



ELŐTERJESZTÉS

**Budapest Főváros XV. Kerület
Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata
2024. évi költségvetéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendelettervezetét a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Kvtv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelete (a továbbiakban: Ávr.) alapján állítottuk össze.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint kötelezően bemutatandó tájékoztató mellékleteket az előterjesztés 2 – 4. sz. mellékletei tartalmazzák. A tervezet rögzíti a költségvetés végrehajtására vonatkozó normatív szabályozást. A rendelettervezet mellékletei bemutatják a számszaki adatokat az Áht. és az Ávr. előírásai szerint.

A Képviselő-testület részére benyújtott 2024. évi költségvetési rendelettervezetről szóló előterjesztéshez az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint a Pénzügyi Bizottság, valamint az Önkormányzat könyvvizsgálójának írásos véleménye csatolásra kerül (8.-9. sz. mellékletek).

Az előterjesztés 1 – 5. számú határozati javaslatok, valamint a rendeletalkotási javaslat tartalmazzák azokat a szükséges döntéseket, amelyek meghozatala a 2024. évi költségvetési rendelet megalapozása és megalkotása előtt szükséges.

Budapest Főváros XV. Kerület Önkormányzat 2024. évi bevételi főösszege – a kiadásival egyezően – **31 621 819 087 Ft**, amely a 2023. évi előirányzatnál 27,3 %-kal magasabb. A 2024. évi bevételi előirányzatok részletes kimutatását a költségvetési rendelettervezet 2. számú melléklete tartalmazza.

Budapest Főváros XV. Kerület Önkormányzat 2024. évi kiadási főösszege – a bevétellel egyezően – **31 621 819 087 Ft**, amely a 2023. évi előirányzatnál 27,3 %-kal magasabb. A 2024. évi kiadási előirányzatok részletes kimutatását a költségvetési rendelettervezet 5. számú melléklete tartalmazza.

I. Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének előkészítése

A 2020-2023-ban a koronavírus-járvány az orosz-ukrán háború és az azt követő energiaválság Önkormányzatunkat is érintő társadalmi és pénzügyi kihívásaira adott válaszlépések mellett láttuk el kötelező és önként vállalt feladatainkat. A nehézségek ellenére folyamatosan biztosítottuk az önkormányzati szolgáltatások és a ránk háruló többletfeladatok anyagi fedezetét a Kormány intézkedéseiből eredő és fenntartott bevételcsökkenés mellett.

A rendeletervezet előkészítése során 2023. november 6-tól november 10-ig megtörténtek az egyeztetések az önkormányzati intézmények, a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységei és az önkormányzati tulajdonú cégek vezetőivel. A költségvetési tárgyalások eredményét rögzítő jegyzőkönyvek, emlékeztetők szerint kerültek kialakításra az Önkormányzat bevételi-kiadási előirányzatai.

A 2024. évi költségvetés összeállításakor igyekeztünk, hogy a rendeletervezet megfeleljen az Önkormányzat legfontosabb alapelveinek, céljainak:

- működési hiány nélküli egyensúly biztosítása,
- kötelezően ellátandó feladatok elsőbbsége,
- szociális támogatások biztosítása,
- közterületeink kezelésének, üzemeltetésének biztosítása,
- közétkeztetés fedezetének megteremtése,
- az önkormányzati vagyon értékének megtartása.

A 2024. évi kiadások tervezésére a fentieknek megfelelően a szigorú takarékoság elvének következetes érvényesítésével, a hatályos jogszabályok figyelembevételével, a nem kötelező önkormányzati feladatok szükségességének rangsorolásával került sor.

A költségvetési rendeletervezet szerkezete

(a rendeletervezet 7. számú mellékletében foglaltak szerint)

Melléklet száma	Tartalma
1.	Kerületi szintű bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása
2.	Kerületi szintű bevételi előirányzatok
3.	Kerületi szintű átvett működési célú támogatások, átvett pénzeszközök és kölcsönök visszatérülésének előirányzatai
4.	Kerületi szintű átvett felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszközök és kölcsönök visszatérülésének előirányzatai
5.	Kerületi szintű kiadási előirányzatok
6.	Kerületi szintű átadott működési célú támogatások, átadott pénzeszközök és adott kölcsönök előirányzatai
7.	Kerületi szintű átadott felhalmozási célú támogatások, átadott pénzeszközök és adott kölcsönök előirányzatai
8.	A költségvetési szervek kiadási és bevételi előirányzatai
9.	A Polgármesteri Hivatal kiadási és bevételi előirányzatai feladatonként
10.	Az Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatai feladatonként
11.	Az Önkormányzat működési- és felhalmozási céltartalékok előirányzatai
12.	Kerületi szintű felújítási előirányzatok feladatonként és forrásonként
13.	Kerületi szintű beruházási előirányzatok feladatonként és forrásonként
14.	Felhasználási ütemterv
15.	Bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontásban
16.	Engedélyezett álláshelyek 2024. január 1-től
17.	Bérlakás értékesítési számla
18.	Címrend

II. 2024. évi központi szabályozás

A központi szabályozás Önkormányzatunkra vonatkozó jövő évi változásait elsősorban a Kvtv. alapján tekintettük át. Ezen túl a költségvetés tervezése során számos ágazati jogszabályi módosításra kell tekintettel lennünk.

A Kvtv-ben a 2023-as szabályokhoz képest nem változtak az alábbi tételek:

Az Önkormányzatot megillető **átengedett bevételek**:

- ✓ a jegyző által kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- ✓ a kormányhivatal által a kerületben kiszabott környezetvédelmi bírság 30%-a,
- ✓ a közlekedési szabályszegés miatt kiszabott bírság behajtásából származó bevétel 40%-a,
- ✓ a közterület-felügyelő által szabályszegés miatt kiszabott bírság 100%-a.

Változatlan a **köztisztviselői illetményalap** (38 650 Ft) és a maximális **bankszámla hozzájárulás** összege (1 000 Ft/fő/hó). A képviselő-testület az önkormányzat saját bevételeinek terhére a köztisztviselők illetményalapját 2024-ben is felfelé eltérítheti.

Az Szja tv. 70. § (8) bekezdés a) pontja alapján az egyes meghatározott juttatásnak minősülő **rekreációs keret** éves összege nem változott, maximális összege **450 eFt/év**, amennyiben a munkavállaló jogviszonya egész évben fennáll.

Az Áht. 97. § (3) bekezdésének alkalmazása során a **kis összegű követelés értékhatára** továbbra is **100 eFt**.

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti **közbeszerzési értékhatár** – kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt – 2024. január 1-jétől 2024. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 15,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 50,0 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében 100,0 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében 15,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 millió forint,

a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2024. január 1-jétől 2024. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 50,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 100,0 millió forint,
- c) szolgáltatás megrendelése esetében 50,0 millió forint,
- d) építési koncesszió esetében 200,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 100,0 millió forint.

Az **önkormányzati működés általános támogatása** jogcímnél a polgármesteri hivatal működésére, a közutak fenntartására, a zöldterület-gazdálkodás támogatására és az egyéb – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben felsorolt – kötelező feladatok támogatására adott támogatás az előző évhez képest 60,2 millió Ft-tal több forrást biztosít a központi költségvetés. Ez az előző évihez képest 6,0 %-os növekedés.

A 2023. évi összeghez képest **köznevelési feladatokra** 7,9 %-kal, a **szociális- és gyermekjóléti feladatokra** 23,6 %-kal, a **gyermekétkeztetési feladatokra** 34,0 %-kal több, ezzel szemben a **közművelődési feladatokra** 1,3 %-kal kevesebb támogatást biztosít a központi költségvetés.

A betervezésre került központi támogatások bevételként még nem tartalmazzák a központi költségvetésből biztosított bölcsődei, óvodai neveléshez, szociális gondozáshoz és a gyermekétkeztetési feladatokhoz kapcsolódó üzemeltetési támogatásokat. A Magyar Államkincstár november végén, országos kiegészítő felmérés keretében kérte be a várható

támogatási összegeket megalapozó, 2024. évi üzemeltetéshez kapcsolódó kiadásokról szóló adatszolgáltatást.

1. számú szövegtábla

Központi állami támogatások várható változása

Ssz.	Jogcímek	2023.	Változás	2024.	Változás %-ban
		Központi támogatás		Központi támogatás	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	1 000 227 879	60 277 801	1 060 505 680	106,0
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 667 665 245	131 427 714	1 799 092 959	107,9
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 043 508 014	246 658 391	1 290 166 405	123,6
4.	Települési önkormányzatok kiegészítő támogatása (óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása)		32 151 015	32 151 015	
5.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	578 493 222	196 933 188	775 426 410	134,0
6.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	43 198 672	-568 000	42 630 672	98,7
7.	MINDÖSSZESEN	4 333 093 032	666 880 109	4 999 973 141	115,4

Az Önkormányzatunkat megillető pontos támogatási keretéről a Magyar Államkincstár az országos felmérést követően várhatóan január közepén ad tájékoztatást. A jelen tervezettől való eltérések az első rendeletmódosítás során rendezésre kerülnek, biztosítva a kincstári adatszolgáltatáshoz szükséges egyezőségét.

2. számú szövegtábla

A szolidaritási adó változása

Év	Hozzájárulás összege (Ft-ban)	Növekmény az előző évhez képest (Ft-ban)	Növekmény az előző évhez képest (%-ban)
1.	2.	3.	4.
2019.	528 873 306	-	-
2020.	552 255 098	23 381 792	4,42
2021.	1 475 944 102	923 689 004	167,26
2022.	1 494 343 324	18 399 222	1,25
2023.	2 458 191 621	963 848 297	64,50
2024.	3 388 671 103	930 479 482	37,85

Az önkormányzatok egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képessége alapján fizetendő szolidaritási hozzájárulás számításánál alkalmazott paraméterek az előző évhez képest nem

változnak. A 2024. évben nagyságrendileg **930 millió Ft-tal magasabb** befizetéssel számolunk, így az Önkormányzatot terhelő befizetési kötelezettség **3.388.671.103 Ft-ra** emelkedik.

A **szociális hozzájárulási adóról** szóló 2018. évi LII. törvény jelenleg hatályos rendelkezése szerint az adó mértéke 13,0%. 2024. évre vonatkozóan az adókulcs nem változott, így a tervezésnél az ideai mértékkel számolunk.

A minimálbértől függ a **rehabilitációs hozzájárulás** mértéke. A tervezés a 2024. évben érvényes bérösszegek alapján történt.

A tervezéskor a 2023. december 1-jétől érvényes **minimálbér és garantált bérminimum** összegével számoltunk. Amennyiben a központi költségvetés nem biztosít erre a célra teljes összegben támogatást, akkor az emelés miatti kiadási többletet saját bevételeinkből kell biztosítanunk.

III. Az Önkormányzat 2024. évi jelentősebb bevételei és kiadásai

Helyi adóbevételek

Az építményadó és a telekadó esetében a 2023. évben módosított előirányzatként jóváhagyott összegekkel terveztünk. Ez az építményadó esetében 2,1 milliárd Ft, a telekadó esetében pedig 0,8 milliárd Ft.

Idegenforgalmi adó

A kerületi idegenforgalmi adót a helyi adókról és az ahhoz kapcsolódó adózás rendjéről szóló 40/2015. (XI.30.) önkormányzati rendelet szerint 2016. január 1-től a kerületi önkormányzati adóhatóság szedi be. Az idegenforgalmi adó tervezhető bevétele szorosan kapcsolódik az idegenforgalmi szálláshellyel foglalkozó vállalkozások energiaválság miatti jövőbeni működésképeségének alakulásához. A 2023. I-VIII. havi lekönyvelt adatok alapján közel 2,5 millió Ft bevételre tettünk szert, így a 2024. évre vonatkozóan 2,5 millió Ft adóbevétellel tervezzük ezen a jogcímen.

Iparűzési adó

Az iparűzési adó megosztásának számítási módszerét tartalmazó forrásmegosztási törvény változásával nem számolunk. Jelen rendeletervezetünk készítése időpontjában a Fővárosi Közgyűlés elfogadta és megalkotta a Fővárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 32/2023. (XII.21.) önkormányzati rendeletet, amely szerint az Önkormányzatunkat érinően az előző évhez képest **1,4 milliárd Ft.** iparűzési adóbevétel **növekedéssel** számolunk.

Vagyongazdálkodás:

Nem lakás célú ingatlanok:

A nem lakás célú ingatlanértékesítések esetében 260 000 000 Ft értékesítéssel számoltunk. Amennyiben a betervezett bevétel pénzforgalmilag teljesül és a jövő év során további döntések születnek, akkor azok a döntést követően beépítésre kerülnek a költségvetésbe, így az esetleges többletbevétel a nem lakás célú ingatlanok gazdálkodásának eredményét javítja. A nem lakás célú ingatlanértékesítésből realizált bevételeket az Önkormányzat saját döntése szerint használhatja fel. Az elidegenítésre javasolt nem lakás célú ingatlanokat és azok kikiáltási árát a 3. számú a vagyongazdálkodásba nem adott, nem lakás célú ingatlanok vagyongazdálkodásának várható eredményét a 4. számú szövegezői tábla tartalmazza.

3. számú szövegtábla

Nem lakás célú ingatlan elidegenítés tervezet 2024.

Ssz.	Cím	Ingatlan jelleg	Döntés	Állapot	Tervezett bevétel
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Bethlen G. u. 145.	helyiség	van	üres	80 000 000 Ft
2.	Közvágóhíd u. 15.	üres telek	van	üres	52 000 000 Ft
3.	Eötvös u. 47.	telek+műhely	van	üres	77 000 000 Ft
4.	Kazinczy u. 29.	helyiség		telephely	51 000 000 Ft
2024. évre tervezett nem lakás célú ingatlan értékesítések					260 000 000 Ft

4. számú szövegtábla

Vagyonkezelésbe nem adott nem lakás célú ingatlanok vagyongazdálkodásának eredménye

Ssz.	Költséghely	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi tervezett eredeti	Index (%)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Nem lakás célú helyiségek bérleti díja (2015. év előtti nem vagyonkezelt, nem lakás célú ingatlanok)	900 000	635 000	70,6
2.	Önkormányzati ingatlan értékesítés (nem lakás)	230 582 719	260 000 000	112,8
3.	Kezelésre átvett ingatlanokhoz kapcsolódó bérleti díj bevétel	8 742 310	55 552 734	635,4
4.	Eszközbérleti díj	7 620 000	7 620 000	100,0
5.	Közterület, telekbérleti díj	8 800 000	11 176 000	127,0
6.	Kamat - nem lakás	70 000	0	0,0
7.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	256 715 029	334 983 734	130,5
8.	Önkormányzati telkek karbantartása	4 000 000	8 890 000	222,3
9.	Nem lakások üzemeltetési költségei	1 320 000	4 574 540	346,6
10.	Bocskai u. 65. szám alatti volt óvoda üzemeltetése		317 500	
11.	Értékbecslés nem lakás	635 000	1 642 110	258,6
12.	Önkormányzati telekalakítások kiadásai	3 556 000	2 644 140	74,4
13.	Épületbontási költség (Fő tér pavilon)	63 500 000	10 541 000	16,6
14.	Elővásárlási jog gyakorlása (3. darab telek ingatlan 98089/69-70 hrsz.)		251 000 000	
15.	Ingatlanértékesítéshez kapcsolódó aukciós díjak	4 257 752	3 914 701	91,9
16.	Nem lakás célú ingatlanok energiatanúsítványai	0	254 000	
17.	Elidegenítési bonyolítási díj (nem lakás)	635 000	13 119 100	2 066,0
18.	Kintlévőség kezelés	100 000	76 200	76,2
19.	Eszközbérleti díj áfa fizetési kötelezettség		1 620 000	
20.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	78 003 752	298 593 291	382,8
21.	EREDMÉNY: (7-20.)	178 711 277	36 390 443	20,4

Lakás célú ingatlanok:

A lakáscélú ingatlanértékesítések tervezése során elsősorban azon ingatlanokkal számoltunk, amelyek jelenleg nem lakottak, vagy a már benne lakó bérlő az Önkormányzat felé jelezte a vételi szándékát. Az Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. június 29-i ülésén került előterjesztésre és elfogadásra a XV. kerület Önkormányzatának tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek elidegenítésének szabályairól szóló 17/2004 (IV.1.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) azon módosítása, amely az önkormányzati tulajdonú bérlakások kedvezményes áron történő elidegenítését szabályozza. A 2023. július 15-től hatályos Rendelet alapján **2023. szeptember 1. és 2024. január 31. között** az önkormányzati tulajdonú bérlakásban élő **kérelmező Bérlő**, amennyiben a határozatlan idejű, vagy több egymást követő határozott idejű (többször hosszabbított) bérleti jogviszonya 2009. január 31. napja előtt keletkezett és jogviszonya folyamatosan fennállt és a kérelem benyújtásakor fennáll a lakás kedvezményes megvásárlására jogosult. Az egyösszegű fizetés esetén biztosított, az ingatlan piaci forgalmi értékéből kiinduló **kedvezmény mértéke 15% és 45% között** változik, melyre bankhitel is felvehető. A többször és több fórumon meghirdetett kedvezményes elidegenítési folyamat a Bérlő által beadott írásbeli szándéknyilatkozat alapján indul, az ingatlan Rendeletnek megfelelő kedvezményes elidegenítési értékének meghatározását követően tulajdonosi döntésnek megfelelően kerül felajánlásra a Bérlő részére, melyet követően a Bérlőnek 45 napja áll rendelkezésre a végső döntésre. A Bérlő elfogadó nyilatkozatát követően a teljes folyamat a szerződés elkészítésére és aláírása rendelkezésre álló 60 nap alatt zárul, melyet esetlegesen megnövel a hitelfelvételi időszak. Az ingatlan forgalmiérték meghatározásának díja, minden esetben a szándéknyilatkozatot beadó Bérlőt terheli. A leírtaknak megfelelően a **2023. szeptember 1. és 2023. december 20. napja között 138 darab szándéknyilatkozat** érkezett be az Önkormányzathoz.

A lakáscélú ingatlanok értékesítése során befolyt bevételeket a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (a továbbiakban: Lakástörvény) 62. § -ában meghatározott kiadásokra használhatja fel. Az értékesítésre már kijelölt és értékesítésre javasolt ingatlanokat és azok tervezett árát az 5. számú, a Lakástörvény szerinti felosztást pedig a 6. számú szöveggözi tábla tartalmazza.

5. számú szöveggözi tábla

Lakás célú ingatlan elidegenítés tervezet 2024.

Ssz.	Cím	Ingatlan jelleg	Döntés	Állapot	Tervezett bevétel
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Bérlő által megvásárolni kívánt	lakás	van	lakott	1 149 293 100 Ft
2.	Bethlen G. u. 92.	5 lakás /1. tároló	van (2023. októberi)	üres	111 800 000 Ft
2024. évre tervezett lakás célú ingatlan értékesítések mindösszesen:					1 261 093 100 Ft

Lakásértékesítésből befolyt bevételek felhasználása

Az Önkormányzatnak az állam tulajdonából az önkormányzat tulajdonába került lakóépületeinek (a bennük lévő lakások) elidegenítéséből származó, 1994. március 31. napját követően befolyó, az önkormányzat számlavezető pénzügyintézeténél elkülönített számlán kezelt bevételeinek felhasználását a Lakástörvény 62. § (3) bekezdése szabályozza.

A lakások elidegenítéséből származó bevételek felhasználásának részletes szabályairól szóló 55/2013. (XII.20.) önkormányzati rendelet szabályozza a felhasználás eseteit. A befolyt bevétel – az értékesítéssel kapcsolatos költségek levonását követően – az alábbi célokra használható fel:

- új lakás építése, új vagy használt lakás megvásárlása,
- lakóépület felújítása, korszerűsítése karbantartása,
- városrehabilitációval kapcsolatos kiadások,
- EU- források felhasználásához szükséges önrész biztosítása,

- lakóövezetbe sorolt építési telek kialakítása, közművesítése,
- a lakáscélú állami támogatásokról szóló külön jogszabály szerinti pályázati önrész finanszírozása, ideértve a társasházi tulajdonosoktól és a lakásszövetkezetektől átvállalt önrészt is,
- önkormányzati lakbértámogatás nyújtása.

Az 55/2013. (XII.20.) önkormányzati rendelet 9. §-a alapján a lakóépületek elidegenítéséből származó bevételek felhasználásáról a Képviselő-testület az éves költségvetési rendelet elfogadásával dönt, meghatározva, hogy a felosztható bevételeket mely célokra és milyen arányban osztja fel. Az elkülönített számlára befolyt bevételek tárgyévre vonatkozó felhasználására a 6. számú szöveggözi tábla szerint teszünk javaslatot.

6. számú szöveggözi tábla

Elkülönített lakásértékesítési bevételek tervezett felhasználása

Ssz.	Feladat	2023. évi eredeti	Változás	2024. évi tervezett	Index (%)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Bérlakás értékesítési számlán várhatóan megképződő 2023. évi maradvány		600 000 000	600 000 000	
2.	Önkormányzati lakások részletre történt értékesítése	16 000 000	-9 000 000	7 000 000	43,8
3.	Önkormányzati ingatlan értékesítés (egyedi)	269 865 217	-158 065 217	111 800 000	41,4
4.	Önkormányzati ingatlan értékesítés (csoportos)		1 149 293 100	1 149 293 100	
I.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+4.)	285 865 217	1 582 227 883	1 868 093 100	653,5
5.	Értékbecslés	4 000 500	13 604 240	17 604 740	440,1
6.	Társasházak alapító okirat elkészítése		0		
7.	Egyedi értékesítéshez kapcsolódó aukciós díjak	3 395 966	11 526 534	14 922 500	439,4
8.	Bérlakások értékesítéséhez kapcsolódó energiatanúsítványok		2 540 000	2 540 000	
9.	Elidegenítési bonyolítási díj	10 270 000	24 020 000	34 290 000	333,9
10.	Bérlőkiválasztási joggal rendelkező szervezet megillető vételár rész BM.HM stb.	4 000 000	-4 000 000		0,0
II.	LEVONHATÓ KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN: (5+...+10)	21 666 466	47 690 774	69 357 240	320,1
III.	LAKÁSCÉLOKRA FORDÍTHATÓ: (I.-II.)	264 198 751	1 534 537 109	1 798 735 860	680,8
11.	ÖKO és Panel program	7 000 000	-1 000 000	6 000 000	85,7
12.	Bérlakásépítési- és felújítási céltartalék	225 448 751	510 087 549	735 536 300	326,3
13.	2023. évi várható maradványból feladatra még nem visszaosztott rész		600 000 000	600 000 000	
14.	Lakások vásárlása (üres árverezésre került)		110 200 000	110 200 000	
15.	Lakás felújítási alap	31 750 000	315 249 560	346 999 560	1 092,9
IV.	LAKÁSCÉLOKRA FORDÍTHATÓ ÖSSZESEN: (11+...+15.)	264 198 751	1 534 537 109	1 798 735 860	680,8
V.	FEL NEM OSZTOTT: (III.-IV.)	0	0	0	

Egyéb működési bevételek

Ezen a soron 691 214 415 Ft bevételi növekedéssel számoltunk 2024. évre, ami 35,22 %-os emelkedés a 2023. évi I. módosítás szerinti előirányzathoz képest.

Az előirányzat növekedés oka egyrészt a minimálbér és garantált bérminimum emelkedéséből adódó többletkiadások kompenzálásának támogatása címén várható kb. 350 000 000 Ft bevételi előirányzat, másrészt 250.000.000 Ft-tal került megemelésre az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötése után várható kamatbevétel összege. Az intézményi étkezési díjak esetében 31 552 804 Ft-os bevételi előirányzat növekedés mutatkozik.

A fentiekén kívül itt kerültek megtervezésre az intézményi ellátási díjak, áru és készletértékesítések, bérleti díjak, egyéb szolgáltatási díjbevételek, illetve az önkormányzati lakások és nem lakás helyiségek bérbeadásához, valamint a fentiekhez kapcsolódóan az esetleges általános forgalmi adó bevételek.

A jogcímhez kapcsolódó bevételi előirányzatokat a költségvetési rendelettervezet 2. melléklet III. sor 12. oszlop szerint javasoljuk elfogadásra a Képviselő-testületnek.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ezen a jogcímen 41 240 625 Ft bevételt terveztünk. A jogcímhez kapcsolódó részletes bevételi előirányzatokat a költségvetési rendelettervezet 4. melléklet 4. oszlop szerint javasoljuk elfogadásra a Képviselő-testületnek.

Maradvány igénybevétele

A 2024. évi költségvetési rendelettervezet készítésekor beépítésre került a bérlekásértékesítési számla várható maradványaként 600 000 000 Ft, valamint a várható szabad maradvány jelentős részének beemelése pedig 2 850 614 555 Ft összegben biztosította a költségvetési egyensúly megteremtését. Javaslatunkban maradványként összesen 3 450 614 555 Ft került beépítésre. A 2023. évben megkezdett, kötelezettségvállalással lekötött egyes áthúzódó működési, beruházási és felújítási feladatok beemelésére a 2024. évi költségvetési rendelet I. számú módosítása során teszünk javaslatot.

Személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok:

A jogcímen – kerületi szinten – 12 629 137 968 Ft (járulékkal együtt) kiadást terveztünk, amely 21,4 %-kal magasabb, mint a 2023. évi eredeti előirányzat. Az Önkormányzatnak 2024-ben is alapvetően saját forrásaiból kell biztosítania a kötelező illetmény-emelkedés finanszírozását.

Az **Önkormányzat** esetében itt került megtervezésre a képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíja a többször módosított önkormányzati képviselő, a nem képviselő bizottsági tag és a tanácsnokok tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásairól szóló 33/2014. (XI.10.) önkormányzati rendeletben meghatározottak szerint, a díszpolgárok, rendőrök, tűzoltók kitüntetésével, a térfelügyelő kamerák felügyelésével kapcsolatos kiadások, a tervtanács díja, a kiemelt önkormányzati rendezvények reprezentációs kiadásaival, a kerületi sportversenyekkel, a napközis tábor működtetésével kapcsolatos kiadások. Továbbá itt terveztük meg a Levendula 60+ program keretében az időskorú vagy meghatározott ellátásban részesülő XV. kerületi lakosok részére nyújtott támogatásról szóló 25/2023. (XII. 19.) önk. rendelet által elfogadott Palota húsvéti támogatás kifizetéséhez szükséges fedezetet.

A **Polgármesteri Hivatal** tekintetében a személyi juttatások és azok járulékai tervezése során a 2023. évi eredeti előirányzathoz képest 23,4 % a növekedés. Az emelkedés többek között az ágazati jogszabályok által meghatározott fizetési fokozatváltozás miatti igény, valamint ezek illetménykiegészítést érintő vonzatát, a jogszabály által meghatározott jubileumi jutalom, valamint a munkáltatói döntést követően a teljesítményértékelésen alapuló illetményeltérítés bérvonzatát, továbbá a 2024. évi önkormányzati választás lebonyolításához szükséges saját forrást tartalmazza.

Az **intézmények** esetében személyi juttatások jogcímen 9 269 473 755 Ft kiadást terveztünk járulékkal együtt, amely 19 %-kal magasabb, mint a 2023. évi eredeti előirányzat, és 6 %-kal magasabb a 2023. évi költségvetés I. módosításában szereplő előirányzatnál. Az emelkedés több okra vezethető vissza.

A tervezés során figyelembevételre kerültek a jogszabályon alapuló kötelező bérelemek változásai, a 2023. évi jogszabályi változásból adódó bérfeljesztések 2024. évre áthúzódó hatásai, illetve a 2023. december 1. naptól érvényes minimálbér és garantált bérminimum változásból adódó bérnövekedés.

2023. július 1-től a területi védőnői ellátás biztosítása az Észak-Pesti Centrumkórház (Honvédkórház) feladatkörébe került át, így az érintett 19 területi védőnő foglalkoztatásával kapcsolatos kiadásokkal a dr. Vass László Egészségügyi Intézmény 2024. évi előirányzata korrigálásra került.

A **Palota kereset-kiegészítés** (a továbbiakban: pótlék) megállapítása 2024. január 1-jétől megváltozik. 2024. előtt a pótlék megállapításának alapja a közalkalmazotti jogviszonyban eltöltött idő volt. Ennek alapján a pótlékok a közalkalmazottak fizetési osztályától és fokozatától függően kerültek megállapításra a jogviszony kezdetekor és az előmenetel szerint változtak a juttatási szabályzatban rögzített táblázat szerint 5 000 és 18 500 Ft közötti összegben.

Az Önkormányzat vezetésének kiemelt célja azon munkavállalóinak megbecsülése, akik legalább 3 éve dolgoznak a kerületben és a kerületért, ezért és a fenti okok miatt az önkormányzat felülvizsgálta a juttatás gyakorlatát, szabályait. Ennek megfelelően 2024-ben a pótlék megállapítása a kerületi intézmény(ek)ben folyamatosan – megszakítás nélkül – eltöltött szolgálati idő alapján történik (hasonlóan a hűségjutalom szabályaihoz). A belépés évét is magában foglaló első három évben nem kerül megállapításra pótlék. A pótlékra a 4. évtől lesz jogosult a munkavállaló. 2024-ben az új szabályok szerinti pótlékot a 2021-ben, vagy az azt megelőzően létrejött jogviszonyok esetében lehet alkalmazni. A részletes szabályokat az előterjesztés 5. számú melléklete tartalmazza.

A szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény jelenleg hatályos rendelkezése szerint az adó mértéke 13,0%. 2024. évre vonatkozóan az adókulcs nem változott, így a tervezésnél az idei mértékkel számolunk.

A 2024. évre engedélyezett álláshelyek számát a rendelettervezet 7. számú mellékletének 16. számú melléklete tartalmazza.

Dologi kiadások:

A dologi kiadásokon belül jelentős kiadást képeznek a közüzemi díjak teljesítéséhez szükséges előirányzatok. A 2022-2023. években világpolitikai és energiapolitikai okok miatt a földgáz ára a sokszorosára emelkedett, amely maga után vonta a villamos energia árának növekedését is. A Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság által 2023. első félévben közzétett keretmegállapodásokban a 2022-2023. évre szóló érvényben lévő szerződéseinkben foglalt áraknál lényegesen – a földgáz esetében 25-30 %-kal, a villamos energia tekintetében 45-50 %-kal – alacsonyabbak voltak a beszerzési árak, ezért a korábbi gyakorlat ellenére célszerű volt a közbeszerzési eljárások mielőbbi megindítása 2023-ban.

7. számú szövegtábla

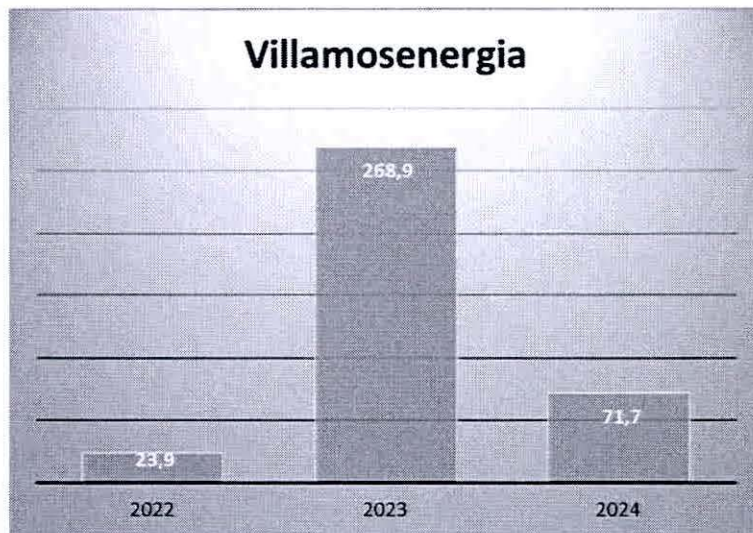
Energiadíjak változása 2022-2024.

Időszak	Villamosenergia (átlag)	Földgáz (átlag)	Távhő
	egységár Ft/kWh	egységár Ft/kWh	egységár Ft/GJ
2022	23,9	5,6	3331,0
2023	268,9	88,2	50526,0
2024	71,7	26,7	12123,0

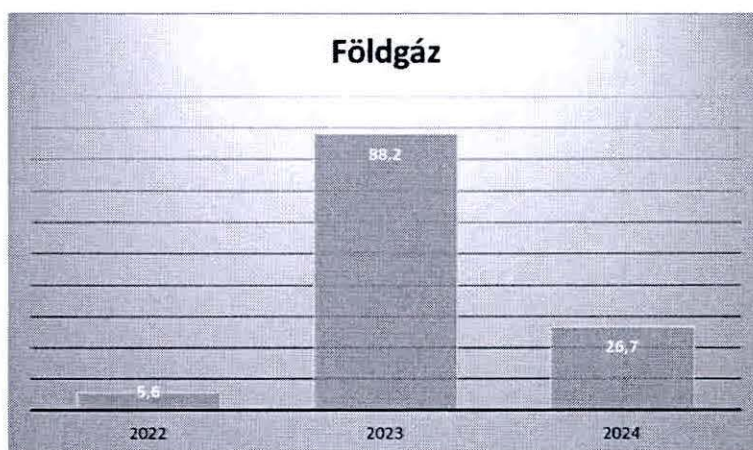
Az eddigiekhez képest korábban megindított közbeszerzési eljárásnak köszönhetően a földgáz esetében a 2023. október 1-jétől 2024. szeptember 31-éig terjedő időszakra nettó 26,7 Ft/kWh gázdíjat, valamint a villamos energia esetében a 2024. január 1-jétől 2024. december 31-éig terjedő időszakra nettó 71,7 Ft/kWh áramdíjat fizet az Önkormányzat.

A 2022. évi szolgáltatási árakhoz képest a villamosenergiát 3-szoros, a földgázt 5-szörös, a távhőszolgáltatást pedig 3,5-szeres áron tudjuk beszerezni.

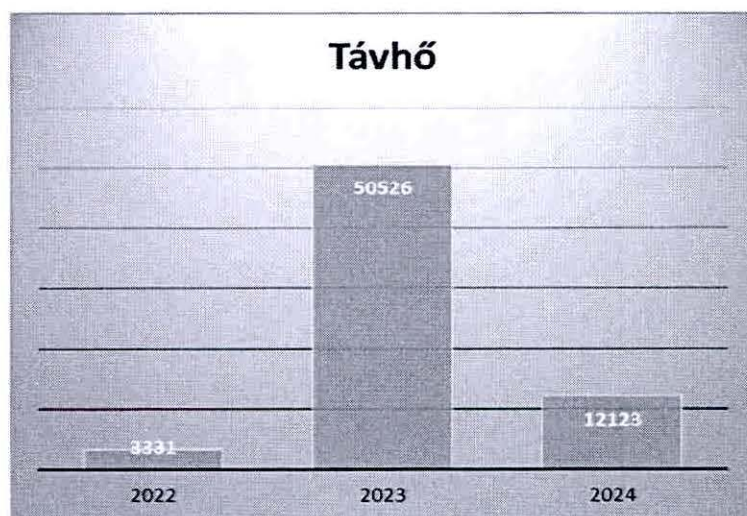
8. számú szövegtábla



9. számú szövegtábla



10. számú szövegtábla



Közüzemi díjak változása 2023-2024.
(bruttó)

Intézmény	2023. eredeti előirányzat					2024. várható előirányzat					Változás előző évhez képest
	Távhő	Földgáz	Víz- csatorna	Villamos energia	Összesen	Távhő	Földgáz	Víz- csatorna	Villamos energia	Összesen	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Önkormányzat	0	0	3 175 000	10 477 500	13 652 500	0	0	3 175 000	12 269 982	15 444 982	1 792 482
Polgármesteri Hivatal (Bocskai utca 1-3.)	0	84 264 500	2 667 000	96 185 990	183 117 490	0	46 611 128	2 667 000	39 586 408	88 864 536	-94 252 954
Dr. Vass László Egészségügyi Intézmény	77 456 608	158 214 558	8 290 383	257 146 852	501 108 401	37 358 501	44 491 199	8 165 545	72 681 485	162 696 730	-338 411 671
Gazdasági Működtetési Központ	80 728 037	275 413 084	11 689 446	196 953 617	564 784 184	30 639 407	85 729 257	10 623 870	77 247 953	204 240 487	-360 543 697
Göncz Árpád Szociális Intézmény	270 399 855	8 160 236	3 713 155	78 293 483	360 566 729	77 051 379	4 619 804	3 028 356	23 078 242	107 777 781	-252 788 948
Egyesített Bölcsődék	214 580 177	34 785 849	4 622 065	36 827 273	290 815 364	76 416 263	10 450 613	4 356 197	12 553 726	103 776 799	-187 038 565
Rákospalotai Összevont Óvoda	54 333 799	95 969 773	3 567 636	30 355 084	184 226 292	16 413 193	30 154 927	3 112 350	7 941 514	57 621 984	-126 604 308
Hétszínvirág Összevont Óvoda	100 017 420	90 665 352	6 311 736	25 099 664	222 094 172	32 001 900	27 044 496	4 226 179	7 214 828	70 487 403	-151 606 769
Újpalotai Összevont Óvoda	271 768 036	0	5 509 759	19 418 235	296 696 030	99 788 618	0	5 136 937	6 497 190	111 422 745	-185 273 285
MINDÖSSZESEN:	1 069 283 932	747 473 352	49 546 180	750 757 698	2 617 061 162	369 669 261	249 101 424	44 491 434	259 071 328	922 333 447	-1 694 727 715

Az energiaár, valamint a távhő díjának csökkenésének hatására az előző évhez képest 1.695 millió Ft-tal kevesebb forrást szükséges biztosítani az Önkormányzatnak a közüzemi díjainak fedezetére. Az Önkormányzat dologi kiadásainak tervezése során a fentiekén túl, figyelembe vettük a KSH által publikált ágazati inflációs mértéket, valamint

- a hatósági eljárásokkal kapcsolatos díjakat, a már kiépített és üzemeltetett kamerarendszerek működtetésével kapcsolatos kiadásokat,
- a főépítész feladatkörébe tartozó kiadásokat,
- az Önkormányzat és a Hivatal rendezvényeivel kapcsolatos kiadásokat,
- a Hivatal napi működéséhez szükséges kiadásokat,
- a lakás és nem lakások értékesítésével, lakások üzemeltetésével kapcsolatos közvetlen költségeket,
- a bankszámlák kezelésével és vezetésével, a Szilas főgyűjtőcsatorna megépítéséhez felvett hitel visszafizetéséhez kapcsolódó tőke és kamatkidadásokat,
- a köznevelési, sport, szociális és egészségügyi feladatok ellátásához kapcsolatos kiadásokat,
- a városüzemeltetési feladatok ellátásához kapcsolódó parkfenntartással, utak, járdák fenntartásával járó kiadásokat.

Intézményi szinten 4 587 498 386 Ft dologi kiadást (étkeztetéssel együtt) terveztünk, amely 18,6 %-kal alacsonyabb, mint a 2023. évi eredeti előirányzat. A csökkenés jelentős részét a közüzemi díjak csökkenéséből adódó kiadási megtakarítások jelentik. Az étkezési kiadásokkal kapcsolatos költségek infláció miatti növekedése is jelentős mértékű. A változás az előző évi előirányzathoz képest 315 077 101 Ft, ami 26,8 %-os növekedést jelent. Amennyiben az étkeztetési feladatok ellátásához szükséges alapanyagok beszerzési ára tovább növekszik, akkor abban az esetben többletforrás biztosítására van szükség az év folyamán.

Közétkeztetési kiadások:

12. számú szövegtábla

Ssz.	Közétkeztetés	2024. évi terv
1.	2.	3.
1.	Étkeztetési, és étkeztetéssel kapcsolatos egyéb bevételek (ellátottak)	674 646 687
2.	Étkeztetés központi támogatás	775 426 410
3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 450 073 097
4.	Étkeztetési kiadások (vásárolt alapanyag)	1 487 232 592
5.	Étkeztetési kiadások (bér és járulék, eszközök beszerzése, pótlása stb.)	787 593 025
6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 274 825 617
7.	Önkormányzati forrás terhére biztosított	824 752 520



Szociális kiadások:

Szociális kiadásainkat a többször módosított a települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.5.) és az újszülöttek támogatásáról szóló 11/2013. (III. 13.) önkormányzati rendeletben szereplő támogatási jogcímeknek megfelelően terveztük. A 2024. évben a lakosságot is érintő kedvezőtlen gazdasági környezet hatására, várhatóan a kérelmezők száma is emelkedni fog.

13. számú szövegtábla

Ssz.	Önkormányzati rendelettel jóváhagyott lakosságot érintő támogatások	2023. évi eredeti	Változás	2024. évi tervezett	Index (%)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Palota ápolási támogatás	14 064 050	1 909 600	15 973 650	113,6
2.	Palota gyógyszer-támogatás	75 210 000	421 500	75 631 500	100,6
3.	Palota rendkívüli települési támogatás	50 000 000		50 000 000	100,0
4.	Palota rendkívüli települési támogatás (járványügyi kiadások)	30 000 000	-30 000 000	-	0,0
5.	Palota adósságcsökkentési támogatás	6 000 000	-2 000 000	4 000 000	66,7
6.	Palota lakhatási támogatás	33 600 000	30 110 000	63 710 000	189,6
7.	Palota iskoláztatási támogatás	12 500 000		12 500 000	100,0
8.	Palota önkormányzat segély - vásárlási utalv./Palota rendkívüli települési támogatás - vásárlási utalvány	2 500 000		2 500 000	100,0
9.	Palota karácsonyi támogatás	28 000 000	12 000 000	40 000 000	142,9
10.	Palota időskorúak támogatása		14 900 000	14 900 000	
11.	Palota kiegészítő támogatás (ápolási díj, időskorúak járadéka mellett)		35 760 000	35 760 000	
12.	Palota biztonsági berendezés támogatás	300 000		300 000	100,0
13.	Palota rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	17 820 000	-630 000	17 190 000	96,5
14.	Palota gyermekékeztetési kedvezmény	4 110 495	479 625	4 590 120	111,7
15.	Palota egészségügyi támogatás	3 950 000	-2 000 000	1 950 000	49,4
16.	Élen a tanulásban, élen a művészetekben pályázat		1 000 000	1 000 000	
17.	Pallasz Athéné-díj (tanulmányi ösztöndíj)	7 000 000	-500 000	6 500 000	92,9
18.	Halley-díj (tanulmányi ösztöndíj)	5 000 000	1 000 000	6 000 000	120,0
19.	Palota temetési támogatás	11 000 000	-	11 000 000	100,0
20.	Köztemetés	7 300 000	-1 200 000	6 100 000	83,6
21.	Újszülöttek születési támogatása	5 000 000	-1 250 000	3 750 000	75,0
22.	Újszülöttek oltási támogatása	5 000 000	-1 250 000	3 750 000	75,0
23.	Élen a tanulásban, élen a sportban pályázat	1 350 000		1 350 000	100,0
24.	Kerület kiváló Sportoló pályázat	1 000 000		1 000 000	100,0
25.	Kulcsár Győző sportolói ösztöndíj	800 000		800 000	100,0
26.	Összesen:	321 504 545	58 750 725	380 255 270	118,3

Egyéb működési célú kiadások

Itt került megtervezésre a 930 479 482 Ft-tal megemelt szolidaritási hozzájárulás mértéke, valamint itt jelentkeznek a közművelődési feladatokat ellátó és az Önkormányzat 100 %-os tulajdonában álló gazdasági társaság kompenzációs szükségletéhez kapcsolódó előirányzatok is.

Palota Holding

Az Önkormányzat vagyonmérlegében az ingatlanok között nyilvántartott lakás célú ingatlanok működtetését és üzemeltetését (a továbbiakban: üzemeltetési feladatok) a Palota-Holding Zrt. látja el. A szerződésben meghatározásra kerültek azok az üzemeltetési feladatok, amelyeket a gazdálkodó szervezet - nyereség és vagyonszerzési cél nélkül - lát el az Önkormányzat saját tulajdonában álló lakás bérlemények tekintetében. A megkötött szerződés szerint az Önkormányzat számla ellenében biztosítja az üzemeltetés folyamán a Palota-Holding Zrt. által teljesített kiadásokat.

Palota-Holding Zrt. által üzemeltetett lakás célú ingatlanok gazdálkodásának egyenlege

Ssz.	Költséghely	2023. évi eredeti	Változás	2024. évi terv	Index (%)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Lakás célú helyiségek bérleti díja	535 785 000	80 915 000	616 700 000	115,1
2.	Egyéb lakás célú helyiségek bérleti díja (10 db)	10 000 000	0	10 000 000	100,0
3.	Külön szolgáltatások díja	45 000 000	-5 000 000	40 000 000	88,9
4.	Lakással kapcsolatos egyéb bevételek	14 500 000	-4 500 000	10 000 000	69,0
5.	Lakással és törlesztéssel kapcsolatos kamatbevételek	4 730 000	670 000	6 200 000	131,1
6.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	610 015 000	72 085 000	682 900 000	111,9
7.	Lakások karbantartása	75 000 000	71 050 000	146 050 000	194,7
8.	Lakások üzemeltetési költségei	210 000 000	107 500 000	317 500 000	151,2
9.	Lakások üzemeltetésére jutó bérköltség (szolgáltatás díja)	280 000 000	150 530 000	430 530 000	153,8
10.	Önkormányzati lakások közös költsége	240 000 000	36 000 000	276 000 000	115,0
11.	Kintlévőség kezelés: (TÁVHŐ adósságrendezés, Behajtási Jutalék - TÁVHŐ, Lakás bérl. díjhátralék csökk. ösztönz.)	1 000 000	-746 000	254 000	25,4
12.	Társasházi alapító okiratok módosítása	200 000	1 705 000	1 905 000	952,5
13.	Lakott bérlakások energiatanúsítványai	1 200 000	7 182 000	8 382 000	698,5
14.	Üres lakások fűtési díja	54 072 000	-50 262 000	3 810 000	7,0
15.	Nyugdíjas Ház üzemelt.ktsgei	33 200 000	-22 000 000	11 200 000	33,7
16.	Önkormányzati lakásmegváltás		0		
17.	DHK adósságrendezés	5 000 000	-2 000 000	3 000 000	60,0
18.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	899 672 000	298 959 000	1 198 631 000	133,2
19.	EREDMÉNY: (6-18.)	-289 657 000	-226 874 000	-515 731 000	178,0

Közterület-üzemeltetési feladatok

A XV. kerület közigazgatási területén a kerületi **önkormányzat tulajdonában és kezelésében lévő közterületek üzemeltetése, fenntartása** a Palota-Holding Zrt., mint közszolgáltató feladata. Ennek keretében a feladatok egy részét teljeskörűen, a kerület teljes területén ellátja, viszont vannak feladatok, amelyeket osztott feladatellátás keretében, csak a kerület egy részén végez.

1. A kerület teljes közigazgatási területén ellátja:

- az útfenntartást, ezen belül a kátyúzást, szegélyjavítást, a parkolók és szervízútjainak fenntartását,
- kerületi üzemeltetésű közműszakaszok fenntartását, üzemeltetését,
- a kerületi kezelésben lévő utak és parkolók tekintetében a téli időszakban a síkosságmentesítést, hóeltakarítást, egész évben azok felületén felmerülő köztisztasági feladatokat (pl. út menti fasorok, sövények lombohulladékának, útpályára került szennyeződésnek a feltakarítását)
- a járdák javítását, kisebb járdahibák rendbetételét,
- a közterületi eszközök, bútorok karbantartását, üzemeltetését (ezek pl. padok, parkolásgátlók, napelemes kandelláberek, köztéri szemetesedények, szökőkutak, stb.)
- ellátja az állami ünnepek, önkormányzati rendezvények idején az előkészítő feladatok közül a terület lezárását, lobogózást és egyéb, a terület rendezvényre alkalmassá tétele érdekében szükséges feladatokat,
- a köztéri játszóterek, dühöngők, kutyafuttatók, bringapark, kresz pálya, fitness parkok tekintetében a teljeskörű üzemeltetést (pl. a játszó- és egyéb eszközök,

- kerítés, ivóutak, burkolatok karbantartását, az elkerített részen lévő zöldfelület, fászáru növényzet fenntartását és a köztisztviselők feladatainak ellátását)
- a területet frekvenciánként, nagy forgalmú gyalogos útvonalain a gépi járdatisztítást,
 - a közösségi kertek fenntartását,
 - egyes, nem közterületi ingatlanok zöldfelületének fenntartását (ÉPK, Liwa-malom, Ozmán rekreációs park, M3 fel-lehajtó ágai által körbezárt területek, stb.).
2. A Képviselő-testület 30/2021. (I. 28.) ök. számú határozata alapján 2021. június 1-jétől területi alapon osztott feladatellátás került bevezetésre a zöldfelület fenntartási és köztisztviselők feladatainak tekintetében. 2023. június 1-től uniós nyílt közbeszerzési eljárás eredményeként Újpalota és a Szilaspark közterületein a Harmat Kert Kft. végzi ezeket a feladatokat. Rákospalotán és Pestújhelyen a Palota-Holding Zrt. látja el:
- a parkok fenntartását, ezen belül a fás száru növények fenntartását (fák, cserjék gondozását, ápolását), a fűnyírást, növényvédelmi feladatokat, parlagfű elleni védelmet, lombgyűjtést,
 - virágültetést (ágyások, magaságyások, muskátli edényzetek beültetését, locsolását, gondozását)
 - parki sétányok, terek takarítását, síkosságmentesítését
 - parki, közterületi szemetes edényzetek rendszeres ürítését,
 - parkokban a szóródó szemét rendszeres összegyűjtését,
 - illegális hulladék összegyűjtését, elszállítását.

A közterület-üzemeltetési feladatok ellátásának a forrásigényét a Palota-Holding Zrt. a 2023. évi közszolgáltatási feladatellátás mennyiségi tapasztalatai, humán erőforrás igénye és időszakos alvállalkozói bevonás felmerülő szüksége és annak forrásigénye alapján, a várható infláció mértékét becsülve kalkulálta. A Harmatkert Kft. vállalkozási szerződése 2024. május 31-ig hatályos, a közbeszerzési eljárást megelőzően 2023-ban fixált éves keretösszeggel. A szerződés a lejárat előtt képviselő-testületi döntés alapján 1 évvel meghosszabbítható. A további egy éves együttműködés keretösszegéről is a Képviselő-testületnek kell döntenie, viszont a nyertes ajánlatban az egyes feladatokhoz rendelt egységárak nem változtathatók. Az opcionális lehetőségként fennálló további egy éves szerződésről a döntést 2024 első negyedévében szükséges meghozni.

Csokonai Nonprofit Kft.

A Csokonai Nonprofit Kft. 2024. évi költségvetése a jelen pénzügyi lehetőségek ismeretében a visszafogott és takarékos gazdálkodás jegyében készült.

A költségvetés kizárólag működési kiadásokat tartalmaz, halaszthatatlan beruházási-, fejlesztési-, felújítási kiadások csak az évközben keletkező többletforrások függvényében kerülhetnek megvalósításra. Az összes tervezett ráfordítás 2024. évben az előző évhez képest 4,7%-kal, 863,3 M Ft-ra növekszik. A növekedés kizárólag a 2023. év elején a Kft. munkavállalói részére biztosított átlagosan 8%-os mértékű, bázis jellegű bérfelállításból és az XV TV szakmai kapacitásának bővítéséből adódik.

A fenntartott közművelődési célú épületek energiaköltségeinek 2024. évi mérséklődése ellensúlyozza a karbantartási és a rendezvényekkel kapcsolatos kiadások inflációs növekedését. A nehéz piaci körülmények mellett is a 2023. évi várható tényekhez képest összességében mintegy 8,5%-kal emelkednek a tervezett saját- és pályázati bevételi előirányzatok. A 2024. évi önkormányzati támogatási többletigénye az említett energiával kapcsolatos megtakarítások figyelembevétele mellett mindössze 26,8 M Ft összegű.

Kommunikációs és közművelődési feladatok kompenzációs szükséglete

Ssz.	Jogcím	2023. évi eredeti előir. (Ft-ban)	2024. terv előzetes (Ft ban)	Változás	Index %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Ért. nettó árbevétele (saját bev.)	83 635 646	93 500 000	9 864 354	11,79
2.	Pályázati támogatás (várható KIM bértámogatás is)	56 408 601	58 408 601	2 000 000	3,55
3.	Összes bevétel:	140 044 247	151 908 601	11 864 354	8,47
4.	Anyagjellegű és egyéb ráfordítás	399 625 821	395 370 572	-4 255 249	-1,06
5.	Személyi jellegű ráfordítás	425 000 000	468 000 000	43 000 000	10,12
6.	Összes kiadás:	824 625 821	863 370 572	38 744 751	4,70
7.	Egyenleg:	-684 581 574	-711 461 971	-26 880 397	3,93
8.	Önkormányzati kompenzáció:	684 581 574	711 461 971	26 880 397	3,93

Palota-15 Nonprofit Kft.

A PALOTA-15 Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervének összeállításakor az előző évi már ismert arányos tényezőkön indult ki a Társaság azzal, hogy beemelésre került a minimálbér emelés-, illetve a tárgyévvel vonatkozó rehabilitációs foglalkoztatási pályázaton elnyert 134 fő megváltozott munkaképességű (MMK) munkavállaló foglalkoztatásának számviteli eredményhatása.

A Társaságot rendkívül érzékenyen érinti a minimálbér változás, hiszen az MMK bér a mindenkori minimálbérhez kötött, amely a költségszerkezet több, mint 80%-át jelenti. A tárgyévi MMK támogatás bevételi oldala a 2023. évi támogatási kvóta szinten került betervezésre, míg a költségek a már ismert kötelező minimálbér és garantált béremelések figyelembevételével. Az MMK támogatás 2024. évi kvóta összege vélelmezhetően a korábbi évek gyakorlatának megfelelően év elején megemelésre kerül, amely növekménnyel a Társaság csökkenteni fogja a tervezett önkormányzati forrásigényét. Tehát a nettó 60 millió forintos előirányzat egy felső limitben meghatározott keretösszeg. A közfoglalkoztatási bér tervezése statikusabb, így az a 2023. évi bérszinten történt. A külső piaci árbevétel 13 millió forinttal magasabbra, az anyagjellegű ráfordításait a 2023. évi bázis szinthez képest 7,2 millió forinttal alacsonyabb összegűre tervezték.

Az önkormányzati forrásigény további csökkenését célzó intézkedés, hogy a kötelezői részlegben egy új fűzetgyártó, összehordó, tűzógép kerül beüzemelésre, amelynek üzembeállításával a társaság éves szinten a költségek levonását követően cca. nettó 5 millió Ft körüli árbevétellel tervez, ezzel a bevételnövekménnyel tehát tovább csökkenthető a társaság önkormányzati forrásigénye, amely 2020-tól évről évre jelentősen csökkenő tendenciát mutat, emelkedő hatékonyság mellett.

A Répszolg végelszámolását követően fennmaradó pénzüsszeg 2023. évben nem folyt be Társaság pénzforgalmi számlájára, ezért jelen terv számol annak egyéb bevételként történő megjelenésével. Amennyiben a pénzüsszeg Társaság fizetési számláján rendelkezésre áll, abban az esetben a 29,3 millió forinttal szintén csökkenthető a Társaság tárgyévi önkormányzati forrásigénye.

Fentieket is figyelembe véve Társaság a 2024. évi tervben továbbra is restriktív költségtervezés mellett nettó 60 millió HUF + áfa összeggel számol, amely összeg felső limitben maximalizált

keretösszeg és az éves gazdálkodási eredményeinek ismeretében rugalmasan csökkenthető gondoskodva ezzel a tervezési módszertannal és lépéssel az önkormányzati költségvetés minél nagyobb arányú tehermentesítéséről a Társaság működtetési költségeinek vonatkozásában.

Beruházások, felújítások

A kiemelt előirányzatokhoz kapcsolódó részletes feladatokat a rendelettervezet 12. és 13. mellékletének 2. oszlopa és az azokhoz kapcsolódó javasolt előirányzatokat az 5. oszlopban foglaltak szerint javasoljuk elfogadni. A 2023. évben szerződéssel lekötött és 2023. december 31-éig ki nem fizetett, a kötelezően céljelleggel lekötött maradványt a 2024. évi költségvetési rendelet I. számú módosítása során tervezzük be.

IV. Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat feladataira biztosított források

A 2024. évi költségvetési javaslatunkat új formában mutatjuk be, fókuszba helyezve az Önkormányzat által ellátandó feladatokra fordított kiadásokat és az azok forrásául szolgáló bevételeket a költségvetési rendelet részét képező 17. mellékletben foglalt cím- és alcím megbontásban.

Cím/ Alcím	Általános működtetési feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1001	Önkormányzat	196 374 190	1 410 505 680	Az önkormányzat mindennapos működéséhez szükséges (szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, az önkormányzati vagyon biztosítását szolgáló biztosítási díj, közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó közzétételi díjak, végrehajtási díj, perköltség, könyvvizsgálói díj, kezelési, bonyolítási, tagsági díj, cégautó adó díja és a zöldterületi és park kataszteri szoftver üzemeltetése, felmérése, Budapest Kapu csatlakozási díj) feladatok ellátásához szükséges kiadások. Általános tartalék (a Kttv. 225/D. § és a 225/K. § alapján polgármesteri és az alpolgármesterek részére járó végkielégítés és járulék összegét is tartalmazza), intézményvezetői jutalomkeret, intézményi szociális segély keret és a polgármester célkeretére biztosított fedezet. A polgármesteri feladat mindennapi működéséhez szükséges reprezentációs (kávé, tea, ásványvíz) kiadásokat, azok járulékvonzatával együtt (adóköteles reprezentációként az Szja tv. előírása alapján 13% szocho és 15% munkáltatói szja terheii 1.500 eFt + 496 eFt járulék). A bevételi oldalon az évközben lekötött szabad pénzeszközök kamatbevételét, valamint az önkormányzati működés általános támogatása jogcímnél a polgármesteri hivatal működésére a közutak fenntartására a zöldterület-gazdálkodás támogatására és az egyéb - a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben felsorolt - kötelező feladatok támogatására adott támogatást tartalmazza.
	Polgármesteri Hivatal	2 872 601 398	124 000	A Hivatal működtetéséhez szükséges munkabér és járuléka, az üzemeltetéssel kapcsolatos közüzemi díjak, valamint a napi működéshez szükséges karbantartások, üzemeltetéséhez szükséges működési és felhalmozási kiadásokat tartalmazza. Bevételeként a dolgozói kártérítés és egyéb befizetési kötelezettség előirányzatát tartalmazza.

Cím/ Alcím	Informatikai feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1002	Önkormányzat	14 183 760		Az önkormányzati honlap és a Mobil App panaszkezelő rendszer üzemeltetéséhez szükséges kiadások.
	Polgármesteri Hivatal	366 348 690		A Hivatal napi működtetéséhez szükséges informatikai eszközök üzemeltetésével, karbantartásával, informatikai eszközbeszerzéssel kapcsolatos működési és felhalmozási kiadásokat tartalmazza.

Cím/ Alcím	Közcélú, tájékoztatási feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1004	Önkormányzat	153 806 224		A lakosság tájékoztatásával kapcsolatos hírügynökségei (önkormányzati tv) és papír alapú (Tizen5) információs szolgáltatás és egyéb lakossági tájékoztató feladatok, valamint a Civil Üzleti Iskola megvalósításának kiadásait tartalmazza.
	Polgármesteri Hivatal	1 714 500		Képviselő-testületi ülések médiában való jelenléte.

Cím/ Alcím	Adósságtörlesztési feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1005	Önkormányzat	88 500 000		A Szilas Fogyújtó megvalósításához 2020-ban felvett 500 millió Ft hitel tárgyevi törlesztésének (62 500 000 Ft) és annak kamatfizetési kötelezettségét (26 000 000 Ft) tartalmazó előirányzatokat tartalmazza az OTP által megadott adatok alapján.

Cím/ Alcím	Továbbszámlázott szolgáltatások	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1006	Önkormányzat	45 635 000	45 635 000	Továbbszámlázandó víz- és csatornadíjak, egyéb költségek, valamint a Hősök útja 1-3. szám alatti rendelőépületek korszerűsítéséhez kapcsolódó garanciai feladatok ellátása tárgyú keretszerződéshez biztosítandó 2024. évi forrás br. 45 000 000 Ft, amely továbbszámlázásra kerül a CEUCON Hungary Kft. részére (bevételeként is megtervezve).
	Polgármesteri Hivatal		127 000	Bevételeként a dolgozói kártérítés és egyéb befizetési kötelezettség előirányzatát tartalmazza.

Cím/ Alcím	Helyi adók	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1007	Önkormányzat	16 518 000	16 275 024 528	Itt terveztük meg az önkormányzatot megillető közhatalmi bevételeket és a hozzá kapcsolódó bírság bevételeket, valamint az építményadó, telekadó, idegenforgalmi adó, iparüzési adó, továbbá a Fővárosi Önkormányzat által beszedett iparüzési adó bérköltségének az önkormányzatra eső részét.

Cím/ Alcím	Közterület-felügyelet	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1008	Önkormányzat		17 300 000	A javasolt előirányzat tartalmazza a 41/2015. (XI.30.) önk. rendeletben foglaltak alapján a közösségi együttélés miatt kiszabott bírságok tervezett bevétel összegét; közigazgatási bírság (közösségi együttélés alapvető szabályai alapján), közigazgatási helyszíni bírság (közlekedési szabályszegések alapján), közigazgatási helyszíni bírság (közösségi együttélés alapvető szabályai alapján).
	Polgármesteri Hivatal	411 255 999		A feladat tartalmazza a Közterület-felügyelet működtetéséhez szükséges személyi juttatásokat és járulékait, valamint a felügyelők napi működéséhez szükséges eszközök forrásigényét.

Cím/ Alcím	Lakásvásárlás támogatása	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1009	Önkormányzat	11 224 000	2 510 000	Hivatali és intézményi dolgozók részére nyújtható munkáltatói kölcsön 1/2012. (II.18.) polgármesteri utasítás; 17/2011. (XII.15.) és 18/2011. (XII.15.) jegyzői utasítás alapján adható munkáltatói kölcsön keretösszegét (10 000 000 Ft), valamint a 31/2006. (XII.7.) önk. rendelet 3. § alapján adható helyi támogatás összegét (1 000 000 Ft) tartalmazza a javaslat. Bevételeként beterveztük a késedelemes teljesítésből eredő kamatbevételt.

Cím/ Alcím	Képviselő-testület működtetése	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1011	Önkormányzat	238 341 083		A szükséges előirányzat a Möt. és a Kttv. előírásai alapján került megtervezésre a tisztségviselők juttatásainak betervezése.

Cím/ Alcím	Hatósági feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1012	Önkormányzat		4 320 000	A mezei őrszolgálat működéséhez kapcsolódó hozzájárulást tartalmazza.
	Polgármesteri Hivatal	9 869 550	6 779 000	Az anyakönyvvezetők díját és annak járulékát, valamint az esküvői zeneszolgáltatáshoz kapcsolódó jogdíjat, az Ákr. által előírt hatósági eljárás során fizetendő díjakat, jogszabály szerinti közérdekű védekezés díja, kóbor állat befogásával, tulajdonjogának átruházásával és elhelyezésével kapcsolatos feladatok ellátásának részletes szabályairól szóló 785/2021. (XII.27.) Korm. rendelet 3. § (4) bekezdése. A főváros ebrendészeti telep 2023.01.01-től csak a 14 napos kötelező karantén idejére látja el a kerület területén befogott kóbor ebeket. 14 nap után a költségek viselésének kötelezettsége a Polgármesteri Hivatalt terheli.

Cím/ Alcím	Önkormányzati rendezvények és kitüntetések	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1013	Önkormányzat	57 821 258		Itt terveztük meg a nemzeti ünnepekkel (március 15. és október 23.) kapcsolatos kiadásokat, valamint a kerület díszpolgárainak adományozott díjakat, átvállalt temetési költségeket, hónap rendőre kitüntetés, az év dolgozója, kormánytisztviselők elismerését, a közszolgálatért adott díjak, civilek kitüntetéséért adott díjak azok járulékaival együtt, továbbá az érdemérem plakett és a vállalkozói fórum kiadásait.

Cím/ Alcím	Intézményi rendezvények	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1014	Önkormányzat	19 603 590		Itt terveztük meg a köznevelésért adott díjakat, orvosok kitüntetését és az év dolgozója díjakat azok járulékaival, költségeivel együtt.

Cím/ Alcím	Hivatali rendezvények	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1015	Polgármesteri Hivatal	10 942 824		Köztisztviselők napja és a hivatali karácsonyi ünnepség költségei a hozzá kapcsolódó munkaadót terhelő járulékokkal együtt tartalmazza.

Cím/ Alcím	Protokoll feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1016	Önkormányzat	18 031 010		Itt terveztük meg a polgármesteri feladat ellátásával kapcsolatos protokolláris kiadásokat azok járulékaival, költségeivel együtt.

Cím/ Alcím	Pénzügyi műveletek és egyéb pénzügytechnikai elszámolások	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1017	Önkormányzat	30 246 050	350 000 000	Banki költségek, tranzakciós díjak, POS terminál üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadások, valamint az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséből származó kamatbevételeket, folyószámla kamatokat tartalmazza.
	Polgármesteri Hivatal	1 839 050		Banki költségek, tranzakciós díjak, POS terminál üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadások.

Cím/ Alcím	Szolidaritási hozzájárulás	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1018	Önkormányzat	3 388 671 104		Központi költségvetés javára fizetendő.

Cím/ Alcím	Előző évi maradvány	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
1019	Önkormányzat		2 850 614 555	2023. évi várható szabad maradvány (egyensúly biztosítására)

Cím/ Alcím	Településüzemeltetés i, -fejlesztési feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2000	Önkormányzat	19 050 000		<p>Egyéb tervezési, szakértői és eljárási díjak: Beruházáshoz, felújításhoz nem kapcsolódó sürgős beavatkozások tervezési, szakértői és eljárási díjára szolgál a forrás. Új közlekedési csomópont kiépítés kiviteli terve a Harsányi Kálmán u. Dunakeszi út csomópontban: Az elkészült megvalósíthatósági tanulmány, koncepcióterv alapján szükséges a kiviteli tervek elkészítése. Műszaki ellenőri díjak: A közbeszerzéses projektek kivitelezésekor kötelezően bevont műszaki ellenőrök megbízási díja. Beruházásokhoz kapcsolódó egyéb tervezési, szakértői és eljárási díjak: Palota Újfalu magán beruházásból megvalósuló belső csatornahálózat építésének projektmenedzsment költsége, valamint egyéb beruházásokhoz kapcsolódó sürgős beavatkozások tervezési, szakértői és eljárási díjára szolgál a forrás. Felújításokhoz kapcsolódó egyéb tervezési, szakértői és eljárási díjak: Egyéb felújításokhoz kapcsolódó sürgős beavatkozások tervezési, szakértői és eljárási díjára szolgál a forrás.</p>

Cím/ Alcím	Köztisztasági feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2001	Önkormányzat	797 520 750	427 000	Az alcím tartalmazza a Palota Holding Zrt. és külső vállalkozó által ellátott közterületeken végzett köztisztasági, utak, parkok és lakossági hulladékszállítási feladatokat, hulladékelhelyezési díjakat, roncsautók, kisállattartó elszállításának díját. Bevételeként pedig a nyilvános illemhely üzemeltetéséhez kapcsolódó használati díj bevételeket és a komposztálók lakossági befizetéseit.

Cím/ Alcím	Közbiztonsági feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2002	Önkormányzat	80 536 643		Térfigyelő kamerarendszer megfigyeléséhez szükséges megbízási díjak és azok járulékait, a kerületi kamerarendszer üzemeltetéséhez és fejlesztéséhez szükséges kiadások díját, a rendvédelmi szervezetek támogatását tartalmazza.

Cím/ Alcím	Kerületfejlesztési feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2003	Önkormányzat	220 256 000	45 034 287	A kerületi tervtanács díja és annak járuléka, a XV. Kerületi Értékvédelmi támogatás, Kossuth szobor mögötti területen épület elhelyezése, Társasházak és Szövetkezeti lakóépületek karbantartási és felújítási pályázata, valamint ezen kölcsönök befizetési teljesítései.

Cím/ Alcím	Közparkok fenntartása, kialakítása	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2004	Önkormányzat	450 850 000		A feladat részletezése a rendeleti tábla 12 és 13. számú mellékletében található.

Cím/ Alcím	Vízvezetési feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2005	Önkormányzat	9 017 000	600 000	Lakossági önerős csapadékvíz gyűjtő program kiadásai, valamint a feladathoz kapcsolódó csapadékvíz tároló edények lakossági befizetése.

Cím/ Alcím	Egyéb közterületek fenntartása, kialakítása	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2006	Önkormányzat	1 264 480 823		A Palota Holding Zrt. és külső vállalkozók által ellátandó zöldterület kezelésével kapcsolatos dologi kiadásokat tartalmazza.

Cím/ Alcím	Közutak fenntartása, kialakítása	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2007	Önkormányzat	117 840 000		A Palota Holding Zrt. és külső vállalkozók által ellátandó utak fenntartásával, kezelésével kapcsolatos dologi kiadásokat tartalmazza.

Cím/ Alcím	Járdák fenntartása, kialakítása	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2008	Önkormányzat	319 405 000	1 800 000	A Palota Holding Zrt. által ellátandó járdák javításával, kezelésével kapcsolatos dologi kiadásokat, valamint járdafelújítással kapcsolatos fejlesztési feladatokat tartalmazza. Bevételeként a járdaépítés lakossági hozzájárulását tartalmazza.

Cím/ Alcím	Gyalogos átkelőhelyek kialakítása	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2010	Önkormányzat	11 430 000		A feladat részletezése a rendeleti tábla 12. és 13. számú mellékletében található.

Cím/ Alcím	Kerékpárutak kialakítása, fenntartása	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2011	Önkormányzat	48 260 000		A feladat részletezése a rendeleti tábla 12. és 13. számú mellékletében található.

Cím/ Alcím	Utak kialakítása	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2012	Önkormányzat	393 573 000	80 000	Utak felújításával kapcsolatos kiadásokat és az útfelújítás lakossági befizetéseit tartalmazza.

Cím/ Alcím	Parkolók kialakítása	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
2016	Önkormányzat	35 560 000		A feladat részletezése a rendeleti tábla 12. és 13. számú mellékletében található.

Cím/ Alcím	Nemzetiségi kapcsolatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
3001	Önkormányzat	2 400 000		Nemzetiségi önkormányzatok részére nyújtott támogatás.

Cím/ Alcím	Civil kapcsolatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
3002	Önkormányzat	18 000 000		Civil szervezetek részére nyújtott támogatás.

Cím/ Alcím	Egyházi kapcsolatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
3003	Önkormányzat	10 000 000		Egyházak támogatása.

Cím/ Alcím	Nemzetközi kapcsolatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
3004	Önkormányzat	2 000 000		Testvérvárosi polgármesterek találkozásihoz kapcsolódó kiadások.

Cím/ Alcím	Környezetvédelmi feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
4000	Önkormányzat		300 000	Környezetvédelmi bírság bevételei

Cím/ Alcím	Szociális feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
5001	Önkormányzat	541 690 705	1 306 149 405	Kiadásként a szociális feladatok (pl. karácsonyi élelmiszer csomag, Palota hűsvéti támogatás) személyi juttatásait, járulékait, dologi kiadásait, pénzbeli juttatásait, a Palota szociális kamatmentes kölcsönét, SNI-s gyermekek támogatását, valamint az intézményvezetői jutalomkeretet tartalmazza. Bevételeként az egyes szociális és gyermekjóléti feladataira kapott támogatás, illetve a szociális foglalkoztatási támogatás összegét tartalmazza.

Cím/ Alcím	Gyermekevédelmi feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
5002	Önkormányzat	72 882 570		A gyermekevédelmi feladatok (helyettes szülői feladat ellátása, "Aranyhíd Gyermekek átmeneti Otthona) dologi kiadásait, pénzbeli juttatásait (Palota rendkívüli gyermekevédelmi támogatás, Palota gyermekekékeztetési kedvezmény), valamint a Szociális és Rehabilitációs Alapítvány támogatását tartalmazza.

Cím/ Alcím	Egészségügyi feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
5003	Önkormányzat	15 768 000	12 819 290	Egészségügyi feladatok (allergia injekció beszerzése, pszichiátriai, szenvedélybetegek ellátása) dologi kiadásait, pénzbeli juttatásait tartalmazza. Bevételeként pedig a fogyatékos gyerekek ellátására kapott támogatás összegét.

Cím/ Alcím	Közművelődési feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
5004	Önkormányzat	666 299 526	42 630 672	Kiadásként "Élen a tanulásban, élen a művészetekben" pályázat pénzbeli juttatását, a Csokonai Kulturális Központ támogatását, színházak támogatását, a Kerületi Szabó Ervin Könyvtár támogatását tartalmazza. Bevételeként pedig a kulturális feladatok, illetve a kiegészítő támogatás összegét tartalmazza.

Cím/ Alcím	Köznevelési feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
5005	Önkormányzat	53 776 428	2 574 519 369	Kiadásként a köznevelési feladatok (napközi tábor, szakmai konferencia, ajándék) személyi juttatásait, járulékait, az óvodai működtetéshez szükséges dologi kiadásokat (színházi előadás, köszöntőlap, könyvek beszerzése, ortopédiai szűrővizsgálat, napközi tábor), pénzbeli juttatások összegét (Pallasz Athéné-díj, Halley-díj) és a Meixner Alapítvány támogatását tartalmazza.

Cím/ Alcím	Rehabilitációs és közfoglalkoztatási feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
5007	Önkormányzat	82 018 397		A Palota-15 Nonprofit Kft. Közszolgáltatási feladatok ellátásának dologi kiadásait és az intézményeknél alkalmazott közfoglalkoztatottak kapcsolódó közfoglalkoztatási kiadások önkormányzati önrészt tartalmazza.

Cím/ Alcím	Időskorúakkal kapcsolatos feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
5008	Önkormányzat	16 005 626		Időskorúakkal kapcsolatos ajándékok személyi juttatásait, járulékait, valamint az ajándékok és rendezvények dologi kiadásait tartalmazza.

Cím/ Alcím	Hajléktalan ellátással kapcsolatos feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
5009	Önkormányzat		10 483 000	Utcai szociális munka bevételei.

Cím/ Alcím	Temetkezési feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
5010	Önkormányzat	19 600 000		Palota temetési támogatás, köztemetés kiadásai.

Cím/ Alcím	Újszülöttekkel kapcsolatos feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
5011	Önkormányzat	9 071 500		Újszülöttek köszöntő ajándékainak dologi kiadásai, születési, oltási támogatásainak és a Start plusz XV. kiegészítő támogatásainak kiadásai.

Cím/ Alcím	Sportcélú feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
7001	Önkormányzat	117 729 600		Kerületi iskolai sportversenyek szervezésének személyi juttatásait, járulékait, dologi kiadásait, sportcélú pályázatok, ösztöndíjak pénzbeli juttatásait, valamint a sportegyesületek támogatásainak kiadásait tartalmazza.

Cím/ Alcím	Ifjúsági feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
7002	Önkormányzat	19 954 124		Ifjúsági feladatok (KEF, Ifj. Strat., GYIÖK) személyi juttatásait, járulékait, tanuló, sportolók önkormányzati elismerésének dologi kiadásait, valamint a Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj támogatását tartalmazza.

Cím/ Alcím	Lakás gazdálkodási feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
8001	Önkormányzat	1 198 631 000	682 900 000	A Palota Holding Zrt. által bére adott lakások dologi kiadásait, DHK adósságrendezés kiadásait tartalmazza. Bevételeként a Palota Holding Zrt. Lakbér, értékesítés, lakásüzemeltetéssel kapcsolatban visszaigényelhető áfa összegeit tartalmazza.

Cím/ Alcím	Nem lakás gazdálkodási feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
8003	Önkormányzat	548 593 291	334 983 734	A Palota Holding Zrt. Kezelésében maradt nem lakás gazdálkodási feladatainak dologi kiadásait, az önkormányzat nem lakás gazdálkodási feladatainak dologi kiadásait, beruházási kiadásait tartalmazza. Bevételeként bérleti díj, kamat, közterület, telekbérleti díj és önkormányzati ingatlan értékesítés összegeit tartalmazza.

Cím/ Alcím	Egyéb vagyongazdálkodási feladatok	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
8004	Önkormányzat		43 500 000	Közterület-használati díj és a közterület foglalási engedély bevételei.

Cím/ Alcím	Bérlakás értékesítés elkülönített számla	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
8005	Önkormányzat	1 868 093 100	1 868 093 100	Az önkormányzat bérlakás értékesítés elkülönített számla dologi kiadásait, beruházási és felújítási kiadásait, valamint a bérlakásépítési- és felújítási céltartalék összegeit tartalmazza. Bevételeként a lakásfelújításokkal kapcsolatos visszaigényelhető áfa, az önkormányzati lakások értékesítése, valamint a bérlakásszámlán megképződött 2023. évi maradvány összegeit tartalmazza.

Cím/ Alcím	Választás, népszavazás, népszámlálás	Kiadás	Bevétel	Feladat tartalma
9000	Önkormányzat	46 550 200		A 2024. évi EP és önkormányzati választásra betervezett kiadások saját részét tartalmazza.

Tisztelt Képviselő-testület!

Összefoglalva megállapítható, hogy a továbbra is magas működési kiadások, valamint a központi elvonások további növekedése következtében az önkormányzat évről évre kevesebb forrást tud biztosítani fejlesztési feladatokra, valamint egyre nehezebben tud megfelelni az Mötv. 111. § (4) bekezdésében foglalt előírásnak, mely szerint az önkormányzat költségvetési rendeletében működési hiány nem tervezhető. A nehézségek ellenére az Önkormányzatnak kiemelt célja a kötelező feladatainak ellátása és annak biztosítása.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni, és a Budapest Főváros XV. Kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletet megalkotni szíveskedjen.


Budapest, 2024. január 05.


Cserdiné Németh Angéla
polgármester

1. Mellékletek:

1. Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeinek várható összege a 2024. évre és az azt követő három évre
2. Többéves kihatással járó képviselő-testületi döntések
3. 2024. évi közvetett támogatások kimutatása
4. A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai
5. 2024. évi Palota kereset kiegészítés megállapításának szabályai
6. Az önkormányzati beruházások és felújítások rendje
7. A 2024. évi költségvetésről szóló .../2024. (...) önkormányzati rendelet tervezete, indoklása és hatásvizsgálati lap
8. Könyvvizsgálói jelentés
9. A Pénzügyi Bizottság .../2024.(...) sz. határozata

2. Előkészítésért felelős szervezeti egység:

Közgazdasági Főosztály Budapest, 2024. 01. 05. Aláírás: 

3. Bizottságok: Pénzügyi Bizottság
Jogi Bizottság

4. Egyeztetésre megküldve: könyvvizsgáló

5. Jegyzői láttamozás: Budapest, 2024. 01. 05. Aláírás: 

6. Meghívandók: intézményvezetők, az önkormányzat gazdasági társaságainak vezetői, helyi nemzetiségi önkormányzatok elnökei, könyvvizsgáló

7. Háttéranyag a Közgazdasági Főosztályon található.

Határozati javaslatok:

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét az előterjesztés 1. mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2024. január 11. (döntésre)

2. az előterjesztés 5. melléklete szerinti tartalommal elfogadja a kerületi közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó intézményi munkavállalók anyagi megbecsülését javító, a 2024. évben határozott időre, 2024. január 1-től 2024. december 31-ig időszakra megállapított Palota kereset-kiegészítés.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2024. január 11. (döntésre)

3. 2024. január 1-jétől a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapja 70.000 Ft.

Felelős: polgármester

Határidő: 2024. január 11. (döntésre)

4. 2024. évre a Polgármesteri Hivatal dolgozóit megillető szociális és egyéb juttatásokról, támogatásokról szóló 11/2021. (VI. 29.) önkormányzati rendeletben meghatározott illetménykiegészítés és bankszámla-hozzájárulás mértékét változatlan feltételekkel, a cafetéria juttatás mértékét nettó 400.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2024. január 11. (döntésre)

A határozati javaslatok elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.

Jogsabályi hivatkozás:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A.§,
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 23. § (5),
- a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. tv. 62. § és 2. melléklet

Rendeletalkotási javaslat:

Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy megalkotja a...../2024. (.....) önkormányzati rendeletét a Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalotai Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről.

Felelős: polgármester

Határidő: 2024. január 18. (kihirdetésre)

A rendeletalkotási javaslat elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.

Jogsabályi hivatkozás:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (2) bekezdése
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §

Képviselői Csoportnak
leadva:
2024 JAN 05.
Átvette:.....

Törvényességi
felülvizsgálatra érkezett:.....
2024 JAN 05,
.....hó-n

1. melléklet

Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeinek várható összege 2024. évre és az azt követő három évre

forint					
Ssz.	Megnevezés	2024	2025	2026	2027
Saját bevételek					
1.	Helyi adók, IPA	16 234 238 528	15 000 000 000	15 000 000 000	15 000 000 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam				
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	33 036 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	2 210 980 834	1 800 000 000	1 200 000 000	700 000 000
5.	Részvények, részesedések értékesítése				
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Saját bevételek összesen		18 478 255 362	16 830 000 000	16 230 000 000	15 730 000 000
Fizetési kötelezettségek		88 281 250	82 031 250	75 781 250	69 531 250

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségei

forint					
Ssz.	Megnevezés	Év	Tőke	Kamat	Összesen
1.	Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek	2020	31 250 000	49 609 375	80 859 375
		2021	62 500 000	44 531 250	107 031 250
		2022	62 500 000	38 281 250	100 781 250
		2023	62 500 000	32 031 250	94 531 250
		2024	62 500 000	25 781 250	88 281 250
		2025	62 500 000	19 531 250	82 031 250
		2026	62 500 000	13 281 250	75 781 250
		2027	62 500 000	7 031 250	69 531 250
		2028	31 250 000	1 171 875	32 421 875
		összesen		500 000 000	231 250 000

2. melléklet

Többéves kihatással járó képviselő-testületi döntések
(Áht. 24.§ (4) bek. b) pont szerint)

	Kötelezettség tárgya	Képviselő-testületi határozat száma	Kötelezettség-vállalás	Kötelezettségvállalás összege tárgyévönként					Kötelezettség-vállalás összesen
				Megelőző évek	2024. év	2025. év	2026. év	2027. évtől	
1.	Meixner Alapítvány működési támogatása	319-320/2018. (V.8.) ök. sz. hat.	2018.09.01-2028.08.31	83 200 000	15 600 000	15 600 000	15 600 000	26 000 000	156 000 000
2.	Áltáthatósági megbízottal megkötött megbízási szerződés pénzügyi fedezetének biztosítása	475-480/2019.(XI.21.) ök. sz. hat.	2019.12.01-2024.11.30.	17 150 000	3 850 000	0	0	0	21 000 000
3.	Szilás-patak menti szennyvíz Fogyújtó-csatoma megvalósításának I. üteme céljából éven túli lejáratú hitel lőkeösszegének és járulékaiknak visszafizetése	1107-1108/2020. (VIII.25) és 1153/2020. (X.6.) ök. sz. hat.	2020.09.30-2030.06.30	383 203 125	88 281 250	82 031 250	75 781 250	101 953 125	731 250 000
4.	DHK Hátralékkezelő és Pénzügyi Szolgáltató Zrt-vel kötendő keretszerződés fedezete	507-509/2019. (XI.21.) ök. sz. hat.	2020.01.01-2024.12.31	évente változó, előre nem meghatározható összeg	évente változó, előre nem meghatározható összeg	évente változó, előre nem meghatározható összeg	évente változó, előre nem meghatározható összeg	évente változó, előre nem meghatározható összeg	0
5.	Polgármesteri Hivatal multifunkcionális fénymásoló gépek üzemeltetésére irányuló közbeszerzési eljárás és az annak eredményeként a nyertes ajánlattevővel megkötött szerződés fedezete	1191-1195/2020. (XI.3) ök. sz.hat.	2021.01.01-2025.12.31.	44 349 200	14 782 800	14 782 000	0	0	73 914 000
6.	Polgármesteri Hivatal biztonsági szolgálat ellátására irányuló közbeszerzési eljárás és annak eredményeként a nyertes ajánlattevővel megkötött szerződés fedezete, 2022. január 1.-től 2025. december 31-ig	44/2021. (II.25) ök. sz.hat.	2022.01.01-2025.12.31.	101 600 000	50 800 000	50 800 000	0	0	203 200 000
7.	Laboratóriumi reagensok beszerzése a vizsgálatok elvégzésére alkalmas gyári új automatakihelyezésével közbeszerzési eljárás és annak eredményeként a nyertes ajánlattevőkkel megkötött szerződések fedezete	215-219/2021. (V.27) ök. sz. hat.	2021.09.30-2025.09.30.	116 392 704	55 047 483	41 285 612	0	0	212 725 799
8.	Az új https://www.bpxv.hu önkormányzati honlap kialakítására és üzemeltetésére irányuló közbeszerzési eljáráslefolytatásának fedezetére biztosított összeg	278/2021. (X.9.) ök. sz. hat.	2022.01.01.-2024.12.31	40 132 000	762 000	0	0	0	40 894 000

	Kötelezettség tárgya	Képviselő-testületi határozat száma	Kötelezettségvállalás	Kötelezettségvállalás összege tárgyévönként					Kötelezettségvállalás összesen
				Megelőző évek	2024. év	2025. év	2026. év	2027. évtől	
9.	Budapest Főváros XV. Kerület Képviselő-testülete döntése alapján a "Drogbeteg ellátás" tárgyú közbeszerzési eljárás és annak eredményeként a nyertes ajánlattevővel megkötött szerződés fedezete	70-72/2022. ök. sz. hat.	2022.07.01-2024.12.31	80 831 520	53 887 680	0	0	0	134 719 200
10.	Központi felnőtt háziorvosi ügyeleti ellátás biztosítására" tárgyú közbeszerzési eljárás és annak eredményeként a nyertes ajánlattevővel megkötött szerződés fedezetére	221/2023. (IV. 27.) ök. sz. hat.	2024.01.01-2024.12.31		137 280 000	154 800 000			292 080 000
11.	A "RTG és CT teleoradiológia" tárgyú közbeszerzési eljárás és annak eredményeként a nyertes ajánlattevővel megkötött szerződés fedezete (dr. Vass László Egészségügyi Intézmény)	166-168/2022. (III.10.) ök. sz. hat.	2022.09.01-2024.12.31	31 966 390	30 433 029	0	0	0	62 399 419
12.	"Takarítási szolgáltatás" tárgyú közbeszerzési eljárás és annak eredményeként a nyertes ajánlattevővel megkötött szerződés fedezete (dr. Vass László Egészségügyi Intézmény)	189-191/2022. (IV.28.) ök. sz. hat.	2022.10.01-2024.12.31	147 456 639	127 812 584	0	0	0	275 269 223
13.	Polgármesteri Hivatal takarítási feladataira irányuló közbeszerzési eljárás lefolytatásának fedezete	192-194/2022. (IV.28.) ök. sz. hat.	2022.09.01-2024.06.30	63 627 000	25 273 000	0	0	0	88 900 000
14.	"Épületfelügyeleti, vagyonőr-, és portaszolgálat ellátása" tárgyú közbeszerzési eljárás és annak eredményeként a nyertes ajánlattevővel megkötött szerződés fedezete	303-304/2022. (VI.30.) ök. sz. hat.	2023.01.01-2024.12.31	145 568 365	157 611 143	0	0	0	303 179 508
15.	Felnőtt háziorvosi ügyelet biztosításának fedezete	220-222/2023. (IV.27.) ök. sz. hat.	2023.08.01-2025.12.31	4 352 795	137 280 000	154 800 000	0	0	296 432 795
16.	Budapest Főváros XV. Kerületi Értéktár Bizottság működéséhez és feladatainak ellátásához szükséges fedezet	344/2022. (X.29.) ök. sz. hat.	2023.01.01-	évente változó, előre nem meghatározható összeg	évente változó, előre nem meghatározható összeg	évente változó, előre nem meghatározható összeg	évente változó, előre nem meghatározható összeg	évente változó, előre nem meghatározható összeg	0
17.	Szociális és Rehabilitációs Alapítvány részére pénzügyi fedezet biztosítása	405/2023. (X.26.) ök. sz. hat.	2024.01.01-2023.12.31		27 000 000	27 000 000	27 000 000	189 000 000	270 000 000
Összesen:				1 259 829 738	925 700 969	541 098 862	118 381 250	316 953 125	3 161 963 944

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Ssz.	Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatások	Összeg (Ft)
1.	a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	3 980 520
2.	b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
3.	c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0
	építményadó	0
	telekadó	0
	pótlék	0
4.	d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	319 617 617
	2024. évben tervezett fizetési könnyítések	5 500 000
	Ingyenesen használatba adott ingatlanok	142 662 017
	Kedvezményesen használatba adott ingatlanok	41 517 502
	Sportszervezetek részére ingyenesen használatba adott ingatlanok	44 889 360
	Sportszervezetek részére kedvezményesen használatba adott ingatlanok	18 536 223
	Egészségügyi alapellátás - gyermek házi orvosok	22 136 437
	Egészségügyi alapellátás - felnőtt házi orvosok	32 304 150
	Egészségügyi alapellátás - felnőtt fogorvosok	12 071 928
5.	e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
	ÖSSZESEN:	323 598 137

Megjegyzés: A közvetett támogatások részletes kimutatása a Közgazdasági Főosztályon megtalálható

4. melléklet

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai (Ft)

Megnevezés	2024	2025	2026	2027
Bevétel				
Műk. támogatás ÁHT-n belülről	7 603 475 416	7 831 579 678	8 066 527 069	8 308 522 881
Közhatalmi bevételek	16 336 254 528	16 826 342 164	17 331 132 429	17 851 066 402
Működési bevételek	2 653 967 201	2 733 586 217	2 815 593 804	2 900 061 618
Műk. átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	8 173 662	8 418 872	8 671 438	8 931 581
Működési bevételek összesen	26 601 870 807	27 399 926 931	28 221 924 739	29 068 582 481
Felhalmozási bevételek	1 528 093 100	1 250 000 000	800 000 000	600 000 000
Felhalm. tám. ÁHT-n belülről	0	0	0	0
Felhalm. átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	41 240 625	42 477 844	43 752 179	45 064 744
Felhalmozási bevételek összesen	1 569 333 725	1 292 477 844	843 752 179	645 064 744
Hosszú lejáratú hitel				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
Maradvány igénybevétele	3 450 614 555	2 950 000 000	2 850 000 000	2 750 000 000
Intézményfinanszírozás folyósítása	14 570 981 268	15 008 110 706	15 458 354 027	15 922 104 648
Finanszírozáshoz kapcsolódó korrekció	-14 570 981 268	-15 008 110 706	-15 458 354 027	-15 922 104 648
MINDÖSSZESEN	31 621 819 087	31 642 404 775	31 915 676 918	32 463 647 226
Kiadás				
Személyi juttatások	11 024 066 344	11 465 028 998	11 923 630 158	12 400 575 364
Járulékok, szoc. hj. adó	1 605 071 624	1 669 274 489	1 736 045 469	1 805 487 287
Dologi kiadások	9 324 469 283	9 790 692 747	10 280 227 385	10 794 238 754
Ellátottak juttatásai	380 255 270	391 662 928	403 412 816	415 515 200
Egyéb működési kiadások	4 492 719 472	4 717 355 446	4 953 223 218	5 200 884 379
Működési kiadások összesen	26 826 581 993	28 034 014 608	29 296 539 045	30 616 700 984
Beruházások	1 594 224 776	1 350 000 000	1 200 000 000	870 000 000
Felújítások	1 699 976 018	1 200 000 000	1 000 000 000	603 000 000
Egyéb felhalmozási kiadások	1 438 536 300	995 890 167	356 637 874	311 446 242
Felhalmozási kiadások összesen	4 732 737 094	3 545 890 167	2 556 637 874	1 784 446 242
Hosszú lejáratú hitel törlesztése	62 500 000	62 500 000	62 500 000	62 500 000
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozási előleg)	0	0	0	0
Intézményfinanszírozás folyósítása	14 570 981 268	15 008 110 706	15 458 354 027	15 922 104 648
Finanszírozáshoz kapcsolódó korrekció	-14 570 981 268	-15 008 110 706	-15 458 354 027	-15 922 104 648
MINDÖSSZESEN	31 621 819 087	31 642 404 775	31 915 676 919	32 463 647 226

2024. évi Palota kereset-kiegészítés megállapításának szabályai

A Palota kereset-kiegészítés az Önkormányzat saját bevételei terhére finanszírozott és a Polgármesteri Hivatal kivételével az összes önkormányzati költségvetési szerv minden, arra jogosult dolgozójának, havi rendszerességgel biztosított illetményelem. A Palota kereset-kiegészítés egységes elvek alapján kerül meghatározásra az Önkormányzat intézményeiben eltöltött idő figyelembe vételével az alábbiak szerint.

Év	Összeg
1-3. év	-
4. év	11.000 Ft
5. év	12.500 Ft
6. év	14.000 Ft
7. év	15.500 Ft
8. év	17.000 Ft
9. év	18.500 Ft
10-14. év	20.000 Ft
15-19. év	25.000 Ft
20-24. év	30.000 Ft
25-29. év	35.000 Ft
30. év és felette	40.000 Ft

Kiegészítő szabályok:

1. Nyugdíj melletti foglalkoztatás esetében nem kerül sor Palota keresetkiegészítés megállapítására.
2. Három évnél rövidebb időre kötött határozott idejű munkaviszonyok esetében nem kerül sor Palota keresetkiegészítés megállapítására.
3. Három évet meghaladó határozott idejű munkaviszonyok esetében az általános szabályok szerint kerül sor a Palota keresetkiegészítés megállapítására, figyelembe véve a már letöltött jogviszonyokat is.

Átmeneti szabályok:

1. 2022. és 2023. évben belépett munkavállalók esetében a 2025, illetve 2026. évig a belépéskor megállapított Palota keresetkiegészítés kerül alkalmazásra.
2. 2023-ban, vagy azt megelőzően kötött határozott idejű szerződések esetében a határozott idő lejártáig a belépéskor megállapított Palota keresetkiegészítés kerül alkalmazásra.
3. 2023-ban, vagy azt megelőzően nyugdíj melletti foglalkoztatás esetén a belépéskor megállapított Palota keresetkiegészítés kerül alkalmazásra.

Az önkormányzati beruházások és felújítások rendje

- (1) Jelen rendelkezés Budapest Főváros XV. Kerületi Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat), az Önkormányzat Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal) és az Önkormányzat önállóan gazdálkodó intézményei (kötségvetési szervek), beruházási, építési beruházási, rekonstrukciós, felújítási tevékenységeik során (beleértve a pénzeszköz átadás-átvételi megállapodás alapján megvalósuló, illetve a közös beruházási, építési beruházási, rekonstrukciós, felújítási tevékenységeiket is) alkalmazandó közös szabályokat tartalmazza, akár maguk végzik, akár megbízásuk alapján és irányításuk mellett más szervvel végeztetik azokat.
- (2) Kivételt képez ez alól, ha nemzetközi szerződés, vagy nemzetközi hitelszerződés eltérő szabályokat állapít meg, vagy a részben vagy egészben központi költségvetési támogatásból megvalósuló, az Önkormányzat vagyonaát gyarapító beruházásokra és azok finanszírozási rendjére vonatkozó magasabb szintű jogszabályok, támogatási szerződések eltérő szabályokat állapítanak meg. A vonatkozó magasabb szintű jogszabályokban, támogatási szerződésekben nem szabályozott kérdésekben szintén e függelék előírásait kell alkalmazni.
- (3) Jelen függelék alkalmazása során beruházás, építési beruházás, rekonstrukció, felújítás a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben így meghatározott fogalmak.
- (4) A (3) bekezdésekben meghatározott feladatok megvalósításának folyamata magába foglalja az előkészítés, a terveztetés, az engedélyek beszerzése, a kivitelezés és a lezárás valamennyi folyamatát.
- (5) A (3) bekezdésekben meghatározott feladatokhoz tartozó részfeladatokat és költségeiket világosan, összefüggéseik figyelembevételével kell kimutatni.
- (6) Beruházó a részben vagy egészben Önkormányzati költségvetésből, valamint a részben vagy egészben állami pénzeszközökből, egyéb költségvetésen kívüli forrásokból finanszírozott beruházások esetében az Önkormányzat, a Hivatal költségvetéséből finanszírozott beruházási feladatoknál a Hivatal, az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek költségvetéséből finanszírozott beruházási feladatoknál a költségvetési szerv.
- (7) A beruházó a beruházás lebonyolításával arra megfelelő szakmai felkészültséggel és jogosultsággal rendelkező szervezetet (lebonyolító) megbízhat.
- (8) Az Önkormányzatnál, a Hivatalnál és a költségvetési szerveknél megvalósuló beruházási tevékenység előkészítésének, végrehajtásának szakmai irányítását, ellenőrzését a Polgármester látja el.
- (9) A beruházás előkészítése a szakmai igények megfogalmazásától a döntés meghozataláig tartó tevékenység-sorozatot tartalmazza.
- (10) Az előkészítési folyamat a szakmai igények felmérését, a felmért (bejelentett) igények vizsgálatát (műszaki tartalom és a költségek megalapozottsága tekintetében), a szakmai igények és a lehetőségek összevetését, az igények rangsorolását foglalja magában. A beruházás előkészítése szükség esetén megvalósíthatósági tanulmánnyal zárul.

- (11) Megvalósíthatósági tanulmányt kell készíteni azokra a hatósági engedélyhez kötött beruházásokra, amelyeknél más jogszabály előírása alapján tanulmányterv készítése szükséges. Ezekben az esetekben az (1) bekezdésben meghatározott szervek beruházásaikat csak megvalósíthatósági tanulmány birtokában kezdhetik meg.
- (12) A megvalósíthatósági tanulmány célja a megalapozott döntést biztosító tanulmánytervek készíttetése (megvalósítás alternatív lehetőségeinek feltárása, a leggazdaságosabb megoldás kiválasztása, a részletek tisztázása).
- (13) A beruházás megvalósítása, az engedélyezési, kiviteli, tenderterv elkészítése a beruházó feladata.
- (14) Az egy időben azonos tárgyi eszközön végzett építési beruházás és felújítás költségét egymástól el kell választani.
- (15) Amennyiben az építési beruházás és felújítás egymástól nem választható el, akkor az elhasználandó tárgyi eszköz együttes kapacitásának, pontosságának, általában eredeti állagának helyreállításával kapcsolatos valamennyi tevékenység építési beruházásnak, az erre fordított valamennyi költség beruházási költségnek minősül és az Önkormányzat költségvetésében is ennek megfelelően kell szerepeltetni.
- (16) A megvalósult beruházást a vagyonkezelőnek üzembe helyezésre, illetve aktiválásra át kell adni. Az üzembe helyezési eljárás szabályszerű lefolytatásáról, a beruházásban érdekelt szervek meghívásáról, a szavatossági jogok érvényesítéséről (szerződés eltérő rendelkezésének hiányában), továbbá az üzembe helyezéshez, aktiváláshoz, tulajdonjog bejegyzéshez szükséges dokumentumok és adatok szolgáltatásáról - jogszabály vagy szerződés eltérő rendelkezése hiányában - a beruházó köteles gondoskodni.
- (17) Az építési beruházásra vagy felújításra vonatkozó jogszabályi rendelkezések, hatósági és pénzügyi előírások, valamint az egyéb, szerződéses kötelezettségek betartásáért, a jóváhagyásnak megfelelő megvalósításért, a beruházóra előírt költségvetési, tervezési és beszámolási, statisztikai, egyéb pénzügyi kötelezettségek teljesítéséhez szükséges adatok szolgáltatásáért a beruházó felelős, abban az esetben is, ha a lebonyolítást más szerv (lebonyolító) végzi.
- (18) A beruházás kivitelezésére, az ahhoz kapcsolódó áruk beszerzésére, illetve szolgáltatások megrendelésére irányuló közbeszerzési eljárást megkezdeni csak jóváhagyott pénzügyi fedezet birtokában lehet.
- (19) A beruházások éves pénzügyi szükségletét az Önkormányzat költségvetési rendeletében feladatonként kell szerepeltetni. A beruházás költség-előirányzatait a beruházás megkezdésének várható időpontjában becsült ellenszolgáltatással kell tervezni. A költségek között az általános forgalmi adót külön rovatban kell feltüntetni.
- (20) A beruházás akkor befejezett, ha a beruházás megvalósítása során keletkezett összes fizetési kötelezettséget elszámolták és a beszerzett, előállított vagyontárgyakat (tárgyi eszközöket) üzembe helyezték és a számvitelről szóló törvény rendelkezéseinek megfelelően aktiválták.

**Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat
Képviselő-testületének ./2024. (I.) önkormányzati rendelete**

a Budapest Főváros XV. Kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületére és szerveire, az Önkormányzat költségvetési szerveire, valamint az Önkormányzat által alapított gazdasági társaságok önkormányzati költségvetési kapcsolataira.

2. Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszege, a költségvetési egyenleg összege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja, a költségvetés szerkezeti rendje

2. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2024. évi költségvetése együttes

- a) bevételeinek főösszegét 31 621 819 087 Ft-ban,
- b) kiadásának főösszegét 31 621 819 087 Ft-ban,
 - ba) a működési bevételek főösszegét 26 601 870 807 Ft-ban,
 - bb) a működési kiadások főösszegét 26 826 581 993 Ft-ban,
 - bc) a felhalmozási bevételek főösszegét 1 569 333 725 Ft-ban,
 - bd) a felhalmozási kiadások főösszegét 4 732 737 094 Ft-ban,
- c) a működési hiány, többlet egyenlegét 2 625 903 369 Ft-ban,
- d) a felhalmozási hiány, többlet egyenlegét -2 625 903 369 Ft-ban állapítja meg.

(2) A finanszírozási műveletek összegeit az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) működési célú finanszírozási műveletek
 - aa) működési célú finanszírozási műveletek bevételi összege 16 413 396 340 Ft, ebből működési célú maradvány igénybevétele 2 850 614 555 Ft; központi, irányító szervi támogatás 13 562 781 785 Ft,
 - ab) működési célú finanszírozási műveletek kiadási összege 13 562 781 785 Ft, ebből központi, irányító szervi támogatás 13 562 781 785 Ft,
- b) felhalmozási célú finanszírozási műveletek
 - ba) felhalmozási célú finanszírozási műveletek bevételi összege 1 608 199 483 Ft, ebből felhalmozási célú maradvány igénybevétele 600 000 000 Ft; központi, irányító szervi támogatás 1 008 199 483 Ft,
 - bb) felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadási összege 1 070 699 483 Ft, ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása 1 008 199 483 Ft; hitelek, kölcsönök visszafizetése 62 500 000 Ft.

(3) A költségvetés általános tartaléka 77 500 000 Ft.

- (4) A céltartalék összege 1 390 854 697 Ft, ebből
- a) működési céltartalék 45 318 397 Ft,
 - b) felhalmozási céltartalék 1 345 536 300 Ft.

3. §

E rendelet

- a) az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen az 1. melléklet,
- b) az Önkormányzati költségvetési szervek és az Önkormányzat összesített bevételeit kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet,
- c) a működési célú pénzeszközátvételek és támogatások, kölcsönök visszatérülésének az előirányzatait a 3. melléklet,
- d) a felhalmozási célú pénzeszközátvételek és támogatások, kölcsönök visszatérülésének az előirányzatait a 4. melléklet,
- e) a költségvetési szervek és az Önkormányzat összesített kiadásait kiemelt előirányzatonként az 5. melléklet,
- f) a működési célú pénzeszközátadás és támogatási kölcsönök tervezett kiadásait a 6. melléklet,
- g) a felhalmozási célú pénzeszközátadás és támogatási kölcsönök tervezett kiadásait a 7. melléklet,
- h) az Önkormányzat intézményei bevételeinek és kiadásainak előirányzatait rovatrend szerinti bontásban a 8. melléklet,
- i) a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységei bevételeinek és kiadásainak előirányzatait rovatrend szerinti bontásban a 9. melléklet,
- j) az Önkormányzat gazdasági társaságai és a Polgármesteri Hivatal Önkormányzati feladatokat ellátó szervezeti egységei bevételeinek és kiadásainak előirányzatait rovatrend szerinti bontásban a 10. melléklet,
- k) a működési és felhalmozási céltartalékokat a 11. melléklet,
- l) az Önkormányzat felújítási tervét célonként és forrásonként a 12. melléklet,
- m) az Önkormányzat fejlesztési kiadásait feladatonként és forrásonként a 13. melléklet,
- n) az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 14. melléklet,
- o) az Önkormányzat összesített bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 15. melléklet,
- p) az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett álláshelyét a 16. melléklet,
- q) az Önkormányzat bérlakásértékesítési számla terhére teljesített bevételeit és kiadásait a 17. melléklet,
- r) az Önkormányzat címrendjét a 18. melléklet szerint állapítja meg.

3. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

4. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A költségvetés végrehajtása során kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig - a bevételek teljesülési ütemére figyelemmel - vállalható.

(3) Az Önkormányzat garanciavállalásból és önkormányzati kezességből fennálló kötelezettsége 0 Ft.

(4) Az alapítvány támogatásáról és az alapítványi támogatás elfogadásáról szóló döntés a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

- (5) A tárgyévét követő évekre szóló, több évet érintő kötelezettségvállalásra vonatkozó döntés a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.
- (6) Az Önkormányzat intézményei és a Polgármesteri Hivatal a rendelet 8. és 9. mellékletében meghatározott előirányzatokkal kötelesek összeállítani elemi költségvetésüket.
- (7) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletét - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a munkatervében elfogadott időpontokban módosítja, ezen felül szükség szerint vagy rendkívüli esetben a Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló rendeletben, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdésében szabályozott módon.
- (8) A 6. § (2)-(4) és a 7. § (1)-(2) és (4)-(5) bekezdései szerint végrehajtott előirányzat módosítások és átcsoportosítások a (7) bekezdés szerinti költségvetési rendelet módosítások során átvezetésre kerülnek.
- (9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (7) bekezdésben előírt rendeletmódosítási kötelezettséghez kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettség szabályozására.
- (10) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzataival a jogszabályoknak megfelelően önállóan gazdálkodik.
- (11) Azon költségvetési szerv, amelynek gazdálkodási feladatait a Gazdasági Működtetési Központ látja el, az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó járulékok, valamint az egyéb közterhek előirányzataival önállóan, az egyéb előirányzatokkal a hatályos elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (12) Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek költségvetési maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá. A Képviselő-testület dönt a szabad, kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány felhasználásáról.
- (13) A jóváhagyott költségvetési maradványból a kötelezettségvállalással terhelt maradvány terhére történő kifizetések az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az önkormányzati feladatok esetében az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 46. § (1)-(2) bekezdésében szabályozott módon teljesíthetők. A fel nem használt előirányzatot az Önkormányzat elvonja. A már előző évben megkötött szerződések alapján a jogszabályi határidőt követően történő kifizetéseket a tárgyévi előirányzatok terhére kell teljesíteni.
- (14) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményalapját 2024. január 1-től 70.000 Ft-ban állapítja meg.
- (15) Az Önkormányzat költségvetési szerveinél jutalmazásra a 2024. költségvetési évben az elemi költségvetésben megállapított törvény szerinti illetmények, munkabérek eredeti előirányzatának 20%-áig vállalható kötelezettség.
- (16) Az Önkormányzat a Képviselő-testület hatáskörébe tartozó szociális ellátások kiadásait az Önkormányzat helyi adóból származó bevételeiből finanszírozza.
- (17) Az Önkormányzat az intézményei által szervezett rendezvényekre az általuk benyújtott igények alapján a Kulturális Bizottság döntésének megfelelően támogatást nyújt az intézmény finanszírozásának megemelésével.
- (18) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek az önerő szükségességétől és összegétől függetlenül minden esetben kizárólag a polgármester előzetes engedélyével nyújthatnak be pályázatot. Az önkormányzati önerő biztosítását igénylő azon pályázatok

esetében, ahol nem az Önkormányzati pályázati önrész céltartalék az önrész fedezete, az önkormányzati önrész biztosításáról szóló döntés a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

4. A költségvetés végrehajtásának speciális szabályai

5. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert:

1. a Polgármester célkerete,
2. a Civil szervezetek támogatása pályázati keret,
3. a Testvérvárosi polgármesterek találkozója céltartalék,
4. a Vállalkozói fórum céltartalék,
5. a Szomszédünnep céltartalék,
6. a Színházak támogatása céltartalék,
7. a Lakossági tájékoztatók céltartalék,
8. az Egyházak feladatalapú támogatása keret,
9. az Intézményeknél és gazdasági társaságoknál alkalmazott közfoglalkoztatottakhoz kapcsolódó közfoglalkoztatási kiadások önkormányzati része céltartalék,
10. a Sport célú támogatások keret,
11. a Sportversenyek szervezése lakosság részére keret,
12. az Intézményvezetői jutalomkeret céltartalék,
13. az Intézményi szociális segélyezési alap célkeret céltartalék,
14. a Rendvédelmi, rendészeti szervezetek támogatási keret,
15. az Önkormányzati pályázati önrész céltartalék,
16. a Hivatali és intézményi dolgozók részére nyújtható munkáltatói kölcsön előirányzata,
17. az Általános tartalékból esetenkénti legfeljebb 50.000.000 Ft összeg felhasználására.

(2) Az Általános tartalék terhére új felhalmozási előirányzatról szóló döntés a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Kerületfejlesztési Bizottságot

1. a Környezetvédelmi Alap céltartalék,
 2. a XV. Kerületi Értékvédelmi Támogatás pályázati keret,
 3. a Lakossági önerős komposztálási program pályázati keret,
 4. a Lakossági önerős csapadékvíz-gyűjtő program pályázati keret,
 5. a Társasházak és Szövetkezeti lakóépületek karbantartási pályázati keret,
 6. a Társasházak és Szövetkezeti lakóépületek felújítási pályázati keret,
 7. a Járda felújítás lakossági önerővel pályázati keret,
- felhasználására.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a Kulturális Bizottságot:

1. a Tanulmányi ösztöndíj pályázati keret (Pallasz Athéné-díj, Halley-díj),
2. az Intézmények által szervezett rendezvények kerete,
3. az Élen a tanulásban, élen a sportban pályázati keret,
4. az Élen a tanulásban, élen a művészetekben pályázati keret,
5. a Kerület kiváló Sportoló pályázati keret,
6. a Kulcsár Győző sportolói ösztöndíj keret,
7. az SNI-s gyerekek pályázati keret

felhasználására.

(5) A polgármester és a bizottság az (1)-(4) bekezdés szerinti átruházott hatáskörben – alapítvány részére nyújtott támogatás kivételével – támogatást nyújthat. Eltérő rendelkezés hiányában a támogatás nyújtására vonatkozó átruházott hatáskör gyakorlása a felhasználási feltételek meghatározásától az elszámolásig tartó folyamatot foglalja magában.

(6) Az (1)-(4) bekezdés szerinti keretek és tartalékok terhére alapítvány részére nyújtandó támogatásról a polgármester, illetve a bizottság javaslata alapján a Képviselő-testület dönt.

(7) Az Általános tartalék kiadási céltartalék polgármesteri hatáskörben történt felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testületet a soron következő költségvetés módosítás keretében tájékoztatja.

(8) Az (1)-(4) bekezdésben nem szabályozott céltartalékok felhasználásáról szóló döntés a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

5. Előirányzatok módosítása, átcsoportosítása a polgármester hatáskörében

6. §

(1) A Képviselő-testület az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján előirányzat módosítási és átcsoportosítási jogot ruház át a polgármesterre a (2)-(4) bekezdések szerint.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az 5. § (1)-(4) és (5) bekezdéseiben felsorolt átruházott hatáskörben hozott döntésekkel kapcsolatos előirányzat-módosításokra és előirányzatok közötti átcsoportosításokra.

(3) Az Önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra a polgármester jogosult.

(4) A polgármester a jóváhagyott költségvetés kiemelt előirányzatain belül és között, valamint a költségvetési szervek, továbbá a költségvetési szervek és az Önkormányzat között előirányzat átcsoportosítást, valamint előirányzat módosítást hajthat végre különösen:

1. az Áht. 14. § (3) bekezdés szerinti bevételek és az ezen bevételekből teljesítendő kiadások, valamint az ezen kiadások finanszírozására jóváhagyott önkormányzati támogatás,
2. a feladatellátás csökkenése,
3. évközben jelentkező új feladatellátás és indokolt többletigény,
4. a feladatellátás tervezett módjának változása,
5. a beruházási, felújítási ÁFA és fordított ÁFA közötti előirányzat-rendezés,
6. a pályázatok bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok módosítása,
7. az egyedi támogatások bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok módosítása

esetén.

(5) A (2)-(4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítások és előirányzat átcsoportosítások utólag beépítésre kerülnek a költségvetési rendelet soron következő módosításába.

(6) Az Áht. 40. § (5) bekezdése szerinti élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás vagy ennek következményei elhárítása céljából a polgármester az Áht. rendelkezéseitől eltérő, az Önkormányzat költségvetése körében az Áht. 40. § (4) bekezdés szerint átmeneti intézkedéseket hozhat. E jogkörében a polgármester a költségvetési kiadási előirányzatok között átcsoportosításokat, előirányzat módosításokat hajthat végre, egyes kiemelt előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, és a költségvetésben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet. Ezen intézkedéseiről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén beszámol.

6. Előirányzatok módosítása, átcsoportosítása a költségvetési szerveknél

7. §

(1) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az Áht. 30. § (1) és (3) bekezdése, valamint az Ávr. 35. § (10) bekezdése, az Ávr. 36. § (2)-(3) bekezdése, az Ávr. 42. §-a, az Ávr. 43. § (2)-

(3) bekezdése, valamint az Ávr. 44. § (2) bekezdése szerint végezheti a (2)-(11) bekezdésben foglalt rendelkezések figyelembevételével.

(2) Az (1) bekezdés szerinti saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások támogatási többletigényt sem a 2024. évben, sem az azt követő években nem eredményezhetnek.

(3) Az (1) bekezdés szerinti módosítással, átcsoportosítással érintett előirányzatok terhére csak a módosítás, átcsoportosítás jóváhagyását követően vállalható kötelezettség, teljesíthető kifizetés.

(4) A költségvetési szervek a bevételi előirányzataikat az eredeti vagy módosított előirányzaton felüli, félévente mindösszesen 500.000 Ft-ot meg nem haladó, pénzügyileg teljesült többletbevétellel saját hatáskörben módosíthatják. E fölött a többletbevétel kizárólag a Képviselő-testület hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítást követően, a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összegben és kiadási célokra használható fel.

(5) A költségvetési szerv a költségvetési rendeletben jóváhagyott felújítási, beruházási előirányzatokon belül, valamint a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatok között feladatonként legfeljebb 2.500.000 Ft-ig a polgármester előzetes engedélyét követően saját hatáskörben előirányzat átcsoportosításra jogosult. E fölött az átcsoportosítás kizárólag a Képviselő-testület hatáskörében hajtható végre. Az átcsoportosítás az eredetileg jóváhagyott feladat végrehajtását nem veszélyeztetheti. Az átcsoportosítással új feladat végrehajtása nem kezdeményezhető.

(6) A költségvetési szerv a költségvetési rendeletben jóváhagyott személyi juttatásokon belül a foglalkoztatottak személyi juttatásai és a külső személyi juttatások között, valamint a személyi juttatások terhére a dologi kiadások javára, legfeljebb 6.000.000 Ft-ig a polgármester előzetes engedélyét követően saját hatáskörben előirányzat átcsoportosításra jogosult. E fölött az átcsoportosítás kizárólag a Képviselő-testület hatáskörében hajtható végre. Az átcsoportosítás a betöltött álláshelyekre jóváhagyott személyi juttatások kifizethetőségét nem veszélyeztetheti.

(7) A költségvetési szervek alábbiakban felsorolt kiadási és bevételi előirányzatait (kötött felhasználású előirányzatok) elszámolási kötelezettség terheli:

- a) az ételmezési kiadások és ételmezési bevételek előirányzatai;
- b) munkaruha, védőruha kiadási előirányzatai;
- c) céljellelleggel biztosított személyi juttatások (különböző jogcímenek biztosított keresetkiegészítés, jutalom) és azok járulékainak előirányzatai;
- d) az oktatási, képzési kiadások előirányzatai;
- e) az évközi engedélyezett létszámnövekedéshez kapcsolódó kiadási előirányzatok;
- f) közüzemi díjak kiadási előirányzatai;
- g) karbantartási feladatok kiadási előirányzatai;
- h) ellátottak juttatásai bevételi, kiadási előirányzatai;
- i) a pályázatok bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok;
- j) az egyedi támogatások bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok;
- k) az a)-i) pont szerinti kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó ÁFA előirányzatok.

(8) A fenntartó 2024. június 30. napjáig eltekint a g) pont alkalmazásától azzal, hogy a költségvetési szervet minden hónap 25. napjáig a fenntartó felé tájékoztatási kötelezettség terheli a (7) bekezdés g) pontja alapján végrehajtott előirányzat rendezésekről.

(9) A költségvetési szerv jóváhagyott, engedélyezett létszámának évközi változtatása kizárólagos képviselő-testületi hatáskörbe tartozik.

(10) A költségvetési szervek a költségvetési maradványt, ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt a Képviselő-testület jóváhagyását követően használhatják fel.

(11) A maradvány elszámolás során a költségvetési szervek maradványából az alábbi tételek kerülnek elvonásra:

1. a kötött felhasználású kiadások előirányzatának szabad maradványa,
2. végleges feladatmaradás miatt megmaradt összeg,
3. központi költségvetési támogatások jogosulatlanul igényelt összege,
4. személyi juttatások közterhei maradványából azon összeg, mely nem kapcsolódik a személyi juttatásokra jóváhagyott maradványhoz,
5. gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány összege,
6. a kötelezettségvállalással terhelt maradványból azon kiadások, melyek esetében a teljesítés a jogszabályi határidőben nem történt meg,
7. a többletbevételekből képződött maradvány azon része, melyről megállapítható, hogy a bevételi előirányzat alultervezettsége miatt keletkezett.

(12) A kötött felhasználású előirányzatok és a központi költségvetési előirányzatok igénylése, elszámolása, felhasználásának felülvizsgálata során feltárt hibás intézményi adatszolgáltatásból következő befizetési kötelezettségeket és az ehhez kapcsolódó esetleges bírságokat a költségvetési szerveknek saját forrásaiból kell fedeznie, arra az intézmény költségvetési maradványát terhelő befizetési kötelezettség írható elő. Az intézmény, illetve az intézményben foglalkoztatottak feladatellátása során okozott kárból eredő fizetési kötelezettségek teljesítésére a fenntartó finanszírozást nem biztosít, arra az intézménynek saját forrásai terhére kell biztosítania a pénzügyi fedezetet.

(13) Amennyiben a költségvetési szerv a pályázati támogatási összeget, vagy más céljellel kapott támogatás összegét, vagy annak egy részét úgy használja fel, hogy annak elszámolását a támogató nem fogadja el, az ezzel kapcsolatban felmerült kiadást a költségvetési szervnek saját költségvetése terhére kell teljesítenie, ezen kiadásra önkormányzati többlettámogatást nem igényelhet.

7. Pénzellátás, pénzügyi kapcsolatok

8. §

(1) A költségvetési szerv az előirányzat-felhasználási ütemterve alapján a kiadásaira vonatkozóan havi bontásban finanszírozási ütemtervet készít, és azt a tárgyhónapot megelőző hónap 25. napjáig megküldi a Polgármesternek. Az intézmények finanszírozása a felülvizsgált finanszírozási tervek figyelembevételével történik.

(2) A költségvetési szerv az általa elismert, 30 napon túli tartozásállományáról havonta a tárgyhónapot követő hó 5-ig a polgármester részére adatszolgáltatást teljesít.

(3) Az Önkormányzat a fizetőképessége fenntartásához a Képviselő-testület 387/2023. (XI.30.) ök. számú határozata alapján folyószámlahitelt (likviditási hitelt) vehet fel. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a hitel igénybevételére a folyószámlahitel szerződésben meghatározottak szerint.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit a bevételek növelése céljából egy évet meg nem haladó futamidejű betétként lekösse, vagy legfeljebb három év futamidejű államilag garantált értékpapírba fektesse.

(5) A polgármester a (3) bekezdés alapján hozott döntésről a döntést követő képviselő-testületi ülésen, az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek kezeléséről az éves beszámolóról szóló előterjesztés keretében tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(6) Az Önkormányzat költségvetési szerve hitelt nem vehet fel, kezességet nem vállalhat, a használatába adott ingatlanokat nem terhelheti meg.

8. Záró rendelkezések

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

dr. Kevevári Edit
jegyző

Cserdiné Németh Angéla
polgármester

Kihirdetési záradék:

Ez a rendelet kihirdetésre került 2024. január „....” napján.

dr. Kevevári Edit
jegyző

„1-18. melléklet a ./2024. (I.) önkormányzati rendelethez”

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatainak mérleogerő bemutatása

Sorsz.	Megnevezés	2023. eredeti	2023. évi I. módosítás	2024. eredeti	Változás +/- (5-4)	Sorsz.	Megnevezés	2023. eredeti	2023. évi I. módosítás	2024. eredeti	Változás +/- (11-10)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG											
1.	Személyi juttatások	9 078 687 900	10 131 946 140	11 024 066 344	892 120 204	23.	Működési célú támogatások áht-n belülről	6 927 496 086	7 053 570 693	7 603 475 416	549 904 723
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 322 919 231	1 478 108 910	1 605 071 624	126 962 714	24.	Közhatalmi bevételek	11 007 043 965	14 942 207 957	16 336 254 528	1 394 046 571
3.	Dologi kiadások	7 520 149 680	8 451 274 496	9 324 469 283	873 194 787	25.	Működési bevételek	2 030 230 637	1 962 752 786	2 653 967 201	691 214 415
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	321 504 545	338 990 532	380 255 270	-41 264 738	26.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	3 100 000	3 100 000	8 173 662	5 073 662
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	4 834 287 195	4 806 684 860	4 369 901 075	-436 783 785						
6.	Működési tartalékok	75 257 390	140 708 339	122 818 397	-17 889 942						
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+6)	23 152 805 941	25 347 713 277	26 826 581 993	1 478 868 716	III.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (22+...+25)	19 967 870 688	23 961 631 436	26 601 870 807	2 640 239 371
7.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	176 100 472	0	-176 100 472	27.	Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0	0
						28.	Belső finanszírozási műveletek (működési célú maradvány igénybevétele)	3 184 935 253	5 317 853 805	2 850 614 555	-2 467 239 250
8.	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	12 548 680 492	13 934 289 429	13 562 781 785	-371 507 644	29.	Központi, irányító szervek támogatás	12 548 680 492	13 934 289 429	13 562 781 785	-371 507 644
9.	Belföldi értékpapírok kiadásai				0	30.	Belföldi értékpapírok bevételei				0
10.	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				0	31.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				0
11.	Hitelek, kölcsönök visszafizetése				0	32.	Hitelek, kölcsönök felvétele				0
12.	<i>Külső finanszírozási műveletek összesen: (9+...+11)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	33.	<i>Külső finanszírozási műveletek összesen: (29+...+32)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
II.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK	12 548 680 492	14 110 389 901	13 562 781 785	-547 608 116	IV.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK	15 733 615 745	19 252 143 234	16 413 396 340	-2 838 746 894
A.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN: (I. + II.)	35 701 486 433	39 458 103 178	40 389 363 778	931 260 600	A.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN: (III. + VI.)	35 701 486 433	43 213 774 670	43 015 267 147	-198 507 523

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása

forintban

Sorsz.	Megnevezés	2023. eredeti	2023. évi I. módosítás	2024. eredeti	Változás +,- (5-4)	Sorsz.	Megnevezés	2023. eredeti	2023. évi I. módosítás	2024. eredeti	Változás +,- (11-10)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<i>Működési hiány, többlet:</i>								0	3 755 671 492	2 625 903 369	-1 129 768 123
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG											
13.	Beruházások	465 608 703	1 310 022 884	1 594 224 776	284 201 892	34.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	0
14.	Felújítások	636 323 424	2 056 431 689	1 699 976 018	-356 455 671	35.	Felhalmozási bevételek	516 447 936	516 447 936	1 528 093 100	1 011 645 164
15.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	23 577 000	109 154 000	93 000 000	-16 154 000	36.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	71 080 000	71 080 000	41 240 625	-29 839 375
16.	Felhalmozási célú tartalékok	500 000 000	2 038 500 000	1 345 536 300	-692 963 700						
I.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 625 509 127	5 514 108 573	4 732 737 094	-781 371 479	III.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	587 527 936	587 527 936	1 569 333 725	981 805 789
						37.	Belső finanszírozási műveletek (felhalmozási célú maradvány igénybevétele)	1 100 481 191	1 233 409 145	600 000 000	-633 409 145
17.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	766 261 727	1 341 245 871	1 008 199 483	-333 046 388	38.	Központi, irányító szervei támogatás	766 261 727	1 341 245 871	1 008 199 483	-333 046 388
18.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	39.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
19.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0	0	40.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
20.	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	41.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
21.	Hitelek, kölcsönök visszafizetése	62 500 000	62 500 000	62 500 000	0	42.	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
22.	<i>Külső finanszírozási műveletek összesen: (18+...+20)</i>	<i>62 500 000</i>	<i>62 500 000</i>	<i>62 500 000</i>	<i>0</i>	43.	<i>Külső finanszírozási műveletek összesen: (38+...+40)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
II.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK	828 761 727	1 403 745 871	1 070 699 483	-333 046 388	IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK	1 866 742 918	2 574 655 016	1 608 199 483	-966 455 533
B.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	2 454 270 854	6 917 854 444	5 803 436 577	-1 114 417 867	B.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	2 454 270 854	3 162 182 952	3 177 533 208	15 350 256
<i>Felhalmozási hiány, többlet:</i>								0	1 758 437 081	-2 625 903 369	1 129 768 123
C.	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN:	13 377 442 219	15 514 135 772	14 633 481 268	-880 654 504	C.	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN:	17 600 358 663	21 826 798 250	18 021 595 823	-3 805 202 427
D.	KORREKCIÓ: (Intézményfinanszírozás miatt)	-13 314 942 219	-15 275 535 300	-14 570 981 268	704 554 032	D.	KORREKCIÓ: (Intézményfinanszírozás miatt)	-13 314 942 219	-15 275 535 300	-14 570 981 268	704 554 032
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (A + B + D)	24 840 815 068	31 100 422 322	31 621 819 087	521 396 765		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (A + B + D)	24 840 815 068	31 100 422 322	31 621 819 087	521 396 765

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének átvett működési célú támogatásai, átvett pénzeszközök és kölcsönök visszatérülésének előirányzatai

forintban

Ssz.	Megnevezés	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
I. ÖNKORMÁNYZAT		4 391 507 086	5 019 601 078	628 093 992
I. Működési célú támogatások áht-n belülről		4 388 407 086	5 011 427 416	623 020 330
1.	<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	4 342 884 796	4 967 822 126	624 937 330
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 004 190 990	1 060 505 680	56 314 690
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 608 071 655	1 799 092 959	191 021 304
	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 030 517 343	1 258 015 390	227 498 047
	Települési önkormányzatok kiegészítő támogatása (óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása)	32 151 015	32 151 015	
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	624 755 121	775 426 410	150 671 289
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	43 198 672	42 630 672	-568 000
2.	<i>Elvonások és befizetések bevételei</i>	0		0
3.	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről</i>	0		0
4.	<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről</i>	45 522 290	43 605 290	-1 917 000
	Utcai szociális munka (ESZI)	9 421 000	10 483 000	1 062 000
	Szociális foglalkoztatási támogatás (ESZI)	13 882 000	15 983 000	2 101 000
	Fogyatékos gyerekek ellátása	12 819 290	12 819 290	0
	Mezei őrszolgálat	5 400 000	4 320 000	-1 080 000
	VEKOP-5.3.1-15-2016-00010 "közlekedésbiztonsági fejlesztések Budapest XV. Kerületében" pályázat soft programokra vonatkozó projektjeleme (utófinanszírozás)	4 000 000	0	-4 000 000
II. Működési célú támogatások áht-n kívülről		3 100 000	8 173 662	5 073 662
1.	<i>Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívülről</i>	3 100 000	8 173 662	5 073 662
	Társasházak és szövetkezeti lakóépületek karbantartási pályázatra adott kölcsön visszatérülése	3 100 000	8 173 662	5 073 662
2.	<i>Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről</i>	0	0	0
2. POLGÁRMESTERI HIVATAL		0	0	0
I. Működési célú támogatások áht-n belülről		0	0	0
3. INTÉZMÉNYEK		2 539 089 000	2 592 048 000	52 959 000
I. Működési célú támogatások áht-n belülről		2 539 089 000	2 592 048 000	52 959 000
1.	<i>Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás</i>	2 539 089 000	2 592 048 000	52 959 000
	Dr. Vass László Egészségügyi Intézmény			
	Társadalombiztosítástól (NEAK)	2 539 089 000	2 592 048 000	52 959 000
KERÜLET MINDÖSSZESEN:		6 930 596 086	7 611 649 078	681 052 992

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének átvett felhalmozási célú támogatásai, átvett pénzeszközök és kölcsönök visszatérülésének előirányzatai

forintban

Ssz.	Megnevezés	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
<u>I. ÖNKORMÁNYZAT</u>				
		71 080 000	41 240 625	-29 839 375
<u>I. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről</u>				
		0	0	0
<u>II. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről</u>				
		71 080 000	41 240 625	-29 839 375
1.	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</i>	39 000 000	39 360 625	360 625
	Helyi lak.ép.támogatás visszafizetése	6 500 000	1 000 000	-5 500 000
	Munkáltatói kölcsönből visszatérülés	2 500 000	1 500 000	-1 000 000
	Társasházak és Szövetkezeti lakások felújítására adott kölcsön visszafizetése	30 000 000	36 860 625	6 860 625
2.	<i>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	32 080 000	1 880 000	-30 200 000
	Járadafelújítás lakossági befizetései	2 000 000	1 800 000	-200 000
	Hulladékhasznosítás és környezetvédelem tevékenység támogatása	30 000 000	0	-30 000 000
	Útfelújítás lakossági befizetések	80 000	80 000	0
<u>2. POLGÁRMESTERI HIVATAL</u>				
<u>3. INTÉZMÉNYEK</u>				
		0	0	
KERÜLET MINDÖSSZESEN:		71 080 000	41 240 625	-29 839 375

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási előirányzatai

forintban

Megnevezés	Intézmények és PH				Önkormányzati feladatok				Önkormányzat összesen			
	Főkönyvi számlák megjelölésével	2023. évi eredeti ktv.	2023. évi I. módosítás	2024. évi eredeti ktv.	Változás +, - (4-3)	2023. évi eredeti ktv.	2023. évi I. módosítás	2024. évi eredeti ktv.	Változás +, - (8-7)	2023. évi eredeti ktv.	2023. évi I. módosítás	2024. évi eredeti ktv.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
I. Személyi juttatások	8 786 278 740	9 832 375 195	10 568 772 633	736 397 438	292 409 160	299 570 945	455 293 711	155 722 766	9 078 687 900	10 131 946 140	11 024 066 344	892 120 204
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 696 825 740	9 734 871 419	10 451 683 033	716 811 614	0	0	0	0	8 696 825 740	9 734 871 419	10 451 683 033	716 811 614
1.2 Külső személyi juttatások	89 453 000	97 503 776	117 089 600	19 585 824	292 409 160	299 570 945	455 293 711	155 722 766	381 862 160	397 074 721	572 383 311	175 308 590
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájár. adó	1 277 997 433	1 429 632 427	1 507 877 666	78 245 239	44 921 798	48 476 483	97 193 958	48 717 475	1 322 919 231	1 478 108 910	1 605 071 624	126 962 714
III. Dologi kiadások	6 286 471 029	6 395 596 929	5 227 720 953	-1 167 875 976	1 234 178 651	2 055 677 567	4 096 748 330	2 041 070 763	7 520 649 680	8 451 274 496	9 324 469 283	873 194 787
3.1 Egyéb dologi kiadások	5 114 315 538	4 923 891 153	3 740 488 361	-1 183 402 792	1 234 178 651	2 055 677 567	4 096 748 330	2 041 070 763	6 348 494 189	6 979 568 720	7 837 236 691	857 667 971
3.2 Etkezési kiadások (AFA-val)	1 172 155 491	1 471 705 776	1 487 232 592	15 526 816	0	0	0	0	1 172 155 491	1 471 705 776	1 487 232 592	15 526 816
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	321 504 545	338 990 532	380 255 270	41 264 738	321 504 545	338 990 532	380 255 270	41 264 738
V. Egyéb működési célú kiadások	0	11 273 737	0	-11 273 737	4 909 044 585	4 936 119 462	4 492 719 472	-443 399 990	4 909 044 585	4 947 393 199	4 492 719 472	-454 673 727
5.1 Elvonások és befizetések	0	0	0	0	2 458 191 621	2 458 188 948	3 388 671 104	930 482 156	2 458 191 621	2 458 188 948	3 388 671 104	930 482 156
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	11 273 737	0	-11 273 737	2 475 000	20 793 000	40 468 000	19 675 000	2 475 000	32 066 737	40 468 000	8 401 263
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	2 367 120 574	2 290 429 175	916 761 971	-1 373 667 204	2 367 120 574	2 290 429 175	916 761 971	-1 373 667 204
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	5 000 000	5 000 000	3 000 000	-2 000 000	5 000 000	5 000 000	3 000 000	-2 000 000
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	1 000 000	21 000 000	21 000 000	0	1 000 000	21 000 000	21 000 000	0
5.7 Általános tartalék	0	0	0	0	50 000 000	78 350 949	77 500 000	-850 949	50 000 000	78 350 949	77 500 000	-850 949
5.8 Működési céltartalék	0	0	0	0	25 257 390	62 357 390	45 318 397	-17 038 993	25 257 390	62 357 390	45 318 397	-17 038 993
VI. Beruházások	383 132 303	518 351 879	724 246 025	205 894 146	82 476 400	791 671 005	869 978 751	78 307 746	465 608 703	1 310 022 884	1 594 224 776	284 201 892
VII. Felújítások	383 129 424	822 893 992	283 953 458	-538 940 534	253 194 000	1 233 537 697	1 416 022 560	182 484 863	636 323 424	2 056 431 689	1 699 976 018	-356 455 671
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	523 577 000	2 147 654 000	1 438 536 300	-709 117 700	523 577 000	2 147 654 000	1 438 536 300	-709 117 700
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	1 000 000	6 000 000	5 000 000	0	1 000 000	6 000 000	5 000 000
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	12 577 000	37 154 000	16 000 000	-21 154 000	12 577 000	37 154 000	16 000 000	-21 154 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	11 000 000	71 000 000	71 000 000	0	11 000 000	71 000 000	71 000 000	0
8.5 Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0	500 000 000	2 038 500 000	1 345 536 300	-692 963 700	500 000 000	2 038 500 000	1 345 536 300	-692 963 700
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	62 500 000	62 500 000	62 500 000	0	62 500 000	62 500 000	62 500 000	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.	0	0	0	0	62 500 000	62 500 000	62 500 000	0	62 500 000	62 500 000	62 500 000	0
9.2 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3 Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4 Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.5 Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0	0	0	176 100 472	0	-176 100 472	0	176 100 472	0	-176 100 472
Kiadások összesen (I. + + X.)	17 117 008 929	19 010 124 159	18 312 570 735	-697 553 424	7 723 806 139	12 090 298 163	13 309 248 352	1 218 950 189	24 840 815 068	31 100 422 322	31 621 819 087	521 396 765
<i>Tájékoztató adatok:</i>												
<i>Központi, irányító szervei támogatás</i>					13 314 942 219	15 275 535 300	14 570 981 268	-704 554 032				
<i>Irányító szervei támogatás - Működési</i>					12 548 680 492	13 934 289 429	13 562 781 785	-371 507 644				
<i>Irányító szervei támogatás - Felhalmozási</i>					766 261 727	1 341 245 871	1 008 199 483	-333 046 388				
<i>Összesen:</i>					21 038 748 358	27 365 833 463	27 880 229 620	-514 396 157				

**Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének átadott működési célú támogatásai,
átadott pénzeszközök és adott kölcsönök előirányzatai**

forintban

Ssz.	Megnevezés	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +,- (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
I. ÖNKORMÁNYZAT		4 833 787 195	4 369 901 075	-463 886 120
I. Egyéb működési célú kiadások áht-n belülre		2 460 666 621	3 429 139 104	968 472 483
1.	<i>Elvonások és befizetések</i>	2 458 191 621	3 388 671 104	930 479 483
	Szolidaritási hozzájárulás	2 458 191 621	3 388 671 104	930 479 483
				0
2.	<i>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre</i>	2 475 000	40 468 000	37 993 000
	Kerületi Szabó Ervin Könyvtár éves működési támogatás	0	0	0
	Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj önkormányzati önrész	1 175 000	1 050 000	-125 000
	Köztemetés - Nem kerületi lakos eltemetése (más önkormányzat által térítendő)	1 300 000	2 500 000	1 200 000
	Iparüzési adó beszedéssel kapcsolatos költségekhez hozzájárulás	0	16 518 000	16 518 000
	Rendvédelmi, rendészeti szervezetek támogatása	0	18 000 000	18 000 000
	<i>Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatása</i>	0	2 400 000	2 400 000
	Bolgár NÖK	0	300 000	300 000
	Cigány NÖK	0	300 000	300 000
	Görög NÖK	0	300 000	300 000
	Horvát NÖK	0	300 000	300 000
	Német NÖK	0	300 000	300 000
	Örmény NÖK	0	300 000	300 000
	Szerb NÖK	0	300 000	300 000
	Szlovák NÖK	0	300 000	300 000
II. Egyéb működési célú kiadások áht-n kívülre		2 373 120 574	940 761 971	-1 432 358 603
1.	<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre</i>	5 000 000	3 000 000	-2 000 000
	DHK-Adósságrendezés (hátralékos lakás díjak)	5 000 000	3 000 000	-2 000 000
2.	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</i>	1 000 000	21 000 000	20 000 000
	Palota szociális kamatmentes kölcsön	1 000 000	1 000 000	0
	Társasházak és szövetkezeti lakóépületek karbantartási pályázata	0	20 000 000	20 000 000
3.	<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	2 367 120 574	916 761 971	-1 450 358 603

**Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének átadott működési célú támogatásai,
átadott pénzeszközök és adott kölcsönök előirányzatai**

forintban

Ssz.	Megnevezés	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +,- (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
	Önkormányzati többségi tulajdonú nem pü-i vállalkozások tám.	2 329 520 574	711 461 971	-1 618 058 603
	Palota-15 Nonprofit Kft.	1 917 000	0	-1 917 000
	Csokonai Kulturális és Kommunikációs Nonprofit Kft. Kompenzáció	684 581 574	711 461 971	26 880 397
	Palota Holding részére átadott pénzeszközök	1 643 022 000	0	-1 643 022 000
				0
	Háztartások támogatása	0	10 000 000	10 000 000
	SNI-s gyerekek támogatása	0	10 000 000	10 000 000
	Alapítványok támogatása	37 600 000	46 600 000	9 000 000
	Grosics Alapítvány	0	4 000 000	4 000 000
	Meixner Alapítvány	15 600 000	15 600 000	0
	Szoc.Rehab. Alapítvány	22 000 000	27 000 000	5 000 000
	Sportszervezetek támogatása:	0	96 700 000	96 700 000
	Edöcs István Ökölvívó Egyesület	0	5 000 000	5 000 000
	Palota Röplabda SC	0	7 000 000	7 000 000
	Pestújhelyi Sport Club	0	4 000 000	4 000 000
	BLF Kosárlabda Klub	0	5 000 000	5 000 000
	Dynamic Karate Sportegyesület	0	1 000 000	1 000 000
	Kinizsi TTK	0	500 000	500 000
	REAC Sport Kft.	0	15 000 000	15 000 000
	REAC Sportiskola SE	0	45 000 000	45 000 000
	Testvériség-Újpalota SE	0	10 000 000	10 000 000
	Íssimo Sportegyesület	0	2 000 000	2 000 000
	Palota Sportegyesület	0	700 000	700 000
	Magyar Kushido Fortuna Karate Sportegyesület	0	1 500 000	1 500 000
	Egyéb civil szervezet támogatása	0	14 000 000	14 000 000
	Vöröskereszt támogatása	0	1 000 000	1 000 000
	Civil szervezetek támogatása	0	13 000 000	13 000 000

**Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének átadott működési célú támogatásai,
átadott pénzeszközök és adott kölcsönök előirányzatai**

forintban

Ssz.	Megnevezés	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +,- (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
	<i>Egyéb (profitorientált) vállalkozások támogatása</i>	0	2 000 000	2 000 000
	KoMa 08 Kft. támogatása	0	2 000 000	2 000 000
	<i>Egyesületek támogatása</i>	0	31 000 000	31 000 000
	Csomópont Tehetségdonozó Egyesület	0	4 000 000	4 000 000
	Észak-Pesti Környezetvédelmi, Kulturális és Szabadidősport Egyesület	0	2 000 000	2 000 000
	Kutyások a XV.kerületért Állatvédő Egyesület	0	2 000 000	2 000 000
	Palota Tehetségfejlesztő Egyesület	0	5 000 000	5 000 000
	Szilas Néptáncgyűttes Egyesület	0	8 000 000	8 000 000
	XV. Kerületi Fúvószenekari Egyesület	0	8 000 000	8 000 000
	Nagycsaládok Újpalotai Egyesülete	0	2 000 000	2 000 000
				0
	<i>Egyéb külföldi szervezet támogatása</i>	0	0	0
	<i>Egyházak támogatása</i>	0	5 000 000	5 000 000
	Egyházak feladatalapú működési támogatása	0	5 000 000	5 000 000
	<u>2. POLGÁRMESTERI HIVATAL</u>	0	0	0
	<u>3. INTÉZMÉNYEK</u>	0	0	0
	KERÜLET MINDÖSSZESEN:	4 833 787 195	4 369 901 075	-463 886 120

**Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének átadott felhalmozási célú támogatásai,
átadott pénzeszközök és adott kölcsönök előirányzatai**

forintban

Ssz.	Megnevezés	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +,- (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
<u>I. ÖNKORMÁNYZAT</u>		23 577 000	93 000 000	69 423 000
<u>I. Egyéb felhalmozási célú kiadások áht-n belülre</u>		0	6 000 000	6 000 000
1.	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre</i>	0	6 000 000	6 000 000
	Kerületi Szabó Ervin Könyvtár felhalmozási támogatás	0	1 000 000	1 000 000
	Rendvédelmi, rendészeti szervek támogatása	0	5 000 000	5 000 000
<u>II. Egyéb felhalmozási célú kiadások áht-n kívülre</u>		23 577 000	87 000 000	63 423 000
1.	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre</i>	11 000 000	71 000 000	60 000 000
	Hivatali és intézményi dolgozók részére nyújtható munkáltatói kölcsön	10 000 000	10 000 000	0
	Lakásépítésre, vásárlásra támogatás (Helyi tám.)	1 000 000	1 000 000	0
	Társasházak és szövetkezeti lakóépületek felújítási pályázata	0	60 000 000	60 000 000
2.	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre</i>	12 577 000	16 000 000	3 423 000
	<u>Háztartások támogatása</u>	12 577 000	11 000 000	-1 577 000
	Start Plusz XV. Kiegészítő támogatás	1 000 000	1 000 000	0
	Önkormányzati lakásmegváltás	5 577 000	0	-5 577 000
	XV. Kerületi Értékvédelmi támogatás		10 000 000	10 000 000
	Nyugdíjsház bérleti szerződés felmondás pénzbeli térítési igény	6 000 000	0	-6 000 000
	<u>Egyházak támogatása</u>	0	5 000 000	5 000 000
	Egyházak feladatalapú felhalmozási támogatása	0	5 000 000	5 000 000
<u>2. POLGÁRMESTERI HIVATAL</u>				0
<u>3. INTÉZMÉNYEK</u>				0
KERÜLET MINDÖSSZESEN:		23 577 000	93 000 000	69 423 000

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	dr. Vass László Egészségügyi Intézmény			Egyesített Bölcsődék		
	5003 Egészségügyi feladatok			5001 Szociális feladatok		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (3-2)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (6-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	2 447 741 843	2 589 277 306	141 535 463	853 247 374	1 050 022 784	196 775 410
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 438 141 843	2 575 897 306	137 755 463	851 847 374	1 049 422 784	197 575 410
1.2 Külső személyi juttatások	9 600 000	13 380 000	3 780 000	1 400 000	600 000	-800 000
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	299 185 770	292 860 120	-6 325 650	127 907 455	156 936 976	29 029 521
III. Dologi kiadások	1 407 086 615	1 206 214 365	-200 872 250	422 477 821	202 156 198	-220 321 623
3.1 Étkezési kiadások - ÁFA-val						
3.2 Egyéb dologi kiadások	1 407 086 615	1 206 214 365	-200 872 250	422 477 821	202 156 198	-220 321 623
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
VI. Beruházások	26 679 103	173 110 949	146 431 846	28 374 547	27 863 745	-510 802
VII. Felújítások	0	0	0	2 682 240	36 830 000	34 147 760
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I. ++ X.)	4 180 693 331	4 261 462 740	80 769 409	1 434 689 437	1 473 809 703	39 120 266
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	2 539 089 000	2 592 048 000	52 959 000	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	2 539 089 000	2 592 048 000	52 959 000		0	
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
III. Működési bevételek	216 520 972	190 684 604	-25 836 368	91 299 735	53 923 669	-37 376 066
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val						
3.2 Egyéb működési bevételek	216 520 972	190 684 604	-25 836 368	91 299 735	53 923 669	-37 376 066
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek						
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I. ++ IX.)	2 755 609 972	2 782 732 604	27 122 632	91 299 735	53 923 669	-37 376 066
Központi, irányító szervi támogatással együtt	4 180 693 331	4 261 462 740	80 769 409	1 434 689 437	1 473 809 703	39 120 266

Tájékoztató adatok:

Központi, irányító szervi támogatás összesen	1 425 083 359	1 478 730 136	53 646 777	1 343 389 702	1 419 886 034	76 496 332
Irányító szervi támogatás - Működési	1 398 404 256	1 305 619 187	-92 785 069	1 312 332 915	1 355 192 289	42 859 374
Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	26 679 103	173 110 949	146 431 846	31 056 787	64 693 745	33 636 958

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatai

forintban

Költségvetési szerv	Göncz Árpád Szociális Intézmény			Rákospalotai Összevont Óvoda		
	5001 Szociális feladatok			5005 Köznevelési feladatok		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (9-8)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (12-11)
1.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	625 991 520	831 166 384	205 174 864	519 651 414	661 170 326	141 518 912
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	601 591 520	802 871 784	201 280 264	509 215 414	660 570 326	151 354 912
1.2 Külső személyi juttatások	24 400 000	28 294 600	3 894 600	10 436 000	600 000	-9 836 000
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	88 982 854	120 476 969	31 494 115	82 008 949	103 682 395	21 673 446
III. Dologi kiadások	664 923 423	464 537 620	-200 385 803	280 819 948	169 012 095	-111 807 853
3.1 Étkezési kiadások - ÁFA-val	166 636 855	184 250 824	17 613 969	56 790 844	67 601 380	10 810 536
3.2 Egyéb dologi kiadások	498 286 568	280 286 796	-217 999 772	224 029 104	101 410 715	-122 618 389
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
VI. Beruházások	15 481 811	31 278 723	15 796 912	22 995 820	36 132 580	13 136 760
VII. Felújítások	0	12 908 280	12 908 280	3 363 341	32 160 337	28 796 996
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I. +.....+ X.)	1 395 379 608	1 460 367 976	64 988 368	908 839 472	1 002 157 733	93 318 261
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás						
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
III. Működési bevételek	151 842 698	163 844 438	12 001 740	14 531 634	18 238 815	3 707 181
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val	102 279 450	111 564 699	9 285 249	6 722 100	6 945 400	223 300
3.2 Egyéb működési bevételek	49 563 248	52 279 739	2 716 491	7 809 534	11 293 415	3 483 881
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek						
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I. +.....+ IX.)	151 842 698	163 844 438	12 001 740	14 531 634	18 238 815	3 707 181
Központi, irányító szervi támogatással együtt	1 395 379 608	1 460 367 976	64 988 368	908 839 472	1 002 157 733	93 318 261

Tájékoztató adatok:

Központi, irányító szervi támogatás összesen	1 243 536 910	1 296 523 538	52 986 628	894 307 838	983 918 918	89 611 080
Irányító szervi támogatás - Működési	1 228 055 099	1 252 336 535	24 281 436	867 948 677	915 626 001	47 677 324
Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	15 481 811	44 187 003	28 705 192	26 359 161	68 292 917	41 933 756

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	Hétszínvirág Összevont Óvoda			Újpalotai Összevont Óvoda		
	5005 Köznevelési feladatok			5005 Köznevelési feladatok		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (15-14)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (15-14)
1.	14.	15.	16.	17.	18.	19.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	544 012 679	675 005 182	130 992 503	608 635 466	776 216 098	167 580 632
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	540 740 679	673 229 182	132 488 503	603 743 466	774 524 098	170 780 632
1.2 Külső személyi juttatások	3 272 000	1 776 000	-1 496 000	4 892 000	1 692 000	-3 200 000
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	84 786 490	105 475 860	20 689 370	95 451 257	119 850 866	24 399 609
III. Dologi kiadások	457 805 163	265 719 308	-192 085 855	512 721 532	294 074 102	-218 647 430
3.1 Étkezési kiadások - AFA-val	96 676 312	123 634 720	26 958 408	75 251 641	95 448 319	20 196 678
3.2 Egyéb dologi kiadások	361 128 851	142 084 588	-219 044 263	437 469 891	198 625 783	-238 844 108
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
VI. Beruházások	21 884 363	32 388 369	10 504 006	36 787 460	29 190 874	-7 596 586
VII. Felújítások	2 273 300	42 901 870	40 628 570	0	62 230 000	62 230 000
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I. +.....+ X.)	1 110 761 995	1 121 490 589	10 728 594	1 253 595 715	1 281 561 940	27 966 225
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás						
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
III. Működési bevételek	135 369 432	64 884 488	-70 484 944	130 778 422	57 910 753	-72 867 669
3.1 Intézményi étkezési bevételek AFA-val	18 456 901	23 463 881	5 006 980	2 841 300	7 199 500	4 358 200
3.2 Egyéb működési bevételek	116 912 531	41 420 607	-75 491 924	127 937 122	50 711 253	-77 225 869
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek						
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I. +.....+ IX.)	135 369 432	64 884 488	-70 484 944	130 778 422	57 910 753	-72 867 669
Központi, irányító szervi támogatással együtt	1 110 761 995	1 121 490 589	10 728 594	1 253 595 715	1 281 561 940	27 966 225
<i>Tájékoztató adatok:</i>						
<i>Központi, irányító szervi támogatás összesen</i>	<i>975 392 563</i>	<i>1 056 606 101</i>	<i>81 213 538</i>	<i>1 122 817 293</i>	<i>1 223 651 187</i>	<i>100 833 894</i>
<i>Irányító szervi támogatás - Működési</i>	<i>951 234 900</i>	<i>981 315 862</i>	<i>30 080 962</i>	<i>1 086 029 833</i>	<i>1 132 230 313</i>	<i>46 200 480</i>
<i>Irányító szervi támogatás - Felhalmozási</i>	<i>24 157 663</i>	<i>75 290 239</i>	<i>51 132 576</i>	<i>36 787 460</i>	<i>91 420 874</i>	<i>54 633 414</i>

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat költségvetési szerveinek 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatai

forintban

Költségvetési szerv	Gazdasági Működtetési Központ			Intézmények		
	1001 Általános működtetési feladatok 7001 Sportcélú feladatok			összesen		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (21-20)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (24-23)
I.	20.	21.	22.	23.	24.	25.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	1 228 252 861	1 560 063 586	331 810 725	6 827 533 157	8 142 921 666	1 315 388 509
I.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 208 114 861	1 532 201 586	324 086 725	6 753 395 157	8 068 717 066	1 315 321 909
I.2 Külső személyi juttatások	20 138 000	27 862 000	7 724 000	74 138 000	74 204 600	66 600
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	182 643 880	227 268 903	44 625 023	960 966 655	1 126 552 089	165 585 434
III. Dologi kiadások	1 891 965 649	1 985 784 698	93 819 049	5 637 800 151	4 587 498 386	-1 050 301 765
3.1 Étkezési kiadások - ÁFA-val	776 799 839	1 016 297 349	239 497 510	1 172 155 491	1 487 232 592	315 077 101
3.2 Egyéb dologi kiadások	1 115 165 810	969 487 349	-145 678 461	4 465 644 660	3 100 265 794	-1 365 378 866
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	0	0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
VI. Beruházások	147 121 353	120 557 685	-26 563 668	299 324 457	450 522 925	151 198 468
VII. Felújítások	374 810 543	96 922 971	-277 887 572	383 129 424	283 953 458	-99 175 966
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I. +.....+ X.)	3 824 794 286	3 990 597 843	165 803 557	14 108 753 844	14 591 448 524	482 694 680
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	2 539 089 000	2 592 048 000	52 959 000
I.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás				2 539 089 000	2 592 048 000	52 959 000
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
III. Működési bevételek	515 694 817	593 024 700	77 329 883	1 256 037 710	1 142 511 467	-113 526 243
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val	347 267 078	421 488 234	74 221 156	477 566 829	570 661 714	93 094 885
3.2 Egyéb működési bevételek	168 427 739	171 536 466	3 108 727	778 470 881	571 849 753	-206 621 128
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek				0	0	0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I. +.....+ IX.)	515 694 817	593 024 700	77 329 883	3 795 126 710	3 734 559 467	-60 567 243
Központi, irányító szervi támogatással együtt	3 824 794 286	3 990 597 843	165 803 557	14 108 753 844	14 591 448 524	482 694 680

Tájékoztató adatok:

Központi, irányító szervi támogatás összesen	3 309 099 469	3 397 573 143	88 473 674	10 313 627 134	10 856 889 057	543 261 923
Irányító szervi támogatás - Működési	2 787 167 573	3 180 092 487	392 924 914	9 631 173 253	10 122 412 674	491 239 421
Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	521 931 896	217 480 656	-304 451 240	682 453 881	734 476 383	52 022 502

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1001 Általános működési feladatok			1002 Informatikai feladatok		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (3-2)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
	2	3	4	5	6	7
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	1 676 232 703	2 036 395 955	360 163 252	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 660 917 703	2 007 160 955	346 243 252			0
1.2 Külső személyi juttatások	15 315 000	29 235 000	13 920 000			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	281 864 282	326 331 199	44 466 917			0
III. Dologi kiadások	536 748 938	484 474 244	-52 274 694	100 173 200	118 025 590	17 852 390
3.1 Étkezési kiadások - ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb dologi kiadások	536 748 938	484 474 244	-52 274 694	100 173 200	118 025 590	17 852 390
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
VI. Beruházások	6 985 000	25 400 000	18 415 000	76 822 846	248 323 100	171 500 254
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	2 501 830 923	2 872 601 398	370 770 475	176 996 046	366 348 690	189 352 644
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
II. Közhatalmi bevételek	430 000	0	-430 000	0	0	0
2. Egyéb közhatalmi bevételek	430 000		-430 000			0
III. Működési bevételek	6 383 000	124 000	-6 259 000	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek	6 383 000	124 000	-6 259 000			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	6 813 000	124 000	-6 689 000	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatással együtt	2 501 830 923	2 872 601 398	370 770 475	176 996 046	366 348 690	189 352 644
<i>Tájékoztató adatok:</i>						
<i>Központi, irányító szervi támogatás</i>	2 495 017 923	2 872 477 398	377 459 475	176 996 046	366 348 690	189 352 644
<i>Irányító szervi támogatás - Működési</i>	2 488 032 923	2 847 077 398	359 044 475	100 173 200	118 025 590	17 852 390
<i>Irányító szervi támogatás - Felhalmozási</i>	6 985 000	25 400 000	18 415 000	76 822 846	248 323 100	171 500 254

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1004 Közcélú tájékoztatási feladatok			1006 Továbbszámlázott szolgáltatások			
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (9-8)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (12-11)
I.	8.	9.	10.		11.	12.	13.
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások	0	0	0		0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0				0
1.2 Külső személyi juttatások			0				0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0				0
III. Dologi kiadások	1 479 500	1 714 500	235 000		0	0	0
3.1 Étkezési kiadások - ÁFA-val			0				0
3.2 Egyéb dologi kiadások	1 479 500	1 714 500	235 000				0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0				0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0		0	0	0
VI. Beruházások			0				0
VII. Felújítások			0				0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0		0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0		0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0				0
Kiadások összesen (I. + + X.)	1 479 500	1 714 500	235 000		0	0	0
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0		0	0	0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0		0	0	0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0				0
III. Működési bevételek	0	0	0		127 000	127 000	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0				0
3.2 Egyéb működési bevételek			0		127 000	127 000	0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
V. Felhalmozási bevételek			0				0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0		0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0		0	0	0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0		127 000	127 000	0
Központi, irányító szervi támogatással együtt	1 479 500	1 714 500	235 000		0	0	0
<i>Tájékoztató adatok:</i>							
<i>Központi, irányító szervi támogatás</i>	<i>1 479 500</i>	<i>1 714 500</i>	<i>235 000</i>		<i>-127 000</i>	<i>-127 000</i>	<i>0</i>
<i>Irányító szervi támogatás - Működési</i>	<i>1 479 500</i>	<i>1 714 500</i>	<i>235 000</i>		<i>-127 000</i>	<i>-127 000</i>	<i>0</i>
<i>Irányító szervi támogatás - Felhalmozási</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1008 Kösterület-felügyelet			1012 Hatósági feladatok		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (15-14)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
	14	15	16	17	18	19
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	282 512 880	351 055 012	68 542 132	0	3 000 000	3 000 000
I.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	282 512 880	351 055 012	68 542 132		3 000 000	3 000 000
I.2 Külső személyi juttatások			0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	35 166 496	49 323 554	14 157 058		390 000	390 000
III. Dologi kiadások	9 244 000	10 877 433	1 633 433	0	6 479 550	6 479 550
3.1 Étkezési kiadások - ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb dologi kiadások	9 244 000	10 877 433	1 633 433		6 479 550	6 479 550
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
VI. Beruházások			0			0
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	326 923 376	411 255 999	84 332 623	0	9 869 550	9 869 550
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	130 000	130 000
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0		130 000	130 000
III. Működési bevételek	0	0	0	0	6 649 000	6 649 000
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek			0		6 649 000	6 649 000
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	0	6 779 000	6 779 000
Központi, irányító szervi támogatással együtt	326 923 376	411 255 999	84 332 623	0	9 869 550	9 869 550
<i>Tájékoztató adatok:</i>						
<i>Központi, irányító szervi támogatás</i>	326 923 376	411 255 999	84 332 623	0	3 090 550	3 090 550
<i>Irányító szervi támogatás - Működési</i>	326 923 376	411 255 999	84 332 623	0	3 090 550	3 090 550
<i>Irányító szervi támogatás - Felhalmozási</i>	0	0	0	0	0	0

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1015 Hivatali rendezvények			1017 Pénzügyi műveletek és egyéb pénzügytechnikai elszámolások			
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (21-20)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (24-23)
	20	21	22		23	24	25
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások	0	3 000 000	3 000 000		0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0				0
1.2 Külső személyi juttatások		3 000 000	3 000 000				0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó		1 258 824	1 258 824				0
III. Dologi kiadások	0	6 684 000	6 684 000		1 025 240	1 839 050	813 810
3.1 Étkezési kiadások - ÁFA-val			0				0
3.2 Egyéb dologi kiadások		6 684 000	6 684 000		1 025 240	1 839 050	813 810
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0				0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0		0	0	0
VI. Beruházások			0				0
VII. Felújítások			0				0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0		0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0		0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0				0
Kiadások összesen (I. + + X.)	0	10 942 824	10 942 824		1 025 240	1 839 050	813 810
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0		0	0	0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0		0	0	0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0				0
III. Működési bevételek	0	0	0		0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0				0
3.2 Egyéb működési bevételek			0				0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
V. Felhalmozási bevételek			0				0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0		0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0		0	0	0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0		0	0	0
Központi, irányító szervi támogatással együtt	0	10 942 824	10 942 824		1 025 240	1 839 050	813 810
<i>Tájékoztató adatok:</i>							
<i>Központi, irányító szervi támogatás</i>	0	10 942 824	10 942 824		1 025 240	1 839 050	813 810
<i>Irányító szervi támogatás - Működési</i>	0	10 942 824	10 942 824		1 025 240	1 839 050	813 810
<i>Irányító szervi támogatás - Felhalmozási</i>	0	0	0		0	0	0

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1001-1017 Általános feladatok összesen			9000 Választás, népszavazás, népszámlálás			
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (27-26)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (30-29)
	26.	27	28		29	30.	31.
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások	1 958 745 583	2 393 450 967	434 705 384	0	32 400 000	32 400 000	
I.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 943 430 583	2 361 215 967	417 785 384		21 750 000	21 750 000	
I.2 Külső személyi juttatások	15 315 000	32 235 000	16 920 000		10 650 000	10 650 000	
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	317 030 778	377 303 577	60 272 799		4 022 000	4 022 000	
III. Dologi kiadások	648 670 878	630 094 367	-18 576 511	0	10 128 200	10 128 200	
3.1 Étkezési kiadások - ÁFA-val			0			0	
3.2 Egyéb dologi kiadások	648 670 878	630 094 367	-18 576 511		10 128 200	10 128 200	
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0	
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	
VI. Beruházások	83 807 846	273 723 100	189 915 254			0	
VII. Felújítások	0	0	0			0	
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0	
Kiadások összesen (I. + + X.)	3 008 255 085	3 674 572 011	666 316 926	0	46 550 200	46 550 200	
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	
II. Közhatalmi bevételek	430 000	130 000	-300 000	0	0	0	
2. Egyéb közhatalmi bevételek	430 000	130 000	-300 000			0	
III. Működési bevételek	6 510 000	6 900 000	390 000	0	0	0	
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0	
3.2 Egyéb működési bevételek	6 510 000	6 900 000	390 000			0	
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	
V. Felhalmozási bevételek			0			0	
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	
Bevételek összesen (I. + + IX.)	6 940 000	7 030 000	90 000	0	0	0	
Központi, irányító szervi támogatással együtt	3 008 255 085	3 674 572 011	666 316 926	0	46 550 200	46 550 200	
<i>Tájékoztató adatok:</i>							
<i>Központi, irányító szervi támogatás</i>	3 001 315 085	3 667 542 011	666 226 926	0	46 550 200	46 550 200	
<i>Irányító szervi támogatás - Működési</i>	2 917 507 239	3 393 818 911	476 311 672	0	46 550 200	46 550 200	
<i>Irányító szervi támogatás - Felhalmozási</i>	83 807 846	273 723 100	189 915 254	0	0	0	

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	Polgármesteri Hivatal összesen		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
I.	32.	33.	34.
KIADÁSOK			
I. Személyi juttatások	1 958 745 583	2 425 850 967	467 105 384
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 943 430 583	2 382 965 967	439 535 384
1.2 Külső személyi juttatások	15 315 000	42 885 000	27 570 000
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	317 030 778	381 325 577	64 294 799
III. Dologi kiadások	648 670 878	640 222 567	-8 448 311
3.1 Étkezési kiadások - ÁFA-val	0	0	0
3.2 Egyéb dologi kiadások	648 670 878	640 222 567	-8 448 311
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
VI. Beruházások	83 807 846	273 723 100	189 915 254
VII. Felújítások	0	0	0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0
Kiadások összesen (I. + + X.)	3 008 255 085	3 721 122 211	712 867 126
BEVÉTELEK			
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0
II. Közhatalmi bevételek	430 000	130 000	-300 000
2. Egyéb közhatalmi bevételek	430 000	130 000	-300 000
III. Működési bevételek	6 510 000	6 900 000	390 000
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val	0	0	0
3.2 Egyéb működési bevételek	6 510 000	6 900 000	390 000
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek	0	0	0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	6 940 000	7 030 000	90 000
Központi, irányító szervi támogatással együtt	3 008 255 085	3 721 122 211	712 867 126
<i>Tájékoztató adatok:</i>			
Központi, irányító szervi támogatás	3 001 315 085	3 714 092 211	712 777 126
Irányító szervi támogatás - Működési	2 917 507 239	3 440 369 111	522 861 872
Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	83 807 846	273 723 100	189 915 254

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1001 Általános működési feladatok			1002 Informatikai feladatok		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (3-2)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
	2.	3.	4.	5.	6.	7.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	20 943 152	1 500 000	-19 443 152	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások	20 943 152	1 500 000	-19 443 152			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	5 986 614	629 412	-5 357 202			0
III. Dologi kiadások	158 595 679	99 744 778	-58 850 901	9 669 360	14 183 760	4 514 400
3.2 Egyéb dologi kiadások	158 595 679	99 744 778	-58 850 901	9 669 360	14 183 760	4 514 400
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	67 500 000	94 500 000	27 000 000	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék	50 000 000	77 500 000	27 500 000			0
5.8 Működési céltartalék	17 500 000	17 000 000	-500 000			0
VI. Beruházások			0			0
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)		0	0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	253 025 445	196 374 190	-56 651 255	9 669 360	14 183 760	4 514 400
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1 009 590 990	1 060 505 680	50 914 690	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	1 004 190 990	1 060 505 680	56 314 690			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások	5 400 000		-5 400 000			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0			0
<i>Építményadó</i>			0			0
<i>Iparűzési adó</i>			0			0
<i>Idegenforgalmi adó</i>			0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0
III. Működési bevételek	0	350 000 000	350 000 000	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek		350 000 000	350 000 000			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	5 400 000	0	-5 400 000	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	5 400 000		-5 400 000			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)		0	0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	1 014 990 990	1 410 505 680	395 514 690	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatással együtt	2 024 581 980	196 374 190	-56 651 255	9 669 360	14 183 760	4 514 400

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1004 Közcélú tájékoztatási feladatok			1005 Adósságtörlesztési feladatok			
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (9-8)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (12-11)
	8	9	10		11	12	13
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások	0	7 560 000	7 560 000	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0	0			0
1.2 Külső személyi juttatások		7 560 000	7 560 000	0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó		884 520	884 520	0			0
III. Dologi kiadások	10 833 872	67 199 259	56 365 387	34 000 000	26 000 000	-8 000 000	0
3.2 Egyéb dologi kiadások	10 833 872	67 199 259	56 365 387	34 000 000	26 000 000	-8 000 000	0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0				0
V. Egyéb működési célú kiadások	146 738 217	78 162 445	-68 575 772	0	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0				0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0				0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	146 738 217	77 162 445	-69 575 772				0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0				0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0				0
5.7 Általános tartalék			0				0
5.8 Működési céltartalék		1 000 000	1 000 000				0
VI. Beruházások			0				0
VII. Felújítások			0				0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0				0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0				0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0				0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0				0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	62 500 000	62 500 000	0	0
9.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0	62 500 000	62 500 000	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0				0
Kiadások összesen (I. + + X.)	157 572 089	153 806 224	-3 765 865	96 500 000	88 500 000	-8 000 000	0
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0				0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0				0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0				0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0				0
<i>Építményadó</i>			0				0
<i>Iparűzési adó</i>			0				0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0				0
<i>Adóptétek, adóbírság bevételei</i>			0				0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0				0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek AFA-val			0				0
3.2 Egyéb működési bevételek			0				0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0				0
V. Felhalmozási bevételek			0				0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0				0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0				0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0				0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0				0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0				0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatással együtt	157 572 089	153 806 224	-3 765 865	96 500 000	88 500 000	-8 000 000	0

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1006 Továbbszámolt szolgáltatások			1007 Helyi adók		
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (15-14)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti
I.	14.	15.	16.	17.	18.	19.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0			0
III. Dologi kiadások	635 000	45 635 000	45 000 000	0	0	0
3.2 Egyéb dologi kiadások	635 000	45 635 000	45 000 000			0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	16 518 000	16 518 000
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0		16 518 000	16 518 000
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0			0
VI. Beruházások			0			0
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	635 000	45 635 000	45 000 000	0	16 518 000	16 518 000
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	10 947 113 965	16 275 024 528	5 327 910 563
1. Helyi adók			0	10 939 363 965	16 267 274 528	5 327 910 563
<i>Ebből: Telekadó</i>			0	750 000 000	830 000 000	80 000 000
<i>Építményadó</i>			0	1 950 000 000	2 140 000 000	190 000 000
<i>Iparüzési adó</i>			0	8 215 193 850	13 261 738 528	5 046 544 678
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0	2 000 000	2 500 000	500 000
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0	22 170 115	33 036 000	10 865 885
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0	7 750 000	7 750 000	0
III. Működési bevételek	635 000	45 635 000	45 000 000	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek	635 000	45 635 000	45 000 000			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	635 000	0	-635 000	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	635 000		-635 000			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	1 270 000	45 635 000	44 365 000	10 947 113 965	16 275 024 528	5 327 910 563
Központi, irányító szervei támogatással együtt	635 000	45 635 000	45 000 000	0	16 518 000	16 518 000

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1008 Kösterület-felügyelet			1009 Lakásvásárlás támogatása			
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (21-20)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (24-23)
	20	21	22		23	24	25
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0	0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0	0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0	0			0
III. Dologi kiadások	0	0	0	0	224 000	224 000	0
3.2 Egyéb dologi kiadások			0	0	224 000	224 000	0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	11 000 000	0	-11 000 000
5.1 Elvonások és befizetések			0	0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0	0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	11 000 000		-11 000 000
5.7 Általános tartalék			0	0			0
5.8 Működési céltartalék			0	0			0
VI. Beruházások			0	0			0
VII. Felújítások			0	0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	11 000 000	11 000 000
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0		11 000 000	11 000 000
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0	0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0	0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	0	0	0	0	11 224 000	11 224 000	0
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0	0			0
II. Közhatalmi bevételek	15 800 000	17 300 000	1 500 000	0	0	0	0
1. Helyi adók			0	0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0	0			0
<i>Építményadó</i>			0	0			0
<i>Iparűzési adó</i>			0	0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0	0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0	0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek	15 800 000	17 300 000	1 500 000	0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	10 000	10 000	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0	0			0
3.2 Egyéb működési bevételek			0	0	10 000	10 000	0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0			0
V. Felhalmozási bevételek			0	0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	9 000 000	2 500 000	-6 500 000
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	9 000 000	2 500 000	-6 500 000
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0	0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0	0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	15 800 000	17 300 000	1 500 000	0	9 010 000	2 510 000	-6 500 000
Központi, irányító szervi támogatással együtt	0	0	0	0	11 224 000	11 224 000	0

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1011 Képviselő-testület működtetése			1012 Hatósági feladatok		
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (27-26)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti
	26	27	28	29	30	31
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	232 104 328	209 604 504	-22 499 824	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások	232 104 328	209 604 504	-22 499 824			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	32 127 341	28 736 579	-3 390 762			0
III. Dologi kiadások	2 891 000	0	-2 891 000	0	0	0
3.2 Egyéb dologi kiadások	2 891 000		-2 891 000			0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0			0
VI. Beruházások			0			0
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	267 122 669	238 341 083	-28 781 586	0	0	0
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	4 320 000	4 320 000
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0		4 320 000	4 320 000
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0			0
<i>Építményadó</i>			0			0
<i>Iparüzési adó</i>			0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek			0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	0	4 320 000	4 320 000
Központi, irányító szervei támogatással együtt	267 122 669	238 341 083	-28 781 586	0	0	0

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1013 Önkormányzati rendezvények és kifizetések			1014 Intézményi rendezvények			
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (33-32)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (36-35)
	32.	33.	34.	35.	36.	37.	
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások	0	35 070 000	35 070 000	0	3 464 567	3 464 567	
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0	
1.2 Külső személyi juttatások		35 070 000	35 070 000		3 464 567	3 464 567	
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó		5 842 258	5 842 258		1 453 760	1 453 760	
III. Dologi kiadások	0	13 409 000	13 409 000	0	14 685 263	14 685 263	
3.2 Egyéb dologi kiadások		13 409 000	13 409 000		14 685 263	14 685 263	
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0	
V. Egyéb működési célú kiadások	0	3 500 000	3 500 000	0	0	0	
5.1 Elvonások és befizetések			0			0	
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0	
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0	
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0	
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0	
5.7 Általános tartalék			0			0	
5.8 Működési céltartalék		3 500 000	3 500 000			0	
VI. Beruházások			0			0	
VII. Felújítások			0			0	
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0	
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0	
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0	
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0	
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	
9.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0	
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0	
Kiadások összesen (I. + + X.)	0	57 821 258	57 821 258	0	19 603 590	19 603 590	
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0	
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0			0	
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	
1. Helyi adók			0			0	
Ebből: Telekadó			0			0	
Építményadó			0			0	
Iparüzési adó			0			0	
Idegenforgalmi adó			0			0	
Adópótlék, adóbírság bevételei			0			0	
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0	
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0	
3.2 Egyéb működési bevételek			0			0	
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0	
V. Felhalmozási bevételek			0			0	
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0	
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0	
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0	
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0	
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0	
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	0	0	0	
Központi, irányító szervi támogatással együtt	0	57 821 258	57 821 258	0	19 603 590	19 603 590	

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1016 Protokoll feladatok			1017 Pénzügyi műveletek és egyéb pénzügytechnikai elszámolások			
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (39-38)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (42-41)
		38	39	40	41	42	43
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások		0	10 000 000	10 000 000	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai				0			0
1.2 Külső személyi juttatások			10 000 000	10 000 000			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			4 196 010	4 196 010			0
III. Dologi kiadások		0	3 835 000	3 835 000	30 222 240	30 246 050	23 810
3.2 Egyéb dologi kiadások			3 835 000	3 835 000	30 222 240	30 246 050	23 810
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0			0
V. Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések				0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre				0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre				0			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre				0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0			0
5.7 Általános tartalék				0			0
5.8 Működési céltartalék				0			0
VI. Beruházások				0			0
VII. Felújítások				0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre				0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék				0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai		0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.				0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)				0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)		0	18 031 010	18 031 010	30 222 240	30 246 050	23 810
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről		0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása				0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások				0			0
II. Közhatalmi bevételek		0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók				0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>				0			0
<i>Építményadó</i>				0			0
<i>Iparűzési adó</i>				0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>				0			0
<i>Adópótlék, adóbürség bevételei</i>				0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek				0			0
III. Működési bevételek		0	0	0	100 000 000	350 000 000	250 000 000
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val				0			0
3.2 Egyéb működési bevételek				0	100 000 000	350 000 000	250 000 000
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről		0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				0			0
V. Felhalmozási bevételek				0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről		0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről		0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről		0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele		0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési				0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási				0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)				0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)		0	0	0	100 000 000	350 000 000	250 000 000
Központi, irányító szervi támogatással együtt		0	18 031 010	18 031 010	30 222 240	30 246 050	23 810

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1018 Szolidaritási hozzájárulás			1019 Előző évi maradvány			
	Előirányzat megnevezése	2023 évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (45-44)	2023.évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (48-47)
I.	44	45	46		47	48	49
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0
I.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai				0			0
I.2 Külső személyi juttatások				0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó				0			0
III. Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0
3.2 Egyéb dologi kiadások				0			0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	2 458 191 621	3 388 671 104	930 479 483		0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések	2 458 191 621	3 388 671 104	930 479 483				0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre				0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre				0			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre				0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0			0
5.7 Általános tartalék				0			0
5.8 Működési céltartalék				0			0
VI. Beruházások				0			0
VII. Felújítások				0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre				0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék				0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
9.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.				0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)				0			0
Kiadások összesen (I. +.....+ X.)	2 458 191 621	3 388 671 104	930 479 483		0	0	0
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	0
I.1 Önkormányzatok működési támogatása				0			0
I.5 Egyéb működési célú támogatások				0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók				0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>				0			0
<i>Építményadó</i>				0			0
<i>Iparüzési adó</i>				0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>				0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>				0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek				0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val				0			0
3.2 Egyéb működési bevételek				0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				0			0
V. Felhalmozási bevételek				0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	3 985 416 444	2 850 614 555	-1 134 801 889	
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési				3 184 935 253	2 850 614 555	-334 320 698	
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási				800 481 191	0	-800 481 191	
X. Aht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)				0			0
Bevételek összesen (I. +.....+ IX.)	0	0	0	3 985 416 444	2 850 614 555	-1 134 801 889	
Központi, irányító szervi támogatással együtt	2 458 191 621	3 388 671 104	930 479 483	0	0	0	

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	1001-1019			2000		
	Általános feladatok összesen			Településüzemeltetési, -fejlesztési feladatok		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (51-50)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (54-53)
I.	50.	51.	52.	53.	54.	55.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	253 047 480	267 199 071	14 151 591	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0			0
1.2 Külső személyi juttatások	253 047 480	267 199 071	14 151 591			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	38 113 955	41 742 539	3 628 584			0
III. Dologi kiadások	247 071 151	315 162 110	68 090 959	10 350 000	6 350 000	-4 000 000
3.2 Egyéb dologi kiadások	247 071 151	315 162 110	68 090 959	10 350 000	6 350 000	-4 000 000
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	2 683 429 838	3 581 351 549	897 921 711	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések	2 458 191 621	3 388 671 104	930 479 483			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	16 518 000	16 518 000			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	146 738 217	77 162 445	-69 575 772			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre	0	0	0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	11 000 000	0	-11 000 000			0
5.7 Általános tartalék	50 000 000	77 500 000	27 500 000			0
5.8 Működési céltartalék	17 500 000	21 500 000	4 000 000			0
VI. Beruházások	0	0	0			0
VII. Felújítások	0	0	0	3 746 500	12 700 000	8 953 500
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	11 000 000	11 000 000	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	11 000 000	11 000 000			0
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0	0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	62 500 000	62 500 000	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.	62 500 000	62 500 000	0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	3 284 162 424	4 278 955 269	994 792 845	14 096 500	19 050 000	4 953 500
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1 009 590 990	1 064 825 680	55 234 690	4 000 000	0	-4 000 000
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	1 004 190 990	1 060 505 680	56 314 690			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások	5 400 000	4 320 000	-1 080 000	4 000 000		-4 000 000
II. Közhatalmi bevételek	10 962 913 965	16 292 324 528	5 329 410 563	0	0	0
1. Helyi adók	10 939 363 965	16 267 274 528	5 327 910 563			0
<i>Ebből: Telekadó</i>	750 000 000	830 000 000	80 000 000			0
<i>Építményadó</i>	1 950 000 000	2 140 000 000	190 000 000			0
<i>Iparüzési adó</i>	8 215 193 850	13 261 738 528	5 046 544 678			0
<i>Idegenforgalmi adó</i>	2 000 000	2 500 000	500 000			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>	22 170 115	33 036 000	10 865 885			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek	23 550 000	25 050 000	1 500 000			0
III. Működési bevételek	100 645 000	745 645 000	645 000 000	0	0	0
3.1 Intézményi érkező bevételek ÁFA-val	0	0	0			0
3.2 Egyéb működési bevételek	100 645 000	745 645 000	645 000 000			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	6 035 000	0	-6 035 000	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	6 035 000	0	-6 035 000			0
V. Felhalmozási bevételek	0	0	0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	9 000 000	2 500 000	-6 500 000	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	9 000 000	2 500 000	-6 500 000			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	3 985 416 444	2 850 614 555	-1 134 801 889	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési	3 184 935 253	2 850 614 555	-334 320 698			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	800 481 191	0	-800 481 191			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	16 073 601 399	20 955 909 763	4 882 308 364	4 000 000	0	-4 000 000
Központi, irányító szervei támogatással együtt	3 284 162 424	4 278 955 269	994 792 845	14 096 500	19 050 000	4 953 500

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	2001 Köztisztviselési feladatok			2002 Közbiztonsági feladatok		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (57-56)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
1	56	57	58	59	60	61
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	15 768 000	16 411 200	643 200
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0	15 768 000	16 411 200	643 200
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0	1 844 856	2 133 456	288 600
III. Dologi kiadások	82 938 750	797 520 750	714 582 000	19 121 120	26 529 236	7 408 116
3.2 Egyéb dologi kiadások	82 938 750	797 520 750	714 582 000	19 121 120	26 529 236	7 408 116
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	225 000 000	0	-225 000 000	0	18 000 000	18 000 000
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0		18 000 000	18 000 000
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	225 000 000		-225 000 000			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0			0
VI. Beruházások			0	13 931 900	12 462 751	-1 469 149
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	5 000 000	5 000 000
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0		5 000 000	5 000 000
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	307 938 750	797 520 750	489 582 000	50 665 876	80 536 643	29 870 767
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0			0
<i>Építményadó</i>			0			0
<i>Iparüzési adó</i>			0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0
III. Működési bevételek	302 400	427 000	124 600	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek	302 400	427 000	124 600			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	30 000 000	0	-30 000 000	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	30 000 000		-30 000 000			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	30 302 400	427 000	-29 875 400	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatással együtt	307 938 750	797 520 750	489 582 000	50 665 876	80 536 643	29 870 767

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	2003			2004		
	Kerületfejlesztési feladatok			Közparkok fenntartása, kialakítása		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (63-62)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (66-65)
I.	62.	63.	64.	65.	66.	67.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások		1 000 000	1 000 000			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó		130 000	130 000			0
III. Dologi kiadások	0	10 160 000	10 160 000	489 436 250	0	-489 436 250
3.2 Egyéb dologi kiadások		10 160 000	10 160 000	489 436 250		-489 436 250
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	20 000 000	20 000 000	236 600 000	0	-236 600 000
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	236 600 000		-236 600 000
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre		20 000 000	20 000 000			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0			0
VI. Beruházások	990 600	108 966 000	107 975 400	42 700 000	292 100 000	249 400 000
VII. Felújítások	98 000 000	0	-98 000 000		158 750 000	158 750 000
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	80 000 000	80 000 000	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre		10 000 000	10 000 000			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre		60 000 000	60 000 000			0
8.6 Felhalmozási céltartalék		10 000 000	10 000 000			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	98 990 600	220 256 000	121 265 400	768 736 250	450 850 000	-317 886 250
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0			0
<i>Építményadó</i>			0			0
<i>Iparűzési adó</i>			0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0			0
<i>Adóópték, adóbírság bevételei</i>			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek			0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	3 100 000	8 173 662	5 073 662	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	3 100 000	8 173 662	5 073 662			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	30 000 000	36 860 625	6 860 625	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	30 000 000	36 860 625	6 860 625			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	33 100 000	45 034 287	11 934 287	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatással együtt	98 990 600	220 256 000	121 265 400	768 736 250	450 850 000	-317 886 250

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	2005 Vízvezetési feladatok			2006 Egyéb közterületek fenntartása, kialakítása		
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (69-68)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti
I.	68.	69.	70.	71.	72.	73.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0			0
III. Dologi kiadások	0	9 017 000	9 017 000	45 869 225	1 264 480 823	1 218 611 598
3.2 Egyéb dologi kiadások		9 017 000	9 017 000	45 869 225	1 264 480 823	1 218 611 598
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	1 100 000	0	-1 100 000	204 500 000	0	-204 500 000
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	1 100 000		-1 100 000	204 500 000		-204 500 000
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0			0
VI. Beruházások			0			0
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	1 100 000	9 017 000	7 917 000	250 369 225	1 264 480 823	1 014 111 598
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0			0
<i>Építményadó</i>			0			0
<i>Iparűzési adó</i>			0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0			0
<i>Adóptétek, adóbírság bevételei</i>			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0
III. Működési bevételek	5 588 217	600 000	-4 988 217	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek AFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek	5 588 217	600 000	-4 988 217			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	5 588 217	600 000	-4 988 217	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatással együtt	1 100 000	9 017 000	7 917 000	250 369 225	1 264 480 823	1 014 111 598

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	2007			2008		
	Közutak fenntartása, kialakítása			Járdák fenntartása, kialakítása		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (75-74)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (78-77)
I.	74.	75.	76.	77.	78.	79.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0			0
III. Dologi kiadások	800 000	117 840 000	117 040 000	0	65 405 000	65 405 000
3.2 Egyéb dologi kiadások	800 000	117 840 000	117 040 000		65 405 000	65 405 000
IV. Ellátottak pénzübeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	45 000 000	0	-45 000 000	25 000 000	0	-25 000 000
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	45 000 000		-45 000 000	25 000 000		-25 000 000
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0			0
VI. Beruházások			0			0
VII. Felújítások			0		254 000 000	254 000 000
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	45 800 000	117 840 000	72 040 000	25 000 000	319 405 000	294 405 000
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0			0
<i>Építményadó</i>			0			0
<i>Iparűzési adó</i>			0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek AFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek			0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	2 000 000	1 800 000	-200 000
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	2 000 000	1 800 000	-200 000
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	2 000 000	1 800 000	-200 000
Központi, irányító szervei támogatással együtt	45 800 000	117 840 000	72 040 000	25 000 000	319 405 000	294 405 000

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	2010 Gyalogos átkelőhelyek kialakítása			2011 Kerékpárutak kialakítása, fenntartása		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (81-80)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
I.	80	81	82	83	84	85
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0			0
III. Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0
3.2 Egyéb dologi kiadások			0			0
IV. Ellátottak pénzügyi juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0			0
VI. Beruházások	2 946 400	11 430 000	8 483 600	12 700 000	48 260 000	35 560 000
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	2 946 400	11 430 000	8 483 600	12 700 000	48 260 000	35 560 000
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0			0
<i>Építményadó</i>			0			0
<i>Iparűzési adó</i>			0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0			0
<i>Adópótlék, adóbürség bevételei</i>			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek			0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatással együtt	2 946 400	11 430 000	8 483 600	12 700 000	48 260 000	35 560 000

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	2012 Utak kialakítása			2016 Parkolók kialakítása		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (87-86)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
I.	86.	87.	88.	89.	90.	91.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0			0
III. Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0
3.2 Egyéb dologi kiadások			0			0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0			0
VI. Beruházások			0	5 461 000	35 560 000	30 099 000
VII. Felújítások	21 844 000	393 573 000	371 729 000			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	21 844 000	393 573 000	371 729 000	5 461 000	35 560 000	30 099 000
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0			0
<i>Építményadó</i>			0			0
<i>Iparűzési adó</i>			0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek AFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek			0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	80 000	80 000	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	80 000	80 000	0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	80 000	80 000	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatással együtt	21 844 000	393 573 000	371 729 000	5 461 000	35 560 000	30 099 000

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	2000-2016			3001		
	Településüzemeltetési, - fejlesztési feladatok összesen			Nemzetiségi kapcsolatok		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (93-92)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (96-95)
I.	92	93	94	95	96	97
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	15 768 000	17 411 200	1 643 200	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0			0
1.2 Külső személyi juttatások	15 768 000	17 411 200	1 643 200			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	1 844 856	2 263 456	418 600			0
III. Dologi kiadások	648 515 345	2 297 302 809	1 648 787 464	0	2 400 000	2 400 000
3.2 Egyéb dologi kiadások	648 515 345	2 297 302 809	1 648 787 464		2 400 000	2 400 000
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	737 200 000	38 000 000	-699 200 000	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések	0	0	0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	18 000 000	18 000 000			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	737 200 000	0	-737 200 000			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetések ÁHT-n kívülre	0	0	0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	20 000 000	20 000 000			0
5.7 Általános tartalék	0	0	0			0
5.8 Működési céltartalék	0	0	0			0
VI. Beruházások	78 729 900	508 778 751	430 048 851			0
VII. Felújítások	123 590 500	819 023 000	695 432 500			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	85 000 000	85 000 000	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	5 000 000	5 000 000			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	10 000 000	10 000 000			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	60 000 000	60 000 000			0
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	10 000 000	10 000 000			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.	0	0	0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	1 605 648 601	3 767 779 216	2 162 130 615	0	2 400 000	2 400 000
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	4 000 000	0	-4 000 000	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások	4 000 000	0	-4 000 000			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók	0	0	0			0
Ebből: Telekadó	0	0	0			0
Építményadó	0	0	0			0
Iparűzési adó	0	0	0			0
Idegenforgalmi adó	0	0	0			0
Adópótlék, adóbírság bevételei	0	0	0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0			0
III. Működési bevételek	5 890 617	1 027 000	-4 863 617	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val	0	0	0			0
3.2 Egyéb működési bevételek	5 890 617	1 027 000	-4 863 617			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	3 100 000	8 173 662	5 073 662	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	3 100 000	8 173 662	5 073 662			0
V. Felhalmozási bevételek	0	0	0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	62 080 000	38 740 625	-23 339 375	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	30 000 000	36 860 625	6 860 625			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	32 080 000	1 880 000	-30 200 000			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési	0	0	0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	0	0	0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	75 070 617	47 941 287	-27 129 330	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatással együtt	1 605 648 601	3 767 779 216	2 162 130 615	0	2 400 000	2 400 000

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	3002 Civil kapcsolatok			3003 Egyházi kapcsolatok		
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (99-98)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti
I.	98	99	100	101	102	103
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0			0
III. Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0
3.2 Egyéb dologi kiadások			0			0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	18 000 000	18 000 000	0	5 000 000	5 000 000
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre		18 000 000	18 000 000		5 000 000	5 000 000
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0			0
VI. Beruházások			0			0
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	5 000 000	5 000 000
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0		5 000 000	5 000 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	0	18 000 000	18 000 000	0	10 000 000	10 000 000
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
Ebből: Telekadó			0			0
Építményadó			0			0
Iparüzési adó			0			0
Idegenforgalmi adó			0			0
Adópótlék, adóbírság bevételei			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek AFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek			0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatással együtt	0	18 000 000	18 000 000	0	10 000 000	10 000 000

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	3004 Nemzetközi kapcsolatok			3001-3004 Nemzetiségi, civil, egyházi, nemzetközi kapcsolatok összesen		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (105-104)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
I.	104	105	106	107	108	109
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0	0	0	0
1.2 Külső személyi juttatások			0	0	0	0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0	0	0	0
III. Dologi kiadások	0	0	0	0	2 400 000	2 400 000
3.2 Egyéb dologi kiadások			0	0	2 400 000	2 400 000
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0	0	0
V. Egyéb működési célú kiadások	0	2 000 000	2 000 000	0	25 000 000	25 000 000
5.1 Elvonások és befizetések			0	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0	23 000 000	23 000 000
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.7 Általános tartalék			0	0	0	0
5.8 Működési céltartalék		2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000
VI. Beruházások			0	0	0	0
VII. Felújítások			0	0	0	0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	5 000 000	5 000 000
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0	5 000 000	5 000 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0	0	0	0
Kiadások összesen (I. + + X.)	0	2 000 000	2 000 000	0	32 400 000	32 400 000
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	0	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0	0	0	0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0	0	0	0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0	0	0	0
<i>Építményadó</i>			0	0	0	0
<i>Iparüzési adó</i>			0	0	0	0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0	0	0	0
<i>Adóptétek, adóbírság bevételei</i>			0	0	0	0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0	0	0	0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0	0	0	0
3.2 Egyéb működési bevételek			0	0	0	0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek			0	0	0	0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0	0	0	0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatással együtt	0	2 000 000	2 000 000	0	32 400 000	32 400 000

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	4000 Környezetvédelmi feladatok			5001 Szociális feladatok		
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (111-110)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti
	110	111	112	113	114	115
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	1 574 803	145 574 803	144 000 000
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0	1 574 803	145 574 803	144 000 000
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0	660 800	48 238 400	47 577 600
III. Dologi kiadások	0	0	0	6 732 352	8 602 352	1 870 000
3.2 Egyéb dologi kiadások			0	6 732 352	8 602 352	1 870 000
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	252 174 050	315 275 150	63 101 100
V. Egyéb működési célú kiadások	1 666 140	0	-1 666 140	1 000 000	24 000 000	23 000 000
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	1 000 000	11 000 000	10 000 000
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék	1 666 140	0	-1 666 140		13 000 000	13 000 000
VI. Beruházások			0			0
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	1 666 140	0	-1 666 140	262 142 005	541 690 705	279 548 700
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	1 076 550 358	1 306 149 405	229 599 047
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	1 062 668 358	1 290 166 405	227 498 047
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0	13 882 000	15 983 000	2 101 000
II. Közhatalmi bevételek	200 000	300 000	100 000	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
Ebből: Telekadó			0			0
Építményadó			0			0
Iparűzési adó			0			0
Idegenforgalmi adó			0			0
Adópótlék, adóbírság bevételei			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	300 000	100 000			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek			0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	200 000	300 000	100 000	1 076 550 358	1 306 149 405	229 599 047
Központi, irányító szervei támogatással együtt	1 666 140	0	-1 666 140	262 142 005	541 690 705	279 548 700

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	5002 Gyermekvédelmi feladatok			5003 Egészségügyi feladatok		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (117-116)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
	116	117	118	119	120	121
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0			0
III. Dologi kiadások	18 528 000	24 102 450	5 574 450	14 290 500	13 818 000	-472 500
3.2 Egyéb dologi kiadások	18 528 000	24 102 450	5 574 450	14 290 500	13 818 000	-472 500
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 930 495	21 780 120	-150 375	3 950 000	1 950 000	-2 000 000
V. Egyéb működési célú kiadások	22 000 000	27 000 000	5 000 000	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	22 000 000	27 000 000	5 000 000			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0		0	0
VI. Beruházások			0			0
VII. Felújítások			0		0	0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	62 458 495	72 882 570	10 424 075	18 240 500	15 768 000	-2 472 500
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	12 819 290	12 819 290	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0	12 819 290	12 819 290	0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0			0
Ebből: Telekadó			0			0
Építményadó			0			0
Iparüzési adó			0			0
Idegenforgalmi adó			0			0
Adópótlék, adóbírság bevételei			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek AFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek			0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
V. Felhalmozási bevételek			0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. ÁHT-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	12 819 290	12 819 290	0
Központi, irányító szervi támogatással együtt	62 458 495	72 882 570	10 424 075	18 240 500	15 768 000	-2 472 500

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	5004 Közművelődési feladatok			5005 Köznevelési feladatok			
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (123-122)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (126-125)
	122	123	124		125	126	127
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások	0	0	0		11 627 480	12 937 649	1 310 169
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0	0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0	0	11 627 480	12 937 649	1 310 169
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0	0	1 936 886	2 268 378	331 492
III. Dologi kiadások	0	0	0	0	8 354 992	10 470 401	2 115 409
3.2 Egyéb dologi kiadások			0	0	8 354 992	10 470 401	2 115 409
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai		1 000 000	1 000 000	0	12 000 000	12 500 000	500 000
V. Egyéb működési célú kiadások	537 843 357	664 299 526	126 456 169	0	0	15 600 000	15 600 000
5.1 Elvonások és befizetések			0	0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	537 843 357	664 299 526	123 456 169	0	15 600 000	15 600 000	0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0	0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0			0
5.7 Általános tartalék			0	0			0
5.8 Működési céltartalék		3 000 000	3 000 000	0			0
VI. Beruházások			0	0			0
VII. Felújítások		250 000 000	250 000 000	0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre		1 000 000	1 000 000	0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
9.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0	0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0	0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	537 843 357	916 299 526	378 456 169		33 919 358	53 776 428	19 857 070
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	43 198 682	42 630 672	-568 010	0	2 232 826 776	2 574 519 369	341 692 593
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	43 198 682	42 630 672	-568 010	0	2 232 826 776	2 574 519 369	341 692 593
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0	0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0	0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0	0			0
<i>Építményadó</i>			0	0			0
<i>Iparüzési adó</i>			0	0			0
<i>Idegenforgalmi adó</i>			0	0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0	0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0	0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0	0			0
3.2 Egyéb működési bevételek		0	0	0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0			0
V. Felhalmozási bevételek			0	0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0	0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0	0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	43 198 682	42 630 672	-568 010	0	2 232 826 776	2 574 519 369	341 692 593
Központi, irányító szervi támogatással együtt	537 843 357	916 299 526	378 456 169		33 919 358	53 776 428	19 857 070

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	5007 Rehabilitációs és közfoglalkoztatási feladatok			5008 Időskorúakkal kapcsolatos feladatok			
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (129-128)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (132-131)
I.	128.	129.	130.		131.	132.	133.
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások	0	0	0		5 184 437	5 176 028	-8 409
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0				0
1.2 Külső személyi juttatások			0		5 184 437	5 176 028	-8 409
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0		1 688 875	1 767 465	78 590
III. Dologi kiadások	81 280 000	76 200 000	-5 080 000		9 622 724	9 062 133	-560 591
3.2 Egyéb dologi kiadások	81 280 000	76 200 000	-5 080 000		9 622 724	9 062 133	-560 591
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0				0
V. Egyéb működési célú kiadások	8 008 250	5 818 397	-2 189 853		0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0				0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0				0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	1 917 000	0	-1 917 000				0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0				0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0				0
5.7 Általános tartalék			0				0
5.8 Működési céltartalék	6 091 250	5 818 397	-272 853				0
VI. Beruházások			0				0
VII. Felújítások			0				0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0		0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0				0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0				0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0				0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0				0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0		0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0				0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0				0
Kiadások összesen (I. + + X.)	89 288 250	82 018 397	-7 269 853		16 496 036	16 005 626	-490 410
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0		0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0				0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0				0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0		0	0	0
1. Helyi adók			0				0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0				0
<i>Építményadó</i>			0				0
<i>Iparüzési adó</i>			0				0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0				0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0				0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0				0
III. Működési bevételek	0	0	0		0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek AFA-val			0				0
3.2 Egyéb működési bevételek			0				0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0				0
V. Felhalmozási bevételek			0				0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0		0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0				0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0				0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0		0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0				0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0				0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0				0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0		0	0	0
Központi, irányító szervei támogatással együtt	89 288 250	82 018 397	-7 269 853		16 496 036	16 005 626	-490 410

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	5009 Hajléktalan ellátással kapcsolatos feladatok			5010 Temetkezési feladatok			
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (135-134)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (138-137)
		134.	135.	136.	137.	138.	139.
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások		0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai				0			0
1.2 Külső személyi juttatások				0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó				0			0
III. Dologi kiadások		0	0	0	0	0	0
3.2 Egyéb dologi kiadások				0			0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	18 300 000	17 100 000	-1 200 000
V. Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	1 300 000	2 500 000	1 200 000
5.1 Elvonások és befizetések				0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre				0	1 300 000	2 500 000	1 200 000
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre				0			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre				0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0			0
5.7 Általános tartalék				0			0
5.8 Működési céltartalék				0			0
VI. Beruházások				0			0
VII. Felújítások				0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre				0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék				0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai		0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.				0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)				0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)		0	0	0	19 600 000	19 600 000	0
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről		9 421 000	10 483 000	1 062 000	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása				0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások		9 421 000	10 483 000	1 062 000			0
II. Közhatalmi bevételek		0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók				0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>				0			0
<i>Építményadó</i>				0			0
<i>Iparüzési adó</i>				0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>				0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>				0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek				0			0
III. Működési bevételek		0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek AFA-val				0			0
3.2 Egyéb működési bevételek				0			0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről		0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				0			0
V. Felhalmozási bevételek				0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről		0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről		0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről		0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele		0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési				0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási				0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)				0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)		9 421 000	10 483 000	1 062 000	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatással együtt		0	0	0	19 600 000	19 600 000	0

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	5011 Újszülöttekkel kapcsolatos feladatok			5001-5011 Szociális feladatok összesen		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (141-140)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
I.	140	141	142	143	144	145
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	18 386 720	163 688 480	145 301 760
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0	0	0	0
1.2 Külső személyi juttatások			0	18 386 720	163 688 480	145 301 760
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0	4 286 561	52 274 243	47 987 682
III. Dologi kiadások	571 500	571 500	0	139 380 068	142 826 836	3 446 768
3.2 Egyéb dologi kiadások	571 500	571 500	0	139 380 068	142 826 836	3 446 768
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 000 000	7 500 000	-2 500 000	318 354 545	377 105 270	58 750 725
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	570 151 607	739 217 923	169 066 316
5.1 Elvonások és befizetések			0	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	1 300 000	2 500 000	1 200 000
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	561 760 357	703 899 526	142 139 169
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	1 000 000	11 000 000	10 000 000
5.7 Általános tartalék			0	0	0	0
5.8 Működési céltartalék			0	6 091 250	21 818 397	15 727 147
VI. Beruházások			0	0	0	0
VII. Felújítások			0	0	250 000 000	250 000 000
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	2 000 000	1 000 000
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	1 000 000	1 000 000
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	0	0	0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0	0	0	0
Kiadások összesen (I. + + X.)	11 571 500	9 071 500	-2 500 000	1 051 559 501	1 727 112 752	675 553 251
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	3 374 816 106	3 946 601 736	571 785 630
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	3 338 693 816	3 907 316 446	568 622 630
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0	36 122 290	39 285 290	3 163 000
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók			0	0	0	0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0	0	0	0
<i>Építményadó</i>			0	0	0	0
<i>Iparüzési adó</i>			0	0	0	0
<i>Idegenforgalmi adó</i>			0	0	0	0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0	0	0	0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0	0	0	0
III. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0	0	0	0
3.2 Egyéb működési bevételek			0	0	0	0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek			0	0	0	0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0	0	0	0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	3 374 816 106	3 946 601 736	571 785 630
Központi, irányító szervei támogatással együtt	11 571 500	9 071 500	-2 500 000	1 051 559 501	1 727 112 752	675 553 251

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	7001 Sportcélú feladatok			7002 Ifjúsági feladatok			
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (147-146)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (150-149)
		146.	147.	148.	149.	150.	151.
KIADÁSOK							
I. Személyi juttatások	2 300 000	3 800 000	1 500 000		2 906 960	3 194 960	288 000
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0				0
1.2 Külső személyi juttatások	2 300 000	3 800 000	1 500 000		2 906 960	3 194 960	288 000
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	269 100	444 600	175 500		407 326	469 120	61 794
III. Dologi kiadások	8 874 700	7 635 000	-1 239 700		12 237 169	15 240 044	3 002 875
3.2 Egyéb dologi kiadások	8 874 700	7 635 000	-1 239 700		12 237 169	15 240 044	3 002 875
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 150 000	3 150 000	0				0
V. Egyéb működési célú kiadások	15 600 000	102 700 000	87 100 000		1 175 000	1 050 000	-125 000
5.1 Elvonások és befizetések			0				0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0		1 175 000	1 050 000	-125 000
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	15 600 000	102 700 000	87 100 000				0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0				0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0				0
5.7 Általános tartalék			0				0
5.8 Működési céltartalék			0				0
VI. Beruházások			0				0
VII. Felújítások			0				0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0		0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0				0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0				0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0				0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0				0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0		0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0				0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0				0
Kiadások összesen (I. + + X.)	30 193 800	117 729 600	87 535 800		16 726 455	19 954 124	3 227 669
BEVÉTELEK							
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0		0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0				0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0				0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0		0	0	0
1. Helyi adók			0				0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0				0
<i>Építményadó</i>			0				0
<i>Iparüzési adó</i>			0				0
<i>Idegenforgalmi adó</i>			0				0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0				0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0				0
III. Működési bevételek	0	0	0		0	0	0
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0				0
3.2 Egyéb működési bevételek			0				0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0				0
V. Felhalmozási bevételek			0				0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0		0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0				0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0				0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0		0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0		0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0				0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0				0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0				0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0		0	0	0
Központi, irányító szervi támogatással együtt	30 193 800	117 729 600	87 535 800		16 726 455	19 954 124	3 227 669

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	7001-7002 Sportcélú és ifjúsági feladatok összesen			8001 Lakás gazdálkodási feladatok		
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti	Változás +, - (153-152)	2023. évi eredeti	2024. évi eredeti
I.	152.	153.	154.	155.	156.	157.
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	5 206 960	6 994 960	1 788 000	0	0	0
I.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0			0
I.2 Külső személyi juttatások	5 206 960	6 994 960	1 788 000			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	676 426	913 720	237 294			0
III. Dologi kiadások	21 111 869	22 875 044	1 763 175	27 970 000	1 195 631 000	1 167 661 000
3.2 Egyéb dologi kiadások	21 111 869	22 875 044	1 763 175	27 970 000	1 195 631 000	1 167 661 000
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 150 000	3 150 000	0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	16 775 000	103 750 000	86 975 000	898 472 000	3 000 000	-895 472 000
5.1 Elvonások és befizetések	0	0	0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	1 175 000	1 050 000	-125 000			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	15 600 000	102 700 000	87 100 000	893 472 000		-893 472 000
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre	0	0	0	5 000 000	3 000 000	-2 000 000
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0			0
5.7 Általános tartalék	0	0	0			0
5.8 Működési céltartalék	0	0	0			0
VI. Beruházások	0	0	0			0
VII. Felújítások	0	0	0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	87 728 249	0	-87 728 249
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	11 577 000	0	-11 577 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0	0	76 151 249	0	-76 151 249
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.	0	0	0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	46 920 255	137 683 724	90 763 469	1 014 170 249	1 198 631 000	184 460 751
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
I.1 Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0			0
I.5 Egyéb működési célú támogatások	0	0	0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók	0	0	0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>	0	0	0			0
<i>Építményadó</i>	0	0	0			0
<i>Iparüzési adó</i>	0	0	0			0
<i>Idegenforgalmi adó</i>	0	0	0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>	0	0	0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0			0
III. Működési bevételek	0	0	0	590 085 000	682 900 000	92 815 000
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val	0	0	0			0
3.2 Egyéb működési bevételek	0	0	0	590 085 000	682 900 000	92 815 000
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0			0
V. Felhalmozási bevételek	0	0	0			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési	0	0	0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	0	0	0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	0	0	0	590 085 000	682 900 000	92 815 000
Központi, irányító szervi támogatással együtt	46 920 255	137 683 724	90 763 469	1 014 170 249	1 198 631 000	184 460 751

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	8003 Nem lakás gazdálkodási feladatok			8004 Egyéb vagyongazdálkodási feladatok		
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (159-158)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti
I.	158	159	160	161	162	163
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0			0
1.2 Külső személyi juttatások			0			0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0			0
III. Dologi kiadások	70 297 752	47 593 291	-22 704 461	58 166 000	0	-58 166 000
3.2 Egyéb dologi kiadások	70 297 752	47 593 291	-22 704 461	58 166 000	0	-58 166 000
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
V. Egyéb működési célú kiadások	4 150 000	0	-4 150 000	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	4 150 000		-4 150 000			0
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.7 Általános tartalék			0			0
5.8 Működési céltartalék			0			0
VI. Beruházások		251 000 000	251 000 000			0
VII. Felújítások			0			0
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Kiadások összesen (I. + + X.)	74 447 752	298 593 291	224 145 539	58 166 000	0	-58 166 000
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0			0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	43 500 000	43 500 000	0
1. Helyi adók			0			0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0			0
<i>Építményadó</i>			0			0
<i>Iparűzési adó</i>			0			0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0			0
<i>Adópótlék, adóbírság bevételei</i>			0			0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0	43 500 000	43 500 000	0
III. Működési bevételek	54 642 310	74 983 734	20 341 424	16 420 000	0	-16 420 000
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0			0
3.2 Egyéb működési bevételek	54 642 310	74 983 734	20 341 424	16 420 000	0	-16 420 000
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
V. Felhalmozási bevételek	230 582 719	260 000 000	29 417 281			0
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	285 225 029	334 983 734	49 758 705	59 920 000	43 500 000	-16 420 000
Központi, irányító szervei támogatással együtt	74 447 752	298 593 291	224 145 539	58 166 000	0	-58 166 000

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	8005			8001-8005		
	Bérlakás értékesítés elkülönített számla			Vagyongazdálkodási feladatok összesen		
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (165-164)	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti
	164	165	166	167	168	169
KIADÁSOK						
I. Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai			0	0	0	0
1.2 Külső személyi juttatások			0	0	0	0
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó			0	0	0	0
III. Dologi kiadások	21 666 466	75 357 240	53 690 774	178 100 218	1 318 581 531	1 140 481 313
3.2 Egyéb dologi kiadások	21 666 466	75 357 240	53 690 774	178 100 218	1 318 581 531	1 140 481 313
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0	0	0
V. Egyéb működési célú kiadások	8 200 000	0	-8 200 000	910 822 000	3 000 000	-907 822 000
5.1 Elvonások és befizetések			0	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	8 200 000		-8 200 000	905 822 000	0	-905 822 000
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre			0	5 000 000	3 000 000	-2 000 000
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.7 Általános tartalék			0	0	0	0
5.8 Működési céltartalék			0	0	0	0
VI. Beruházások		110 200 000	110 200 000	0	361 200 000	361 200 000
VII. Felújítások	133 350 000	346 999 560	213 649 560	133 350 000	346 999 560	213 649 560
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	423 848 751	1 335 536 300	911 687 549	511 577 000	1 335 536 300	823 959 300
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	11 577 000	0	-11 577 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	423 848 751	1 335 536 300	911 687 549	500 000 000	1 335 536 300	835 536 300
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
9.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.			0	0	0	0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)			0	0	0	0
Kiadások összesen (I. + + X.)	587 065 217	1 868 093 100	1 281 027 883	1 733 849 218	3 365 317 391	1 631 468 173
BEVÉTELEK						
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	0	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások			0	0	0	0
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	43 500 000	43 500 000	0
1. Helyi adók			0	0	0	0
<i>Ebből: Telekadó</i>			0	0	0	0
<i>Építményadó</i>			0	0	0	0
<i>Iparűzési adó</i>			0	0	0	0
<i>Idégenforgalmi adó</i>			0	0	0	0
<i>Adóptétek, adóbírság bevételei</i>			0	0	0	0
2. Egyéb közhatalmi bevételek			0	43 500 000	43 500 000	0
III. Működési bevételek	0	0	0	661 147 310	757 883 734	96 736 424
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val			0	0	0	0
3.2 Egyéb működési bevételek		0	0	661 147 310	757 883 734	96 736 424
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
V. Felhalmozási bevételek	285 865 217	1 268 093 100	982 227 883	516 447 936	1 528 093 100	1 011 645 164
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	0	0
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0
IX. Maradvány igénybevétele	300 000 000	600 000 000	300 000 000	300 000 000	600 000 000	300 000 000
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0	0	0	0
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	300 000 000	600 000 000	300 000 000	300 000 000	600 000 000	300 000 000
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)			0			0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	585 865 217	1 868 093 100	1 282 227 883	1 521 095 246	2 929 476 834	1 408 381 588
Központi, irányító szervi támogatással együtt	587 065 217	1 868 093 100	1 281 027 883	1 733 849 218	3 365 317 391	1 631 468 173

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai

Költségvetési szerv	Önkormányzat összesen			
	Előirányzat megnevezése	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (171-170)
I.		170.	171.	172.
KIADÁSOK				
I. Személyi juttatások	292 409 160	455 293 711	162 884 551	
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	0	0	
1.2 Külső személyi juttatások	292 409 160	455 293 711	162 884 551	
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	44 921 798	97 193 958	52 272 160	
III. Dologi kiadások	1 234 178 651	4 099 148 330	2 864 969 679	
3.2 Egyéb dologi kiadások	1 234 178 651	4 099 148 330	2 864 969 679	
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	321 504 545	380 255 270	58 750 725	
V. Egyéb működési célú kiadások	4 920 044 585	4 490 319 472	-429 725 113	
5.1 Elvonások és befizetések	2 458 191 621	3 388 671 104	930 479 483	
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	2 475 000	38 068 000	35 593 000	
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	2 367 120 574	906 761 971	-1 460 358 603	
5.5 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre	5 000 000	3 000 000	-2 000 000	
5.6 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	12 000 000	31 000 000	19 000 000	
5.7 Általános tartalék	50 000 000	77 500 000	27 500 000	
5.8 Működési céltartalék	25 257 390	45 318 397	20 061 007	
VI. Beruházások	78 729 900	869 978 751	791 248 851	
VII. Felújítások	256 940 500	1 416 022 560	1 159 082 060	
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	512 577 000	1 438 536 300	925 959 300	
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	6 000 000	6 000 000	
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	12 577 000	16 000 000	3 423 000	
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	71 000 000	71 000 000	
8.6 Felhalmozási céltartalék	500 000 000	1 345 536 300	845 536 300	
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	62 500 000	62 500 000	0	
9.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.	62 500 000	62 500 000	0	
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0	
Kiadások összesen (I. + + X.)	7 723 806 139	13 309 248 352	5 585 442 213	
BEVÉTELEK				0
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	4 388 407 096	5 011 427 416	623 020 320	
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	4 342 884 806	4 967 822 126	624 937 320	
1.5 Egyéb működési célú támogatások	45 522 290	43 605 290	-1 917 000	
II. Közhatalmi bevételek	11 006 613 965	16 336 124 528	5 329 510 563	
1. Helyi adók	10 939 363 965	16 267 274 528	5 327 910 563	
<i>Ebből: Telekadó</i>	750 000 000	830 000 000	80 000 000	
<i>Építményadó</i>	1 950 000 000	2 140 000 000	190 000 000	
<i>Iparűzési adó</i>	8 215 193 850	13 261 738 528	5 046 544 678	
<i>Idegenforgalmi adó</i>	2 000 000	2 500 000	500 000	
<i>Adópótlék, adóhírség bevételei</i>	22 170 115	33 036 000	10 865 885	
2. Egyéb közhatalmi bevételek	67 250 000	68 850 000	1 600 000	
III. Működési bevételek	767 682 927	1 504 555 734	736 872 807	
3.1 Intézményi étkezési bevételek ÁFA-val	0	0	0	
3.2 Egyéb működési bevételek	767 682 927	1 504 555 734	736 872 807	
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	9 135 000	8 173 662	-961 338	
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	9 135 000	8 173 662	-961 338	
V. Felhalmozási bevételek	516 447 936	1 528 093 100	1 011 645 164	
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	71 080 000	41 240 625	-29 839 375	
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	39 000 000	39 360 625	360 625	
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	32 080 000	1 880 000	-30 200 000	
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	
IX. Maradvány igénybevétele	4 285 416 444	3 450 614 555	-834 801 889	
9.1 Maradvány igénybevétele - Működési	3 184 935 253	2 850 614 555	-334 320 698	
9.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	1 100 481 191	600 000 000	-500 481 191	
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)	0	0	0	
Bevételek összesen (I. + + IX.)	21 044 783 368	27 880 229 620	6 835 446 252	
Központi, irányító szervi támogatással együtt	7 723 806 139	13 309 248 352	5 585 442 213	

Budapest Főváros XV.kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének működési és felhalmozási céltartalékainak előirányzatai

forintban

	Megnevezés	2023.évi eredeti	2024.évi eredeti	Változás +, - (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Általános tartalék	50 000 000	77 500 000	27 500 000
2.1	Polgármester célkerete	0	15 000 000	15 000 000
2.2	Testvérvárosi polgármesterek találkozója	0	2 000 000	2 000 000
2.3	Vállalkozói fórum	0	2 000 000	2 000 000
2.4	Szomszédünnep	0	1 500 000	1 500 000
2.5	Színházak támogatása	0	3 000 000	3 000 000
2.6	Lakossági tájékoztatók	0	1 000 000	1 000 000
2.7	Intézményeknél és gazdasági társaságoknál alkalmazott közfoglalkoztatottak kapcsolódó közfoglalkoztatási kiadások önkormányzati önrésze	6 091 250	5 818 397	-272 853
2.8	Intézményvezetői jutalomkeret	0	13 000 000	13 000 000
2.9	Intézményi szociális segélyezési alap célkeret	2 500 000	2 000 000	-500 000
2.10	Szakhatósági keret	2 000 000		-2 000 000
2.11	Hibaelhárítási keret	8 000 000		-8 000 000
2.12	Intézményi felmentés, végkielégítés	5 000 000		-5 000 000
2.13	Környezetvédelmi Alap	1 666 140		-1 666 140
				0
2.	Működési jellegű címzett tartalék összesen:	25 257 390	45 318 397	20 061 007
I.	Működési tartalék összesen: (1+2)	75 257 390	122 818 397	47 561 007
3.1	Bérlakásépítési- és felújítási céltartalék lakásszámla terhére	423 848 751	1 335 536 300	911 687 549
3.2	Bérlakásépítési- és felújítási céltartalék költségvetési számla terhére	76 151 249	0	-76 151 249
3.3	Önkormányzati pályázati önrész	0	10 000 000	10 000 000
3.	Felhalmozási jellegű címzett tartalék összesen:	500 000 000	1 345 536 300	845 536 300
II.	Felhalmozási célú tartalék összesen:	500 000 000	1 345 536 300	845 536 300
III.	Tartalékok összesen: (I. + II.)	575 257 390	1 468 354 697	893 097 307

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének felújítási előirányzatai feladatonként és forrásonként

forintban

Ssz.	Feladat	2023. évi eredeti előirányzat (bruttó)	2023. évi módosított előirányzat (bruttó) X.31-ig	2024. évi eredeti előirányzat (bruttó)	Saját bevétel	Irányító szervi támogatás	Maradvány	Átvett pénzeszköz	Bérlakásslámla terhére	Osztalék	Hitel
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	Önkormányzat	253 194 000	1 733 515 215	1 416 022 560	1 416 022 560	0	0	0	0	0	0
2000	Településüzemeltetési, településfejlesztési feladatok										
	Felújításokhoz kapcsoló egyéb tervezési, szakértői és eljárási díjak	0	3 090 592	12 700 000	12 700 000						
	Közösségi tér fejlesztés	0	57 150 000	0	0						
2003	Kerületfejlesztési feladatok										
	Fő téri pavilonok felújítása	0	266 350 000	0	0						
2004	Közparkok fenntartása, kialakítása										
	Levendula park kialakítása (Dr. Meixner Ildikó téren)	0	26 675 782	0	0						
	Bányász park felújítása	0	15 386 257	0	0						
	Komplex zöldfelület rekonstrukció	60 000 000	200 000 000	127 000 000	127 000 000						
	Virágágyások felújítása és környezetrendezés	0	9 741 953	0	0						
	Magaságys rekonstrukció	38 000 000	0	0	0						
	Fő út - Széchelyi tér közötti terület fejlesztési célú tervezése	0	19 567 000	0	0						
	Karácsony Benő park rendezvény terület átalakítása	0	0	31 750 000	31 750 000						
	Kutyafuttatók fejlesztése, felújítása	0	9 525 000	0	0						
2008	Járdák fenntartása, kialakítása										
	Járdák felújítása	0	214 583 388	254 000 000	254 000 000						
	Bezsilá u. bölcsöde előtt parkoló és járda felújítás	0	19 050 000	0	0						

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének felújítási előirányzatai feladatonként és forrásonként

forintban

Ssz.	Feladat	2023. évi eredeti előirányzat (bruttó)	2023. évi módosított előirányzat (bruttó) X.31-ig	2024. évi eredeti előirányzat (bruttó)	Saját bevétel	Irányító szervi támogatás	Maradvány	Átvett pénzeszköz	Bérlakásszámla terhére	Osztalék	Hitel
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
2012	Utak kialakítása										
	Órjárat utca - Neptun utca - Adria utca közötti szakasz útfelújítás tervezése	3 175 000	3 175 000	0	0						
	Bogánics u. útfelújítás tervezése (Esthajnal u. - Szilacsányi u. között) 215 m	2 921 000	6 946 900	0	0						
	Bercsényi u. - Arany J. u. - Tompa M. u. közötti szakasz útfelújítás tervezetése	5 588 000	4 762 500	0	0						
	Aporháza utca Régi Főti út - Fazekas sor közötti útfelújítás tervezetése	3 810 000	4 171 950	0	0						
	Rákos út 100. előtti szervizút felújítása	6 350 000	10 118 957	0	0						
	Útfelújítási keret	0	375 600 000	374 650 000	374 650 000						
	Útfelújítás tervezése	0	18 923 000	18 923 000	18 923 000						
	Nyírpalota út 2-4. SPAR gazdasági bejáratához vezető út korrekciója	0	6 000 000	0	0						
	Útfelújítások műszaki ellenőrzése	0	9 307 881	0	0						
5003	Egészségügyi feladatok										
	Egészséges Budapest Program 2020	0	40 634 834	0	0						
5004	Közművelődési feladatok										
	Csokonai Nonprofit Kft. Eötvös utcai ingatlan tetőfelújítása	0	0	250 000 000	250 000 000						
5005	Köznevelési feladatok										
	Micimackó Tagóvoda és Pagony Bölcsőde felújítása	0	63 392 486	0	0						
6003	EBP 2021 Bezsilla-Hősök útja										
	EBP 2021 Hősök útja 1. épület földszintjén kialakítandó szájszűrészetű rendelő többlet igénye	0	108 674 634	0	0						

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének felújítási előirányzatai feladatonként és forrásonként

forintban

Ssz.	Feladat	2023. évi eredeti előirányzat (bruttó)	2023. évi módosított előirányzat (bruttó) X.31-ig	2024. évi eredeti előirányzat (bruttó)	Saját bevétel	Irányító szervi támogatás	Maradvány	Átvett pénzeszköz	Bérlakásszámla terhére	Osztalék	Hitel
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
7001	Sportcélú feladatok										
	Kazán utcai futballpálya felújítása	0	21 590 000	0	0						
8003	Nem lakás gazdálkodási feladatok										
	Csokonai Nonprofit Kft. Művelődési Ház villanyszerelési és felújítási munkái	0	2 752 090	0	0						
8005	Bérlakás értékesítés elkülönített számla										
	Lakás felújítási alap	133 350 000	216 345 011	346 999 560	346 999 560						
II.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Intézmények	383 129 424	749 866 367	283 953 458	0	283 953 458	0	0	0	0	0
1.	Gazdasági Működtetési Központ	374 810 543	394 316 959	96 922 971	0	96 922 971	0	0	0	0	0
	Újpalotai Összevont Óvoda Micimackó Tagóvoda és Egyesített Bölcsődék Százholdas Pagony Bölcsőde épület teljes hőszigetelése, új tetőszigetelés és új szabványos villámvédelmi rendszer kialakítása, oldalsó feljárók átalakítása, teraszok felújítása, ányékolása, kapuk cseréje. Teljes udvari rekonstrukció (betonmedencék elbontása), homokozók felújítása, ányékoló napvitorlák telepítése, játékeszközök telepítése, meglévő aszfaltburkolat megszüntetése, helyette gyepszőnyeg telepítése, ütéscsillapító gumiburkolat készítése, öntözőrendszer kialakítása - KIVITELEZÉS MŰSZAKI ELLENŐRZÉSSSEL	369 422 713	342 736 480	0							
	Bölcsődék Csemetekert Bölcsőde (Wesselényi utca 33.) felnőtt öltöző, mosdók és zuhanyzók használati hűg és melegvíz hálózatának felújítása, közmű alapvezetékek cseréje, 6 db csoportszoba felújítása (lambéria és linóleum cseréje, csoportszobák közötti ajtók cseréje, beépített szekrények cseréje). Tálaló konyha komplett felújítása, régi gáztűzhelyek megszüntetése, gáz hálózat kiiktatása, homlokzati nyílászárócseréje folytatása. Épületen belüli csapadékvíz elvezetés felújítása. Tetőszigetelés felújítása.	4 117 830	4 057 512	0							
	Újpalotai Összevont Óvoda Kavicsos Tagóvoda (Kavicsos köz 6.) elektromos mérőhely szabványosítás	1 270 000	0	0							

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének felújítási előirányzatai feladatonként és forrásonként

forintban

Sz.	Feladat	2023. évi eredeti előirányzat (bruttó)	2023. évi módosított előirányzat (bruttó) X.31-ig	2024. évi eredeti előirányzat (bruttó)	Saját bevétel	Irányító szervi támogatás	Maradvány	Átvett pénzeszköz	Bérlakásszámla terhére	Osztalék	Hitel
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
	Egyesített Bölcsődék (Idevár Bölcsőde) és Újpalotai Összevont Óvoda (Napsugár 1. Tagóvoda) Nádastó park I. tűzvíz rendszer felújítása	0	18 970 683	0							
	GMK Központ Ady Endre u. 31-33. épület homlokzatának és lapostetőjének hőszigetelése, ablakcsere, alagsori vízszigetelés (KOMA Színház épületrészével együtt) TERVEZTETÉS	0	8 890 000	0							
	Szödliget Ház homlokzati nyílászárók cseréje, homlokzati hőszigetelés - TERVEZTETÉS, helyi védetség engedélyeztetése	0	0	9 220 200		9 220 200					
	Szödliget Ház tornacsarnok homlokzati nyílászáróinak cseréje, palatetőhéjazat cseréje, hőszigetelés, világítás korszerűsítés - TERVEZTETÉS	0	0	6 146 800		6 146 800					
	GMK Központ Ady Endre u. 31-33. fűtési rendszer átalakítás és radiátorok részleges cseréje - KIVITELEZÉS	0	10 160 000	0							
	GMK Műhely Bartók Béla u. 23-25. fűtőhálózat korszerűsítése TERVEZTETÉS	0	3 213 100	0							
	Kavicsos Tagóvoda és Mazsolapalota Bölcsőde régi homlokzati nyílászárók cseréje - TERVEZTETÉS (2023) és MŰSZAKI ELLENŐRZÉS (2024)	0	5 080 000	2 286 000		2 286 000					
	Intézményi hibaelhárítási keret terhére felújítás	0	1 209 184	0							
	Nádastó park 1. óvoda és bölcsőde épület teljes körű külső- és belső részleges felújítás TERVEZTETÉS. (NO ellenőrzés) SZAKHATÓSÁGI KÖTELEZETTSÉG-gel járó feladatok elvégzése	0	0	25 006 300		25 006 300					
	Budai II. László Stadion szurkolói mellékhelyiségek teljes felújítása közműbekötéssel - TERVEZTETÉS	0	0	5 588 000		5 588 000					
	Vasgolyó Sportcentrum kapuk cseréje, beton kerítés javítása	0	0	8 382 000		8 382 000					
	Bogács főzőkonyha (Bogács u. 51-53.) tetőszigetelés felújítása és javítása	0	0	16 135 350		16 135 350					
	Kavicsos főzőkonyha (Kavicsos köz 6.) nyílászárócseréje befejezése, személyzeti blokk felújítása	0	0	11 794 871		11 794 871					
	Nádastó főzőkonyha tetőszigetelés felújítása és javítása	0	0	12 363 450		12 363 450					
2.	Göncz Árpád Szociális Intézmény	0	15 240 000	12 908 280	0	12 908 280	0	0	0	0	0
	Árendás köz 4-6. csatornahálózat felújítása - TERVEZTETÉS	0	0	3 073 400		3 073 400					
	ÚCsGyK Zsóka u. 24-28. fűtési és hűtési rendszer szétválasztása - KIVITELEZÉS	0	10 795 000	0							
	FIÓKA Kolozsvár u. 4/b fűtési rendszer átalakítása - KIVITELEZÉS	0	4 445 000	0							
	FIÓKA (Árendás köz 4-6.) épületátalakítás meglévő terveinek aktualizálása - TERVEZTETÉS	0	0	1 536 700		1 536 700					
	ÉNO (Árendás köz 4-6.) épület felújítása - TERVEZTETÉS	0	0	6 454 140		6 454 140					
	GÁSZI Központ (Árendás köz 4-6) épület felújítás - TERVEZTETÉS	0	0	1 844 040		1 844 040					

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének felújítási előirányzatai feladatonként és forrásonként

forintban

Szsz.	Feladat	2023. évi eredeti előirányzat (bruttó)	2023. évi módosított előirányzat (bruttó) X.31-ig	2024. évi eredeti előirányzat (bruttó)	Saját bevétel	Irányító szervi támogatás	Maradvány	Átvett pénzeszköz	Bérlakásszámla terhére	Osztalék	Hitel
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
3.	Egyesített Bölcsődék	2 682 240	33 605 005	36 830 000	0	36 830 000	0	0	0	0	0
	Udvari játékok, berendezések telepítése, egyéb udvari munkálatokhoz kapcsolódó felújítás	2 682 240	10 872 005	0							
	Szivárvány Bölcsőde Fő út 33. fűtési és melegvíz rendszer átalakítása - KIVITELEZÉS	0	4 953 000	0							
	Gyöngyszem Bölcsőde Bezsilla Nándor u. 17. fűtési és melegvíz rendszer átalakítása - KIVITELEZÉS	0	17 780 000	0							
	Mazsolapalota Bölcsőde (Kavicsos köz 6.) régi nyílászárók cseréjének folytatása SZAKHATÓSÁGI KÖTELEZETTSÉG	0	0	36 830 000		36 830 000					
4.	Hétszínvirág Összevont Óvoda	2 273 300	6 433 634	42 901 870	0	42 901 870	0	0	0	0	0
	Manóvár Tagóvoda Tálalókonyha felújítása (NO ellenőrzés) - SZAKHATÓSÁGI KÖTELEZETTSÉG	2 273 300	0	42 901 870		42 901 870					
	Udvari játékok, berendezések telepítése, egyéb udvari munkálatokhoz kapcsolódó felújítás	0	6 433 634	0							
5.	Rákospalotai Összevont Óvoda	3 363 341	235 755 942	32 160 337	0	32 160 337	0	0	0	0	0
	Udvari játékok, berendezések telepítése, egyéb udvari munkálatokhoz kapcsolódó felújítás	3 363 341	4 273 042	0							
	Szövőgyár Tagóvoda részleges belső felújítása, csoportszobák árnyékolása, elektromos hálózat korszerűsítése, vezetői irodába klíma felszerelése - KIVITELEZÉS MŰSZAKI ELLENŐRZÉSSEL	0	217 652 600	0							
	Szövőgyár Tagóvoda részleges felújítás	0	0	29 436 187		29 436 187					
	Szövőgyár Tagóvoda radiátorok részleges cseréje és hidraulikus váltó cseréje lemezes hőcserélőre	0	13 830 300	0							
	Klapka Tagóvoda felújítás (NO ellenőrzés) - SZAKHATÓSÁGI KÖTELEZETTSÉG	0	0	2 724 150		2 724 150					
6.	Újpalotai Összevont Óvoda	0	12 366 992	62 230 000	0	62 230 000	0	0	0	0	0
	Udvari játékok, berendezések telepítése, egyéb udvari munkálatokhoz kapcsolódó felújítás	0	12 366 992	0							
	Kavicsos Tagóvoda (Kavicsos köz 6.) nyílászáró cserék folytatása	0	0	62 230 000		62 230 000					
7.	Dr. Vass László Egészségügyi Intézmény	0	52 147 835	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kossuth utca és Rákos út 58. rendelők energetikai korszerűsítése	0	2 180 336	0							
	Szödliget utcai gyermekorvosi rendelő teljeskörű felújítása	0	34 403 389	0							
	Rákos úti felvonók kötelező felújítása	0	4 544 676	0							
	Hősök útja 1. ivóvíz vezeték cseréje	0	11 019 434	0							
	Felújítások összesen:	636 323 424	2 483 381 582	1 699 976 018	1 416 022 560	283 953 458	0	0	0	0	0

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének beruházási előirányzatai feladatonként és forrásonként

forintban

Ssz.	Feladat	2023. eredeti előirányzat (bruttó)	Módosított előirányzat (bruttó) 2023. X.31.	2024. eredeti előirányzat (bruttó)	Saját bevétel	Irányító szervi támogatás	Maradvány	Átvett pénzeszköz	Bérlakásszámla terhére	Osztalék	Hitel
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	Önkormányzat	82 476 400	859 533 373	869 978 751	869 978 751	0	0	0	0	0	0
2000	Településüzemeltetési, - fejlesztési feladatok										
	Muskáti edények beszerzése	0	930 656	0	0						
2002	Közbiztonsági feladatok										
	Térfigyelő kamerarendszer fejlesztése, bővítése, cseréje	13 931 900	23 267 675	12 462 751	12 462 751						
2003	Kerületfejlesztési feladatok										
	Műszaki ellenőri díjak	0	9 559 453	18 923 000	18 923 000						
	Beruházásokhoz kapcsolódó egyéb tervezési, szakértői és eljárási díjak	0	3 735 000	18 923 000	18 923 000						
	Kossuth-szobor mögötti területen épület telepítésének kivitelezése	0	0	50 800 000	50 800 000						
	Kiegészítő vízellátási munkák - Wesselényi u.	990 600	990 600	0	0						
	Naszádi Ferenc emléktábla	0	262 763	0	0						
	Szentmihályi út - Rákospalotai határút ingatlanfejlesztése	0	1 024 647	0	0						
	Bácska utcai parkoló kerítés építés	3 746 500	3 746 500	0	0						
	Új közlekedési csomópont kiépítés kiviteli terve a Harsányi Kálmán u. Dunakeszi út csomópontban	0	5 676 900	16 510 000	16 510 000						
	Forgalomtechnikai beavatkozás (Fazekas sor, Damjanich utca forgalomcsillapítás)	0	5 475 732	3 810 000	3 810 000						
2004	Közparkok fenntartása, kialakítása										
	Fasorrekonstruációs és faültetési munkák	30 000 000	63 500 000	38 100 000	38 100 000						
	Új közterületi eszközök telepítése	12 700 000	25 050 000	25 400 000	25 400 000						
	Közműpótló műtárgyak telepítése	0	3 810 000	12 700 000	12 700 000						
	Játszóter fejlesztés, korszerűsítés	0	287 035 589	215 900 000	215 900 000						
	Játszóteren belüli burkolt sétányok kialakítása	0	0	0	0						
	Körakás parki bringapálya bekerítése	0	0	0	0						
	Boescai u. 22. pihenőpark kialakítása	0	15 240 000	0	0						
	Fő téren új szökőkút kialakítása	0	127 675 547	0	0						
2010	Gyalogos átkelőhelyek kialakítása										
	Gyalogos átkelőhelyek tervezése	0	13 000 000	5 080 000	5 080 000						
	Gyalogos átkelőhelyek kialakítása	0	0	6 350 000	6 350 000						
	Szödliget utca - Fő út csomópontban gyalogos átkelőhely tervezése	2 946 400	2 946 400	0	0						
2011	Kerékpárutak kialakítása										
	Szilas-patak menti kerékpárút engedélyezési és kiviteli terv	12 700 000	12 700 000	48 260 000	48 260 000						
2013	Körforgalmú csomópont kialakítása										
	Körforgalom és autóbusz végállomás tervezés - Mogyoród útja - Csobogós u.	5 461 000	5 461 000	0	0						
2016	Parkolók kialakítása										
	Árendás köz (GÁSZI-val szemben) parkoló bővítés	0	0	22 225 000	22 225 000						
	Neptun u. új parkoló kialakítása	0	22 860 000	13 335 000	13 335 000						
	Rákos út 100. mellett gyeptáglás parkoló bővítés	0	18 415 000	0	0						
	Páskom parkban parkoló kialakítás	0	25 000 000	0	0						

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének beruházási előirányzatai feladatonként és forrásonként

forintban

Ssz.	Feladat	2023. eredeti előirányzat (bruttó)	Módosított előirányzat (bruttó) 2023. X.31.	2024. eredeti előirányzat (bruttó)	Saját bevétel	Irányító szervi támogatás	Maradvány	Átvett pénzeszköz	Bérlakásszámla terhére	Osztalék	Hitel
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
	Kavicsos köz 2-4. ingatlanon lakossági parkolók kialakítása	0	11 756 911	0	0						
6007	Bringapark pályázat										
	Bringapálya a Kőrakás parkban	0	85 444 500	0	0						
7001	Sportcélú feladatok										
	Szántófield utcai sporttelep támfal tervezése	0	1 968 500	0	0						
8003	Nem lakás gazdálkodási feladatok										
	Ingatlanfejlesztési terület vásárlása	0	0	251 000 000	251 000 000						
8005	Bérlakás értékesítés elkülönített számla										
	Lakások vásárlása (üres árvvezésre került)	0	0	110 200 000	110 200 000						
	Palota-Holding Zrt szervezetfejlesztése törzstőke emelésként (informatikai fejlesztés, járművek beszerzése, stb.)	0	83 000 000	0	0						
II.	Polgármesteri Hivatal	83 807 846	72 291 219	273 723 100	0	273 723 100	0	0	0	0	0
1001	Általános működtetési feladatok										
	Egyéb gép, berendez, felszerelés vásárlása	2 540 000	7 215 251	3 810 000		3 810 000					
	Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	2 540 000	1 905 000	2 540 000		2 540 000					
	Kisértékű bűtorbeszerzés	1 905 000	2 540 000	4 445 000		4 445 000					
	Gépjármű beszerzés	0	0	14 605 000		14 605 000					
1002	Informatikai feladatok										
	Vagyoni értékű jogok (szoftver vásárlása)	12 700 000	14 966 950	31 750 000		31 750 000					
	Kis értékű szellemi termékek vásárlása	6 350 000	6 350 000	12 700 000		12 700 000					
	Számítástechnikai eszközök vásárlása	50 152 846	31 694 018	196 253 100		196 253 100					
	Kis értékű számítástechnikai eszközök vásárlása	7 620 000	7 620 000	7 620 000		7 620 000					
III.	Intézmények	299 324 457	475 794 653	450 522 925	0	450 522 925	0	0	0	0	0
I.	Gazdasági Működtetési Központ	147 121 353	226 817 773	120 557 685	0	120 557 685	0	0	0	0	0
	Informatikai fejlesztés	19 460 851	14 185 570	13 835 558		13 835 558					
	Vezetői Információs Rendszer (VIR)	1 828 800	1 828 800	1 270 000		1 270 000					
	Rendezvénykoordináció részére eszközbeszerzés	4 482 138	5 407 393	8 901 494		8 901 494					
	Főző- és tálalókonyhák fejlesztése, ÁNTSZ és NÉBIH előírás szerinti megfelelőség biztosításához eszközcsere és pótlás	20 485 825	18 863 641	16 583 533		16 583 533					
	Kertészet és üzemeltetési területek részére eszközbeszerzés	2 173 693	2 037 168	3 176 016		3 176 016					
	Intézményi hibaelhárítási keret terhére eszközbeszerzés	5 867 259	1 226 816	2 540 000		2 540 000					
	Táborok (Bernecebaráti, Siófok, Napközis) és Üdülő (Agárd) részére eszközbeszerzés	3 051 160	3 051 160	3 341 370		3 341 370					
	Műhely részére szerszám és eszközbeszerzés	3 707 750	3 650 980	2 690 609		2 690 609					
	Egyéb eszközök, berendezések, felszerelések beszerzése	6 828 340	5 731 129	5 945 346		5 945 346					
	Műfüves pályához kapuhálók és labdafogó hálók beszerzése	2 386 000	2 247 900	1 874 520		1 874 520					
	Energetika részére eszközbeszerzés	4 469 748	4 112 768	2 305 324		2 305 324					

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének beruházási előirányzatai feladatonként és forrásonként

forintban

Ssz.	Feladat	2023. eredeti előirányzat (bruttó)	Módosított előirányzat (bruttó) 2023. X.31.	2024. eredeti előirányzat (bruttó)	Saját bevétel	Irányító szervi támogatás	Maradvány	Átvett pénzeszköz	Bérlakásszámla terhére	Osztalék	Hitel
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
	Járványügyi kiadások - eszközbeszerzés	127 000	127 000	0		0					
	Szerverpark bővítése, tároló fejlesztés	20 060 968	21 527 928	0		0					
	Szerverszoba szünetmentes kialakítása	5 861 049	7 428 062	0		0					
	Csokonai Nonprofit Kft Pestújrhelyi Községi Ház fsz-i büfé előteréből kijárat készítés a hátsó kisudvarra	2 416 810	2 416 810	0		0					
	GMK Központ kamera rendszer korszerűsítés és bővítés	1 001 713	1 001 713	0		0					
	Információbiztonság kialakítása szerver szoba és informatikai helyiség (beléptető rendszer, vészvilágítás, tűzjelzés, riasztó bővítés, klíma felügyelet)	872 839	0	0		0					
	Budai II. Stadion műfüves pályához labdafogó háló telepítés és oszlopvédő szivacs beszerzés	286 817	24 765 000	0		0					
	Újpalotai Összevont Óvoda Micimackó Tagóvoda és Egyesített Bölcsődék Százholdas Pagony Bölcsőde épület teljes hőszigetelése, új tetőszigetelés és új szabványos villámvédelmi rendszer kialakítása, oldalsó feljárók átalakítása, teraszok felújítása, árnyékolása, kapuk cseréje. Teljes udvari rekonstrukció (betonmedencék elbontása), homokozók felújítása, árnyékoló napvitorlák telepítése, játékeszközök telepítése, meglévő aszfaltburkolat megszüntetése, helyette gyepszőnyeg telepítése, ütéscsillapító gumiburkolat készítése, öntözőrendszer kialakítása. KIVITELEZÉS MŰSZAKI ELLENŐRZÉSSEL, felújításhoz kapcsolódó feladatok	41 752 593	32 443 469	0		0					
	GMK Központ Ady Endre u. 31-33. tetőtérben hűtés kiépítése, klímaberendezés beszerzés	0	3 175 000	0		0					
	Univerzális rakodógép beszerzés	0	13 970 000	0		0					
	Egységes informatikai platform kialakítása (Microsoft Sharepoint)	0	50 000 000	12 700 000		12 700 000					
	Iktató rendszer felhasználói jogosultság bővítés	0	3 048 000	0		0					
	GMK defibrillátor beszerzés	0	599 160	0		0					
	Budai II. Stadion jegyértékesítő konténer beszerzése és telepítése	0	3 972 306	0		0					
	Külön álló szervergép, mentő szerver kialakítása	0	0	2 540 000		2 540 000					
	Sport telephelyek részére eszközök, berendezések, felszerelések beszerzése	0	0	9 842 500		9 842 500					
	Logelemzés és monitoring rendszer bevezetése (licenzek)	0	0	2 222 500		2 222 500					
	Bermecebaráti és Siófoki tábori konyhák fejlesztése, rozsdamentes bútorok, ipari mosogatógépek beszerzése	0	0	5 058 410		5 058 410					
	Szödliget Ház klíma berendezés telepítése, és 2 db split klíma cseréje	0	0	3 380 740		3 380 740					
	Kavicsos főzőkonyha, Nádastó főzőkonyha, Siófoki és Bermecebaráti tábori konyhák szellőztetés fejlesztése elszívó-befűvő rendszer kialakítása (TERVEZTETÉS, KIVITELEZÉS)	0	0	8 836 025		8 836 025					
	Szödliget Ház, Budai II. László Stadion, Vasgolyó Sportcentrum sporttelep és öltöző, Szántóföld Sportcentrum kamera és gyengeáramú rendszerek tervezése	0	0	4 153 840		4 153 840					
	Szántóföld Sportcentrum főbejárati kapu cseréje elektromos kapunyitó funkcióval	0	0	8 382 000		8 382 000					
	Szántóföld Sportcentrum szemégyűjtő beszerzése	0	0	977 900		977 900					
2.	Göncz Árpád Szociális Intézmény	15 481 811	17 288 317	31 278 723	0	31 278 723	0	0	0	0	0

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének beruházási előirányzatai feladatonként és forrásonként

forintban

Ssz.	Feladat	2023. eredeti előirányzat (bruttó)	Módosított előirányzat (bruttó) 2023. X.31.	2024. eredeti előirányzat (bruttó)	Saját bevétel	Irányító szervei támogatás	Maradvány	Átvett pénzeszköz	Bérlakásszámla terhére	Osztalék	Hitel
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
	Informatikai fejlesztés	8 268 932	8 086 382	6 097 270		6 097 270					
	Egyéb tárgyi eszköz, berendezés, felszerelés beszerzés	7 085 879	4 838 850	9 648 083		9 648 083					
	Járványügyi kiadások - eszközbeszerzés	127 000	127 000	0		0					
	ÚCsGyK Zsókavár u. 24-28. fűtési rendszer módosítása, fűtési keringető szivattyú cseréje - KIVITELEZÉS	0	2 413 000	0		0					
	ÚCsGyK Zsókavár u. 24-28. sötétítő rolók cseréje	0	845 185	0		0					
	MENTA Zsókavár u. 24-28. külső-belső árnyékolók cseréje	0	977 900	0		0					
	KAB (ellátotti nyilvántartó) rendszer új fejlesztés	0	0	15 240 000		15 240 000					
	Időseket Segítő Szolgálat (Klebelsberg Kuno u. 20.) elektromos fűtőtest beszerzés	0	0	293 370		293 370					
3.	Egysített Bölcsődék	28 374 547	37 070 674	27 863 745	0	27 863 745	0	0	0	0	0
	Informatikai fejlesztés	2 981 814	2 853 265	787 400		787 400					
	Egyéb tárgyi eszköz, berendezés, felszerelés beszerzés	4 517 794	3 915 717	7 137 345		7 137 345					
	Járványügyi kiadások - eszközbeszerzés	95 250	95 250	0		0					
	Udvari játékok, berendezések telepítése, egyéb udvari munkálatok	13 344 779	20 508 976	18 415 000		18 415 000					
	Világítás korszerűsítés	7 434 910	0	0		0					
	Százholdas Pagony Bölcsőde Kontyfa u. 6. beléptető rendszer kialakításának folytatása	0	1 536 700	0		0					
	Csometekert Bölcsőde Wesselényi u. 33. elektromos teljesítmény bővítés	0	8 160 766	0		0					
	Klíma beszerzés	0	0	1 524 000		1 524 000					
4.	Hétszínvirág Összevont Óvoda	21 884 363	34 455 427	32 388 369	0	32 388 369	0	0	0	0	0
	Informatikai fejlesztés	1 446 011	1 374 986	8 305 800		8 305 800					
	Egyéb tárgyi eszköz, berendezés, felszerelés beszerzés	2 838 868	2 224 862	3 648 520		3 648 520					
	Gyermekétképzéshez szükséges konyhai eszközök, berendezések	1 537 921	1 301 224	1 257 049		1 257 049					
	Járványügyi kiadások - eszközbeszerzés	95 250	95 250	0		0					
	Udvari játékok, berendezések telepítése, egyéb udvari munkálatok	15 966 313	25 547 505	18 415 000		18 415 000					
	Mézes Tagóvoda Wesselényi u. 29. munkavédelem szempontjából megfelelő védőkosaras létra építése	0	3 911 600	0		0					
	Mosogatógép beszerzés Molnár Viktor Tagóvoda	0	0	762 000		762 000					
5.	Rákospalotai Összevont Óvoda	22 995 820	38 385 920	36 132 580	0	36 132 580	0	0	0	0	0
	Informatikai fejlesztés	1 515 194	1 387 686	8 610 600		8 610 600					
	Egyéb tárgyi eszköz, berendezés, felszerelés beszerzés	2 590 603	2 040 176	2 716 072		2 716 072					
	Gyermekétképzéshez szükséges konyhai eszközök, berendezések	1 300 206	1 130 922	1 082 308		1 082 308					
	Bútorállomány fejlesztése, csoportszobák felnőtt- és gyermekbútorainak cseréje, pótlása	2 569 857	0	0		0					
	Járványügyi kiadások - eszközbeszerzés	95 250	95 250	0		0					
	Udvari játékok, berendezések telepítése, egyéb udvari munkálatok	14 924 710	31 191 886	18 415 000		18 415 000					
	Szövőgyár Tagóvoda elektromos teljesítmény bővítés	0	2 540 000	0		0					
	Klapka Tagóvoda emeleti vezetői irodába klíma felszerelése	0	0	1 816 100		1 816 100					
	Mozdonyvezető Tagóvoda ajtó kialakítása, statikai szakvélemény és kivitelezés	0	0	3 492 500		3 492 500					

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének beruházási előirányzatai feladatonként és forrásonként

forintban

Ssz.	Feladat	2023. eredeti előirányzat (bruttó)	Módosított előirányzat (bruttó) 2023. X.31.	2024. eredeti előirányzat (bruttó)	Saját bevétel	Irányító szervi támogatás	Maradvány	Átvett pénzeszköz	Bérlakásszámla terhére	Osztalék	Hitel
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
6.	Újpalotai Összevont Óvoda	36 787 460	23 517 283	29 190 874	0	29 190 874	0	0	0	0	0
	Informatikai fejlesztés	1 548 651	1 430 443	5 323 840		5 323 840					
	Egyéb tárgyi eszköz, berendezés, felszerelés beszerzés	3 624 015	3 230 757	3 444 079		3 444 079					
	Gyermekétkeztetéshez szükséges konyhai eszközök, berendezések	1 452 898	1 327 999	1 245 955		1 245 955					
	Járványügyi kiadások - eszközbeszerzés	95 250	95 250	0		0					
	Udvari játékok, berendezések telepítése, egyéb udvari munkálatok	13 762 507	17 432 834	18 415 000		18 415 000					
	Bútorállomány fejlesztése, csoportszobák felnőtt- és gyermekbútorainak cseréje, pótlása	2 478 995	0	0		0					
	Világítás korszerűsítés	13 825 144	0	0		0					
	Mosogatógép beszerzés Micimackó Tagóvoda	0	0	762 000		762 000					
7.	Dr. Vass László Egészségügyi Intézmény	26 679 103	98 259 259	173 110 949	0	173 110 949	0	0	0	0	0
	Nagyértékű orvosi műszer beszerzés	1 905 000	58 967 977	141 048 759		141 048 759					
	Kisértékű szakmai berendezések beszerzése	8 842 345	6 866 083	6 701 834		6 701 834					
	Informatikai fejlesztés	11 631 878	18 099 213	12 779 299		12 779 299					
	Egyéb kisértékű berendezések, felszerelések	3 328 523	8 219 108	7 114 107		7 114 107					
	Egyéb építmények beszerzése: karos sorompó	971 357	920 358	0		0					
	Egyéb gépek beszerzése	0	5 186 520	5 466 950		5 466 950					
	Beruházások összesen:	465 608 703	1 407 619 245	1 594 224 776	869 978 751	724 246 025	0	0	0	0	0

forintban

Megnevezés	Előirányzat összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Nyitó pénzkészlet:		6 506 886 664	6 236 082 784	5 965 278 905	5 668 233 025	5 372 429 146	5 096 125 266	4 792 579 387	4 506 775 507	4 229 971 627	3 918 425 748	3 647 121 868	3 370 817 989	7 603 475 416
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	7 603 475 416	633 622 951	633 622 951	633 622 951	633 622 951	633 622 951	633 622 951	633 622 951	633 622 951	633 622 951	633 622 951	633 622 951	633 622 951	7 603 475 416
1. Önkorm. működési költségvetési támogatása	4 967 822 126	413 985 177	413 985 177	413 985 177	413 985 177	413 985 177	413 985 177	413 985 177	413 985 177	413 985 177	413 985 177	413 985 177	413 985 177	4 967 822 126
2. Elvonások és befizetések bevételei	0													0
3. Működési célú kölcsönök visszatérülése	0													0
4. Tám. értékű bev. társadalombiztosítástól (NEAK)	2 592 048 000	216 004 000	216 004 000	216 004 000	216 004 000	216 004 000	216 004 000	216 004 000	216 004 000	216 004 000	216 004 000	216 004 000	216 004 000	2 592 048 000
5. Egyéb működési célú támogatások	43 605 290	3 633 774	3 633 774	3 633 774	3 633 774	3 633 774	3 633 774	3 633 774	3 633 774	3 633 774	3 633 774	3 633 774	3 633 774	43 605 290
II. Közhatalmi bevételek	16 336 254 528	1 361 354 544	1 361 354 544	1 361 354 544	1 361 354 544	1 361 354 544	1 361 354 544	1 361 354 544	1 361 354 544	1 361 354 544	1 361 354 544	1 361 354 544	1 361 354 544	16 336 254 528
III. Működési bevételek	2 653 967 201	221 163 933	221 163 933	221 163 933	221 163 933	221 163 933	221 163 933	221 163 933	221 163 933	221 163 933	221 163 933	221 163 933	221 163 933	2 653 967 201
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	8 173 662	681 139	681 139	681 139	681 139	681 139	681 139	681 139	681 139	681 139	681 139	681 139	681 139	8 173 662
V. Felhalmozási bevételek	1 528 093 100	127 341 092	127 341 092	127 341 092	127 341 092	127 341 092	127 341 092	127 341 092	127 341 092	127 341 092	127 341 092	127 341 092	127 341 092	1 528 093 100
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0													0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	41 240 625	3 436 719	3 436 719	3 436 719	3 436 719	3 436 719	3 436 719	3 436 719	3 436 719	3 436 719	3 436 719	3 436 719	3 436 719	41 240 625
1. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	39 360 625	3 280 052	3 280 052	3 280 052	3 280 052	3 280 052	3 280 052	3 280 052	3 280 052	3 280 052	3 280 052	3 280 052	3 280 052	39 360 625
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 880 000	156 667	156 667	156 667	156 667	156 667	156 667	156 667	156 667	156 667	156 667	156 667	156 667	1 880 000
VIII. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0													0
IX. Maradvány igénybevétele	3 450 614 555	2 211 228 440	309 846 529				309 846 529							3 450 614 555
X. Áht-n belüli megelőlegezések (nettó finanszírozás előleg)	0													0
Bevételek összesen (I. + + IX.)	31 621 819 087	4 558 828 818	2 657 446 907	2 347 600 378	2 347 600 378	2 657 446 907	2 347 600 378	2 347 600 378	2 347 600 378	2 657 446 907	2 347 600 378	2 347 600 378	2 657 446 906	31 621 819 087
I. Személyi juttatások	11 024 066 344	918 672 195	918 672 195	918 672 195	918 672 195	918 672 195	918 672 195	918 672 195	918 672 195	918 672 195	918 672 195	918 672 195	918 672 195	11 024 066 344
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájár. adó	1 605 071 624	133 755 969	133 755 969	133 755 969	133 755 969	133 755 969	133 755 969	133 755 969	133 755 969	133 755 969	133 755 969	133 755 969	133 755 969	1 605 071 624
III. Dologi kiadások	9 324 469 283	777 039 107	777 039 107	777 039 107	777 039 107	777 039 107	777 039 107	777 039 107	777 039 107	777 039 107	777 039 107	777 039 107	777 039 107	9 324 469 283
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	380 255 270	31 687 939	31 687 939	31 687 939	31 687 939	31 687 939	31 687 939	31 687 939	31 687 939	31 687 939	31 687 939	31 687 939	31 687 939	380 255 270
V. Egyéb működési célú kiadások	4 492 719 472	369 270 956	369 270 956	379 887 956	376 270 956	369 270 956	386 387 956	369 270 956	375 270 956	379 387 956	369 770 956	369 270 956	379 387 956	4 492 719 472
5.1. Elvonások és befizetések	3 388 671 104	282 389 259	282 389 259	282 389 259	282 389 259	282 389 259	282 389 259	282 389 259	282 389 259	282 389 259	282 389 259	282 389 259	282 389 259	3 388 671 104
5.2. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	40 468 000			10 117 000			10 117 000			10 117 000			10 117 000	40 468 000
5.3. Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülről	0													0
5.4. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	916 761 971	76 396 831	76 396 831	76 396 831	76 396 831	76 396 831	76 396 831	76 396 831	76 396 831	76 396 831	76 396 831	76 396 831	76 396 831	916 761 971
5.5. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre	3 000 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	3 000 000
5.6. Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	21 000 000			500 000	7 000 000		7 000 000		6 000 000	250 000	500 000			21 000 000
5.7. Általános tartalék	77 500 000	6 458 333	6 458 333	6 458 333	6 458 333	6 458 333	6 458 333	6 458 333	6 458 333	6 458 333	6 458 333	6 458 333	6 458 333	77 500 000
5.8. Működési céltartalék	45 318 397	3 776 533	3 776 533	3 776 533	3 776 533	3 776 533	3 776 533	3 776 533	3 776 533	3 776 533	3 776 533	3 776 533	3 776 533	45 318 397
VI. Beruházások	1 594 224 776	132 852 065	132 852 065	132 852 065	132 852 065	132 852 065	132 852 065	132 852 065	132 852 065	132 852 065	132 852 065	132 852 065	132 852 065	1 594 224 776
VII. Felújítások	1 699 976 018	141 664 668	141 664 668	141 664 668	141 664 668	141 664 668	141 664 668	141 664 668	141 664 668	141 664 668	141 664 668	141 664 668	141 664 668	1 699 976 018
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 438 536 300	113 461 358	113 461 358	113 461 358	131 461 358	118 961 358	113 461 358	128 461 358	113 461 358	128 461 358	113 461 358	118 961 358	131 461 358	1 438 536 300
8.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	6 000 000				3 000 000									6 000 000
8.2. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülről	0													0
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	16 000 000	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	16 000 000
8.4. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	71 000 000				15 000 000	5 500 000		15 000 000		15 000 000		5 500 000	15 000 000	71 000 000
8.5. Lakástámogatás	0													0
8.6. Felhalmozási céltartalék	1 345 536 300	112 128 025	112 128 025	112 128 025	112 128 025	112 128 025	112 128 025	112 128 025	112 128 025	112 128 025	112 128 025	112 128 025	112 128 025	1 345 536 300
IX. Belföldi finanszírozási kiadásai	62 500 000	0	0	15 625 000	0	0	15 625 000	0	0	15 625 000	0	0	15 625 000	62 500 000
9.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.	62 500 000			15 625 000			15 625 000			15 625 000			15 625 000	62 500 000
9.2. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése ÁHT-n kiv.	0													0
9.3. Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0													0
9.4. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0													0
9.5. Befektetési e.belf. értékpapírok vásárlása	0													0
X. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése (nettó finanszírozás előleg)	0													0
Kiadások összesen (I. + + X.)	31 621 819 087	2 618 404 257	2 618 404 257	2 644 646 257	2 643 404 257	2 623 904 257	2 651 146 257	2 633 404 257	2 624 404 257	2 659 146 257	2 618 904 257	2 623 904 257	2 803 810 925	31 621 819 087
Záró pénzkészlet:		6 236 082 784	5 965 278 905	5 668 233 025	5 372 429 146	5 096 125 266	4 792 579 387	4 506 775 507	4 229 971 627	3 918 425 748	3 647 121 868	3 370 817 989	2 914 607 441	

Budapest Főváros XV. ker. Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban (Ft)

	Feladat	Intézmények			Polgármesteri Hivatal			Önkormányzat			Önkormányzat összesen		
		feladat jellege			feladat jellege			feladat jellege			(Int. + Polg.Hiv. + Önkorm.)		
		Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Összesen
K1	Személyi juttatások	4 837 520 518	3 305 401 148	8 142 921 666	2 057 913 332	367 937 635	2 425 850 967	209 604 504	245 689 207	455 293 711	7 105 038 354	3 919 027 990	11 024 066 344
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hjz adó	738 989 874	387 562 215	1 126 552 089	331 651 361	49 674 216	381 325 577	28 736 579	68 457 379	97 193 958	1 099 377 814	505 693 810	1 605 071 624
K3	Dologi kiadások	3 438 185 383	1 149 313 003	4 587 498 386	598 608 717	41 613 850	640 222 567	3 573 487 058	523 261 272	4 096 748 330	7 610 281 158	1 714 188 125	9 324 469 283
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	260 695 270	119 560 000	380 255 270	260 695 270	119 560 000	380 255 270
K502	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	3 388 671 104	0	3 388 671 104	3 388 671 104	0	3 388 671 104
K506	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	19 018 000	21 450 000	40 468 000	19 018 000	21 450 000	40 468 000
K507	Működési garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000
K508	Műk. célú visszatérítendő tám. ,kolcsónok nyújtása ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	21 000 000	21 000 000	0	21 000 000	21 000 000
K512	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	661 299 526	255 462 445	916 761 971	661 299 526	255 462 445	916 761 971
K513	Működési tartalék	0	0	0	0	0	0	5 818 397	117 000 000	122 818 397	5 818 397	117 000 000	122 818 397
K5	Egyéb működési célú kiadások (K502-K513)	0	0	0	0	0	0	4 077 807 027	414 912 445	4 492 719 472	4 077 807 027	414 912 445	4 492 719 472
	Működési kiadások összesen (K1, K2, K3, K4, K5, K914)	9 014 695 775	4 842 276 366	13 856 972 141	2 988 173 410	459 225 701	3 447 399 111	8 150 330 438	1 371 880 303	9 522 210 741	20 153 199 623	6 673 382 370	26 826 581 993
K513	Felhalmozási tartalék	0	0	0	0	0	0	1 335 536 300	10 000 000	1 345 536 300	1 335 536 300	10 000 000	1 345 536 300
K6	Beruházások	236 618 829	213 904 096	450 522 925	25 400 000	248 323 100	273 723 100	118 110 000	751 868 751	869 978 751	380 128 829	1 214 095 947	1 594 224 776
K7	Felújítások	254 616 458	29 337 000	283 953 458	0	0	0	1 371 572 560	44 450 000	1 416 022 560	1 626 189 018	73 787 000	1 699 976 018
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	6 000 000	6 000 000	0	6 000 000	6 000 000
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő tám. ,kolcsónok nyújtása ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	71 000 000	71 000 000	0	71 000 000	71 000 000
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	16 000 000	16 000 000	0	16 000 000	16 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K84-K89)	0	0	0	0	0	0	0	93 000 000	93 000 000	0	93 000 000	93 000 000
K911	Hitel, kölcsön törlesztése ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	62 500 000	62 500 000	0	62 500 000	62 500 000
	Felhalmozási kiadások összesen (K513, K6, K7, K8, K911, K912, K919)	491 235 287	243 241 096	734 476 383	25 400 000	248 323 100	273 723 100	2 825 218 860	961 818 751	3 787 037 611	3 341 854 147	1 453 382 947	4 795 237 094
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 505 931 062	5 085 517 462	14 591 448 524	3 013 573 410	707 548 801	3 721 122 211	10 975 549 298	2 333 699 054	13 309 248 352	23 495 053 770	8 126 765 317	31 621 819 087

Budapest Főváros XV. ker. Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban (Ft)

Feladat	Intézmények			Polgármesteri Hivatal			Önkormányzat			Önkormányzat összesen					
	feladat jellege			feladat jellege			feladat jellege			(Int. + Polg.Hiv. + Önkorm.)					
	Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Összesen			
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	4 967 822 126	0	4 967 822 126	4 967 822 126	0	4 967 822 126
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	395 773 000	2 196 275 000	2 592 048 000	0	0	0	10 483 000	33 122 290	43 605 290	406 256 000	2 229 397 290	2 635 653 290		
B1	<i>Működési célú támogatások ÁHT-n belülről (B11-B16)</i>	<i>395 773 000</i>	<i>2 196 275 000</i>	<i>2 592 048 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>4 978 305 126</i>	<i>33 122 290</i>	<i>5 011 427 416</i>	<i>5 374 078 126</i>	<i>2 229 397 290</i>	<i>7 603 473 416</i>		
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	130 000	0	130 000	13 310 574 528	3 025 550 000	16 336 124 528	13 310 704 528	3 025 550 000	16 336 254 528		
B4	Működési bevételek	811 905 687	330 605 780	1 142 511 467	6 800 000	100 000	6 900 000	745 635 000	758 920 734	1 504 555 734	1 564 340 687	1 089 626 514	2 653 967 201		
B64	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	8 173 662	8 173 662	0	8 173 662	8 173 662		
B6	<i>Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről (B64-B65)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>8 173 662</i>	<i>8 173 662</i>	<i>0</i>	<i>8 173 662</i>	<i>8 173 662</i>		
B813	Működési maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	2 850 614 555	0	8 173 662	2 850 614 555	0	2 850 614 555		
	<i>Működési bevételek összesen (B1, B3, B4, B6, B813, B814)</i>	<i>1 207 678 687</i>	<i>2 526 880 780</i>	<i>3 734 559 467</i>	<i>6 930 000</i>	<i>100 000</i>	<i>7 030 000</i>	<i>21 885 129 209</i>	<i>3 825 766 686</i>	<i>22 868 455 002</i>	<i>23 099 737 896</i>	<i>6 352 747 466</i>	<i>29 452 485 362</i>		
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	1 528 093 100	1 528 093 100	0	1 528 093 100	1 528 093 100		
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	39 360 625	39 360 625	0	39 360 625	39 360 625		
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	1 800 000	80 000	1 880 000	1 800 000	80 000	1 880 000		
B7	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről (B74-B75)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 800 000</i>	<i>39 440 625</i>	<i>41 240 625</i>	<i>1 800 000</i>	<i>39 440 625</i>	<i>41 240 625</i>		
B813	Felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	600 000 000	0	600 000 000	600 000 000	0	600 000 000		
	<i>Felhalmozási bevételek összesen (B2, B5, B7, B811, B812, B819, B813)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>601 800 000</i>	<i>1 567 533 725</i>	<i>2 169 333 725</i>	<i>601 800 000</i>	<i>1 567 533 725</i>	<i>2 169 333 725</i>		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 207 678 687	2 526 880 780	3 734 559 467	6 930 000	100 000	7 030 000	22 486 929 209	5 393 300 411	25 037 788 727	23 701 537 896	7 920 281 191	31 621 819 087		
	Intézmények finanszírozása - működési	7 807 017 088	2 315 395 586	10 122 412 674	2 981 243 410	459 125 701	3 440 369 111	-11 511 379 911	-3 059 601 357	-11 728 540 375	-2 946 538 273	-285 080 070	-3 231 618 343		
	Intézmények finanszírozása - felhalmozási	491 235 287	243 241 096	734 476 383	25 400 000	248 323 100	273 723 100				2 740 054 147	491 564 196	3 231 618 343		

Budapest Főváros XV. Kerületi Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési intézmények engedélyezett álláshelyeinek száma

Engedélyezett álláshelyek száma	2023. január 1.	2023. október 31.	2024. január 1.	Változás (4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
XV.KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	1426,23	1408,23	1389,65	-18,58
KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK	1175,23	1157,23	1138,65	-18,58
Dr. Vass László Egészségügyi Intézmény	241,23	241,23	222,65	-18,58
Egyesített Bölcsődék	153,5	153,5	153,5	0
Göncz Árpád Szociális Intézmény	155,5	155,5	155,5	0
Rákospalotai Összevont Óvoda	118	111	111	0
Hétszínvirág Összevont Óvoda	121	115	115	0
Újpalotai Összevont Óvoda	134,5	129,5	129,5	0
Gazdasági Működtetési Központ	251,5	251,5	251,5	0
POLGÁRMESTERI HIVATAL	247	247	247	0
Hatósági Főosztály	71	71	72	1
Főépítészeti Iroda	6	6	7	1
Polgármesteri Kabinet	10	10	12	2
Jegyzői Iroda	66	73	68	-5
Közgazdasági Főosztály	34	34	34	0
Népjóléti és Intézményfelügyeleti Főosztály	34	27	28	1
Városgazdálkodási Főosztály	21	21	21	0
Humánpolitikai Osztály	5	5	5	0
ÖNKORMÁNYZAT	4	4	4	0
Polgármester	1	1	1	0
Alpolgármesterek	3	3	3	0

Budapest Főváros XV. Kerületi Önkormányzat bérlakásértékesítési számla terhére teljesített bevételei és kiadásai

Ssz.	Feladat	2023. évi eredeti	Változás	2024. évi tervezett	Index (%)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Bérlakás értékesítési számlán várhatóan megképződő 2023. évi maradvány		600 000 000	600 000 000	
2.	Önkormányzati lakások részletre történt értékesítése	16 000 000	-9 000 000	7 000 000	43,8
3.	Önkormányzati ingatlan értékesítés (egyedi)	269 865 217	-158 065 217	111 800 000	41,4
4.	Önkormányzati ingatlan értékesítés (csoportos)		1 149 293 100	1 149 293 100	
I.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+4.)	285 865 217	1 582 227 883	1 868 093 100	653,5
5.	Értékbecslés	4 000 500	13 604 240	17 604 740	440,1
6.	Társasházak alapító okirat elkészítése		0		
7.	Egyedi értékesítéshez kapcsolódó aukciós díjak	3 395 966	11 526 534	14 922 500	439,4
8.	Bérlakások értékesítéséhez kapcsolódó energiatanúsítványok		2 540 000	2 540 000	
9.	Elidegenítési bonyolítási díj	10 270 000	24 020 000	34 290 000	333,9
10.	Bérlőkiválasztási joggal rendelkező szövet megillető vételár rész BM.HM stb.	4 000 000	-4 000 000		0,0
II.	LEVONHATÓ KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN: (5+...+10)	21 666 466	47 690 774	69 357 240	320,1
III.	LAKÁSCÉLOKRA FORDÍTHATÓ: (I.-II.)	264 198 751	1 534 537 109	1 798 735 860	680,8
11.	ÖKO és Panel program	7 000 000	-1 000 000	6 000 000	85,7
12.	Bérlakásépítési- és felújítási céltartalék	225 448 751	510 087 549	735 536 300	326,3
13.	2023. évi várható maradványból feladatra még nem visszaosztott rész		600 000 000	600 000 000	
14.	Lakások vásárlása (üres árverezésre került)		110 200 000	110 200 000	
15.	Lakás felújítási alap	31 750 000	315 249 560	346 999 560	1 092,9
IV.	LAKÁSCÉLOKRA FORDÍTHATÓ ÖSSZESEN: (11+...+15.)	264 198 751	1 534 537 109	1 798 735 860	680,8
V.	FEL NEM OSZTOTT: (III.-IV.)	0	0	0	

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének címrendje

Címrend száma	Címrend megnevezése	Alcím száma	Alcím megnevezése
1.	2.	3.	4.
1000	Általános feladatok	1001	Általános működtetési feladatok
		1002	Informatikai feladatok
		1003	Járványügyi feladatok
		1004	Közcélú tájékoztatási feladatok
		1005	Adósságtörlesztési feladatok
		1006	Továbbszámlázott szolgáltatások
		1007	Helyi adók
		1008	Közterület-felügyelet
		1009	Lakásvásárlás támogatása
		1010	Csokonai MK. átszervezése
		1011	Képviselő-testület működtetése
		1012	Hatósági feladatok
		1013	Önkormányzati rendezvények, kitüntetések
		1014	Intézményi rendezvények
		1015	Hivatali rendezvények
		1016	Protokoll feladatok
		1017	Pénzügyi műveletek és egyéb pénzügytechnikai elszámolások
		1018	Szolidaritási hozzájárulás
		1019	Előző évi maradvány
2000	Településüzemeltetési, - fejlesztési feladatok	2001	Köztisztasági feladatok
		2002	Közbiztonsági feladatok
		2003	Kerületfejlesztési feladatok
		2004	Közparkok fenntartása, kialakítása
		2005	Vízvezetési feladatok
		2006	Egyéb közterületek fenntartása, kialakítása
		2007	Közutak fenntartása, kialakítása
		2008	Járdák fenntartása, kialakítása
		2009	Közlekedési feladatok
		2010	Gyalogos átkelőhelyek kialakítása
		2011	Kerékpárutak kialakítása, fenntartása
		2012	Utak kialakítása
		2013	Körforgalmú csomópont kialakítása
		2014	Forgalomtechnikai feladatok
		2015	Közvilágítási feladatok
		2016	Parkolók kialakítása
		2017	Parkolók felújítása
3000	Nemzetiségi, nemzetközi, egyházi és civil feladatok	3001	Nemzetiségi kapcsolatok
		3002	Civil kapcsolatok
		3003	Egyházi kapcsolatok
		3004	Nemzetközi kapcsolatok
		3005	Szomszédünnepek
4000	Környezetvédelmi feladatok		
5000	Szociális, gyermekvédelmi, egészségügyi, közművelődési és köznevelési feladatok	5001	Szociális feladatok
		5002	Gyermekvédelmi feladatok
		5003	Egészségügyi feladatok
		5004	Közművelődési feladatok
		5005	Köznevelési feladatok
		5006	Bölcsődei ellátási feladatok
		5007	Rehabilitációs és közfoglalkoztatási feladatok
		5008	Időskorúakkal kapcsolatos feladatok
		5009	Hajléktalan ellátással kapcsolatos feladatok
		5010	Temetkezési feladatok
		5011	Újszülöttekkel kapcsolatos feladatok
6000	Pályázatok	6001	EBP 2020 Hősök útja
		6002	TÉR KÖZ 2016 pályázat
		6003	EBP 2021 Bezsilla-Hősök útja
		6004	Hulladékhasznosítási pályázat
		6005	Országos Futópálya-építési pályázat
		6006	VEKOP"közlekedésbiztonsági fejlesztések Budapest XV. kerületében" pályázat -5.3.1-15-2016-00010
		6007	Bringapark pályázat

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat 2024.évi költségvetésének címrendje

Címrend száma	Címrend megnevezése	Alcím száma	Alcím megnevezése
1.	2.	3.	4.
7000	Sport és ifjúsági feladatok	7001	Sportcélú feladatok
		7002	Ifjúsági feladatok
8000	Vagyongazdálkodási feladatok	8001	Lakás gazdálkodási feladatok
		8002	Nyugdíjas ház
		8003	Nem lakás gazdálkodási feladatok
		8004	Egyéb vagyongazdálkodási feladatok
		8005	Bérlakás értékesítés elkülönített számla
9000	Választás, népszavazás, népszámlálás	9001	Saját rész
		9002	Központi rész

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 4. § (1) bekezdésnek megfelelően a 2024. évi költségvetésről szóló helyi önkormányzati rendelet megalkotása.

Részletes indokolás

1. §

A rendelet személyi hatályának megállapítása.

2. §

Meghatározza a 2024. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak főösszegeit, megállapítja a költségvetés hiányát, a hiány belső finanszírozásának módját, valamint a költségvetés tartalékainak összegét.

3. §

Az Áht. 23. § (2) bekezdése és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet (Ávr.) 24. § (1) bekezdése rendelkezései szerinti tartalommal és szerkezettel megállapítja a költségvetés kiemelt előirányzatait a megjelölt mellékletek szerinti részletes kimutatásban.

4. §

Az Áht., az Ávr., valamint a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 5/2023. (III.31.) önkormányzati rendelet (SZMSZ) rendelkezéseivel összhangban meghatározza a költségvetés végrehajtásának általános szabályait.

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. tv. (Kvtv.) 62. § (6) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2024. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a Kvtv. 62. § (1) bekezdésében meghatározottnál magasabb összegben megállapíthatja az illetmény-alapot. A fenti felhatalmazás alapján, az Önkormányzat saját bevételeinek szintjére figyelemmel, a Képviselő a Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményalapját 2024. január 1-től 70.000 Ft-ban állapítja meg.

Az elemi költségvetésben megállapított törvény szerinti illetmények, munkabérek eredeti előirányzatának szintjét figyelembe véve az önkormányzati költségvetési szerveknél ezen előirányzat tekintetében 20%-ában maximalizálja a kötelezettség-vállalás mértékét.

5. §

Az SZMSZ rendelkezéseivel összhangban felhatalmazza a Polgármestert, a Kerület-fejlesztési Bizottságot és a Kulturális Bizottságot a költségvetés céltartalékainak és pályázati kereteinek felhasználásáról szóló döntések meghozatalára.

Rendelkezik az egyes költségvetési tartalékok feletti, átruházott hatáskörben történő gyakorlásának szabályairól. A közpénzekkel való átlátható gazdálkodás érdekében az alapítványok támogatására vonatkozó döntést kizárólagos képviselő-testületi hatáskörbe rendeli, megállapítja a Polgármester tájékoztatási kötelezettségét a Képviselő-testületnek az Általános tartalék kiadási céltartalék felhasználását illetően. Az (1)–(4) és a (6) bekezdésben nem szabályozott céltartalékok felhasználását a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe rendeli.

6. §

A Képviselő-testület által a Polgármesterre átruházott előirányzat-módosítási és átcsoportosítási jogok körét, tartalmát és feltételeit határozza meg az Áht. és az Ávr. hatályos rendelkezéseinek megfelelően.

7. §

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiadási és bevételi előirányzatainak saját hatáskörben történő átcsoportosításának feltételeit és szabályait határozza meg az Áht. és az Ávr. hatályos rendelkezéseinek megfelelően.

Meghatározza a költségvetési szervek részére elszámolási kötelezettséggel terhelt, kötött felhasználású előirányzatok körét.

A szigorú költségvetési gazdálkodás érdekében megállapítja a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörét a költségvetési szervek költségvetési létszámkeretének és a költségvetési maradványuk felhasználásának engedélyezését illetően, továbbá meghatározza a maradvány-elszámolás szabályait.

A szigorú költségvetési gazdálkodás érdekében a költségvetési szervek részére megállapított kötött felhasználású előirányzatok, továbbá a központi költségvetési támogatások és a pályázati források felhasználásáról szóló téves adatszolgáltatás alapján és az intézményi feladatellátás során okozott károkból eredő bírságok, esetleges fizetési kötelezettségek irányító szerv és intézmények közötti rendezésének szabályait tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei zavartalan pénzellátásának, folyamatos likviditásának biztosítására vonatkozó szabályokról rendelkezik.

A Képviselő-testület 387-389/2023. (XI.30.) ök. számú határozata alapján a folyószámlahitel igénybevételére felhatalmazza a Polgármestert a folyószámlahitel szerződésnek megfelelően.

Az Önkormányzat bevételeinek növelése érdekében, a közpénzek felelős felhasználására való tekintettel felhatalmazza a Polgármestert az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötésére vagy befektetésére, továbbá meghatározza a Polgármester ezzel kapcsolatos feladat- és hatáskörét.

Az önkormányzati költségvetési szervek hitelfelvételének, kezességvállalásának és a használatukba adott ingatlanok terhelési tilalmát szabályozza.

9. §

Hatályba léptető rendelkezések.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

– Előzetes hatásvizsgálat –

a Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló rendeletéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja a jogszabály előkészítőjének azon kötelezettségét, hogy előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felmérje a szabályozás várható következményeit.

Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a helyi önkormányzat képviselő-testületét az alábbiak szerint tájékoztatom:

I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI HATÁSOK

A rendelet az Önkormányzat 2024. évi költségvetési gazdálkodásának alapvető szabályait, a bevételek és kiadások kiemelt előirányzatait határozza meg. Megalkotása a közfeladat-ellátás, a közpénzekkel való felelős gazdálkodás az Önkormányzat jogszabályok szerinti működésének alapvető feltétele.

II. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁS

Nem értelmezhető.

III. KÖRNYEZETI, EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK

A rendeletnek környezeti, egészségi hatása nincs.

IV. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK

A rendelet miatt az adminisztratív teendők nem növekednek.

V. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 4. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. Az Áht. 25. § (1) bekezdésének megfelelően, ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadja el, akkor az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy az Önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszedhessék, kiadásait teljesítsék. E rendelet alapján a költségvetési előirányzatok hiánya miatt, az önkormányzat feladatainak és céljainak végrehajtása jelentős mértékben korlátozott.

VI. JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK

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



Szám: 1/2024.

JELENTÉS
A BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLET
RÁKOSPALOTA, PESTÚJHELY, ÚJPALOTA ÖNKORMÁNYZAT
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ
RENDELETTERVEZET VIZSGÁLATÁRÓL

**Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat
Képviselő-testülete részére**

Elvégeztük a **Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) **2024. évi költségvetési rendelettervezetének vizsgálatát**, amely a *Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről* tárgyú előterjesztésben található, **amely szerint az Önkormányzat 2024. évi költségvetése költségvetési és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak tervezett együttes főösszege egyezően 31 621 819 087 Ft, ezen belül a költségvetési bevételek főösszege 28 171 204 532 Ft, a költségvetési kiadások főösszege 31 559 319 087 Ft. A költségvetési egyenleg (hiány) az előbbiek alapján -3 388 114 555 Ft, amelyre, valamint a hiteltörlesztéssel összefüggő 62 500 000 Ft finanszírozási kiadásra 3 450 614 555 Ft összegben a finanszírozási bevételként számításba vett költségvetési maradvány fedezetet nyújt.**

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelettervezete az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

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

A vizsgálat hatóköre

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

Következtetés és vélemény

A Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelettervezetének, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásunkra, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményünk szerint a rendelettervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésünk szerint az Önkormányzat előterjesztett 2024. évi költségvetési rendelettervezete rendeletalkotásra alkalmas

Figyelemfelhívás

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendelettervezet előterjesztésében foglaltaktól, ami szükségessé teheti az előterjesztett előirányzatok, illetve ezzel összefüggésben a költségvetés más pénzügyi információinak módosítását. Különösen érvényes ez a költségvetés viszonylag korai tárgyalása és elfogadása esetén, amikor fokozottan számolni kell annak kockázatával, hogy még nem áll rendelkezésre minden tekintetben elegendő információ egyes előirányzatok kellő megalapozásához.

Felhasználás korlátozása

Jelen jelentés a Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat Képviselő-testülete tájékoztatására készült, az kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra és módon használható fel.

Budapest, 2024. január 8.

AlH

Dr. Printz János Károly
ügyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1181 Budapest, Barcsay u. 34.
kamarai nyt. szám: 000267



AlH

Dr. Printz János Károly
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097



KIEGÉSZÍTÉS

**A BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLET RÁKOSPALOTA,
PESTÚJHELY, ÚJPALOTA ÖNKORMÁNYZAT
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ
RENDELETTERVEZET
VIZSGÁLATÁRÓL KÉSZÜLT
JELENTÉSHEZ**

Budapest, 2024. január 8.

KIEGÉSZÍTÉS

a Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról készült jelentéshez

I.

A Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. a Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat könyvvizsgálatára vonatkozó megbízása keretében elvégezte az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről készült előterjesztés és rendeletervezet vizsgálatát.

A vizsgálat fő célja annak megállapítása volt, hogy

- a költségvetési rendeletervezet megfelel-e a jogszabályi előírásoknak;
- a 2024. évi költségvetés tervezett előirányzatai kellően megalapozottak-e;
- az előterjesztés alapján hogyan alakul az Önkormányzat pénzügyi helyzete.

A könyvvizsgálat véleményének kialakításához:

- a) megvizsgálta a rendelkezésére bocsátott rendeletervezet jogszabályi megfelelőségét,
- b) áttanulmányozta és elemezte az előterjesztés, a rendeletervezet és a táblázatok adatainak, valamint szöveges indokolásának összefüggéseit,
- c) vizsgálta az egyes bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát.

A vizsgálat különös tekintettel volt a rendeletervezet táblarendszerét érintően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint az annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) költségvetésre vonatkozó tartalmi követelményeinek érvényesítésére, a tervezéshez kapcsolódó adatállomány rendszerezettségére, a részletező számítások dokumentálására.

A 2024. évi költségvetés véleményezése, a költségvetési rendeletervezet vizsgálata során a szabályszerűség tekintetében figyelemmel kellett lenni a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) rendelkezéseire.

Az önkormányzati feladatok strukturális és finanszírozási átrendeződése miatt 2024. évre is ható változások követéséhez elengedhetetlen volt a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (költségvetési törvény) helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseinek tükrében történő értékelés is.

A könyvvizsgálat alapját a Képviselő-testületnek 2024. januári keltezéssel előterjesztett rendeletervezet képezte.

Mindezek tapasztalatai, következtetései az alábbiak szerint összegezhetők:

- A költségvetés egyensúlyát – a számszerű adatok alapján – a javasolt költségvetés főösszegéből kiindulva értékelte a könyvvizsgálat.

Az Önkormányzat 2024. évre előterjesztett költségvetése bevételeinek együttes főösszege **31 621 819 087 Ft**, amely a kiadások együttes főösszegével egyező. A bevételek és kiadások előirányzata 6 781 004 019 Ft összegű, 27,3%-os növekedést jelent az előző évi eredeti előirányzathoz (24 840 815 068 Ft) képest.

A kiadások forrása a 28 171 204 532 Ft összegben (89,1%-ban) tervezett költségvetési bevételekkel, valamint a 2023. évi gazdálkodás várható költségvetési maradványának 3 450 614 555 Ft összegű igénybevételéből tervezett összeggel (10,9%-ban) biztosított.

A tervezett források 84,8%-a működési célokat szolgál, 15,0%-a fejlesztésekre (felhalmozásra) kerül felhasználásra az előirányzatok szerint, 0,2%-a pedig finanszírozási tétellel (hiteltörlesztés) függ össze.

A bevételek és kiadások jóváhagyásra váró főösszege nem tartalmazza az irányítószervi támogatásból (intézményfinanszírozásból) adódó halmozódás (14 570 981 268 Ft) hatását, amelynek kiszűrése nélkül 46 192 800 355 Ft a költségvetés „technikai” teljes előirányzata.

Az előterjesztett költségvetés főösszegén belül az előző évi eredeti előirányzat belső szerkezetéhez képest a rendelettervezet alapján a felhalmozási kiadások javára történik arányeltolódás a felhalmozási kiadásokkal szemben. A 2024. évi költségvetési kiadásokon belül 85,0%:15,0% a működési és a felhalmozási kiadások aránya, ami (a működési tételek súlyát csökkentve) 8,4 százalékpont átrendeződést jelent az előző évi eredeti előirányzat szerkezetéhez (93,4%:6,6%) képest.

A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok aránya a 2024. évi költségvetési javaslat szerinti összes kiadásból 74,3%:25,7%:0,0%, amelytől – a finanszírozási kiadások szerény mértéke miatt – gyakorlatilag alig tér el a költségvetési kiadások szerkezete. A bevételi struktúrában a kötelező feladatok 75,0%-ot képviselnek míg az önként vállalt feladatok aránya 25,0%, az állami (államigazgatási) kiadások előirányzatai pedig nem bírnak súllyal a költségvetésben (A tervezet a maradvány igénybevételét teljes egészében a kötelező feladatok közé sorolja.)

Újabb hitelt 2024. évi gazdálkodásába sem tervez bevonni az Önkormányzat, külső finanszírozást jelentő bevétel, adósságot keletkeztető ügylet nem került tervezésre.

- A tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálata, valamint az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelése során a következők szerint járt el a könyvvizsgálat:

A könyvvizsgálat feladatát a rendelkezésre álló dokumentumok alapján külső információk (elsősorban a jogszabályi előírások), belső számítások, testületi döntések (rendeletek és határozatok) tartalmi megfeleltetésével végezte, ami kellő bizonyossággal szolgált véleménye kialakításához.

Ahogy az előterjesztés is utal rá, a tervezésre került központi támogatások bevételként még nem tartalmazzák a központi költségvetésből biztosított bölcsődei, óvodai neveléshez, szociális gondozáshoz és a gyermekétkeztetési feladatokhoz kapcsolódó üzemeltetési támogatásokat. Az Önkormányzatot megillető pontos támogatási keretéről a Magyar Államkincstár várhatóan január közepén ad tájékoztatást. A jelen tervezettől való eltérések az első rendeletmódosítás során kerülhetnek rendezésre.

A költségvetés előterjesztése, a tervezés tényekkel és adatokkal indokolja, magyarázza a javasolt előirányzatokat.

A tervezés időszakában a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2024. évi megosztásáról még nem állt rendelkezésre a fővárosi rendelettervezet, a bevételek számbavétele előzetes adatokon alapult. Ezek alapján az iparüzési adóbevétel előirányzatához az előző évi első módosítással korrigált eredeti előirányzatot (11 869 491 957 Ft) 1,4 Milliárd Ft-tal növelt értékben vette figyelembe a tervezet, amely így 13 262 millió Ft-os nagyságrendet képvisel.

A könyvvizsgálat véleménye szerint a rendelettervezet – az előzőekre is figyelemmel – a jogszabályi előírásoknak megfelelően került előterjesztésre. A normaszöveg és a kapcsolódó mellékletek megfelelő információkat nyújtanak, fontos adatokat tartalmaznak a 2024. év gazdálkodási elvárásairól, követelményeiről és lehetőségeiről.

A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelettervezet alkalmas arra, hogy az Önkormányzat javasolt 2024. évi költségvetésre vonatkozóan a rendeletalkotás alapjául szolgáljon.

II.

1. A rendelettervezet jogszabályi megfelelősége

A költségvetési rendelettervezet összeállításának szabályszerűségét, menetét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet és a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (költségvetési törvény) alapján vizsgálta a könyvvizsgálat, különös figyelmet fordítva a szabályozásban 2024. évre is kiterjedően bekövetkezett változások helyes értelmezésére, alkalmazására.

Az előterjesztés tartalmát a könyvvizsgálat elsősorban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján értékelte. A bevételek megalapozottságának megítélésénél figyelembe vette a 2024. évi költségvetési törvényben foglaltakat, valamint a Budapest Főváros Önkormányzat forrásmegosztásáról jelen helyzetben rendelkezésre álló információkat.

1.1. A rendelettervezet benyújtására előírt határidő betartása

A Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetet Polgármester Asszony 2024. januári keltezéssel terjesztette elő, az államháztartási törvényből a benyújtásra adódó határidőn belül. A költségvetési rendelet előkészítésére az Áht. 24. §-a az irányadó, amelynek (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, illetve – ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el – a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetési rendeletervezettel kapcsolatos belső egyeztetések 2023. november 6-tól november 10-ig dokumentáltan lezajlottak.

Mint ahogyan azt az előterjesztés is tükrözi, a helyi önkormányzatok feladatkörének struktúrájára, az átalakult közigazgatási és intézményrendszerre vonatkozóan 2024-re már újabb gyakorlati tapasztalatok is rendelkezésre állnak, amelyekre a tervező munkában is figyelemmel kellett lenni.

A korábbi időszakokban bekövetkezett és 2024-re is kiható változások a Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzatot is érintették, s a jogszabályi módosulások újabb hatásait már a költségvetés összeállítása során számításba kellett venni.

A költségvetés tervezésének megfelelő előkészítését, menetét, jogszabályi és pénzügyi-szakmai megalapozását az előterjesztés és a rendeletervezet igazolja.

A könyvvizsgálat megítélése szerint az adott feltételek közepette az Önkormányzatot megillető bevételek részletes és alapos kimunkálásával, az igények és a lehetőségek összehangolt számbavételével, valamint a szükséges központi és vezetői adatszolgáltatással, a Polgármesteri Hivatal apparátusa a rendelkezésre álló információk és feltételek alapján összefogott munkával biztosította a tervezés folyamatának gördülékeny megvalósítását.

1.2. A rendeletervezet tartalmi követelményeinek érvényesülése

A költségvetési rendelet kötelező tartalmi elemeit az említettek szerint

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.)

szabályozza.

Az Áht.-nak a kötelező tartalmi elemekre vonatkozó előírásai, illetve az Ávr. rendelkezései meghatározzák a költségvetési rendeletervezet tagolását, belső szerkezetét, beleértve a feladatok határozott elkülönítését.

A költségvetés szerkezetében érvényesülnek az államháztartás számviteléről szóló – 2014. január 1-től hatályos – 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai, mivel a tervezési metodika a költségvetési számvitel és a pénzügyi számvitel követelményeinek egyaránt megfelelő információkat biztosít.

Az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet értelmében a költségvetési és a pénzügyi könyvvezetés a kettős könyvvitel szabályai szerint történik és a költségvetési beszámolót forintban kell elkészíteni.

Az előterjesztett költségvetés is – az előírásoknak megfelelően – forintban (Ft-ban) tartalmazza az előirányzatokat és más pénzügyi adatokat, biztosítva egyben a számvittel való közvetlen megfelelést is, az előterjesztett dokumentáció néhány esetben azonban más mértékegységet (pl. millió Ft-ot) alkalmaz.

Az Önkormányzat költségvetési rendeletervezete jelenlegi szerkezetének kialakítása fő elemeiben már korábban megtörtént, s a mostani előterjesztés is épít az eddigi struktúrára. Ennek megfelelően tartalmazza az Önkormányzat és az általa irányított szervek költségvetésének előirányzatait, a kötelezően ellátandó, önként vállalt, illetve államigazgatási

feladataival kapcsolatos kiadásokat, a hozzájuk rendelt bevételi forrásokkal együtt. A rendelettervezet követi a jogszabályokban előírt formai követelményeket, megfelelően alkalmazva az egyes kategóriákat, tartalmi megjelöléseket.

A jogszabályi követelményekkel történő összevetés eredményeként a könyvvizsgálat a következő megállapításokat teszi:

- Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat 2024. évi **költségvetésének összevont mérlegét** az *önkormányzat rendelet 1. melléklete tartalmazza*, amely szerint – a finanszírozási műveletekkel együtt – **az összes bevétel és kiadás (31 621 819 087 Ft) megegyezik**. Ezen belül a működési bevételeket *rendelet 2. melléklete* tartalmazza, amely szerint a működési előirányzatok mérlege 224 711 186 Ft összegű tárgyévi hiányt mutat, a tervezett felhalmozási kiadások pedig 3 163 403 369 Ft-tal haladják meg az ilyen jogcímenek tervezett bevételeket. Az előbbi két összegből adódik a -3 388 114 555 Ft költségvetési egyenleg, amelyet alapvetően az előző évi költségvetési maradványának igénybevételéből (a tervezet szerint 3 450 614 555 Ft összegben) finanszírozható, ami ezen felül a hiteltörlesztéssel összefüggő 62 500 000 Ft finanszírozási kiadásra is fedezetet nyújt.

A költségvetési egyenleg levezetését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Működési bevételek	26 601 870 807
Működési kiadások	26 826 581 993
Működési egyenleg	-224 711 186
Felhalmozási bevételek	1 569 333 725
Felhalmozási kiadások	4 732 737 094
Felhalmozási egyenleg	-3 163 403 369
Költségvetési bevételek	28 171 204 532
Költségvetési kiadások	31 559 319 087
Költségvetési egyenleg	-3 388 114 555

- **A költségvetési évet követő három év (2025-2027.) tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait** főbb csoportokban – az Áht. 24. § (4) bekezdése d) pontjának és a 29/A. §-ának megfelelően – az *előterjesztés 4. melléklete* tartalmazza. A prognosztizált adatok szerint a költségvetés főösszegeként 2024-re a rendelettervezet szerinti 31,6 milliárd Ft-tal (31 621 819 087 Ft-tal), a következő években 31,6-32,5 milliárd Ft-tal lehet számolni, amely ezúttal is óvatos, de elfogadható tartományban mozgó előrejelzés az Önkormányzat költségvetési javaslatában.
- Az Áht. 24. § (4) bekezdésének b) pontja szerint a **többéves kihatással járó döntések** számszerűsítését (évenkénti bontásban, valamint összesítve) be kell mutatni. Ennek megfelelően az *előterjesztés 2. melléklete* tartalmazza célok szerint az Önkormányzat által 2024. évet követő három évre tervezett több éves kihatással járó feladatainak kötelezettségvállalás tárgya szerinti csoportjait. Ezek számításba vett kiadási vonzata

2024-re 926 millió Ft (925 700 969 Ft), a következő évekre 541,1 millió forint, illetve 118,4 millió forint, a 2027-től kezdődő időszakra 317,0 millió Ft.

- Az Áht. 23. § (3) bekezdése szerint az Önkormányzat költségvetésének feladatonként, valamint elkülönítetten – külön tételben – kell tartalmaznia az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló **általános és céltartalékot**. A tartalékok tervbevétele az előterjesztett javaslatban az előírásoknak megfelelően történt. Részletesebb – feladatokhoz kötött – bemutatást a jogszabály nem ír elő, azonban a prognosztizálható gazdálkodási folyamatok érdekében helyes az Önkormányzat gyakorlata a tartalékok további bontásával, ugyanis a tervezéskor behatárolt a tartalékok felhasználásának várható köre, mind a működési, mind pedig a felhalmozási feladatok esetében. A költségvetési rendelettervezet 2. §-ának (3) és (4) bekezdése szerint a 2024. évi általános tartalék 77 500 000 Ft, a céltartalék összege 1 390 854 697 Ft, amelyből működési céltartalék 45 318 397 Ft, a felhalmozási céltartalék 1 345 536 300 Ft. A költségvetési javaslat az előbbieken alapján **együttesen 1 468 354 697 Ft összegű tartalékot foglal magában**, amely a tervezett költségvetési főösszeg 4,6%-a. A tartalékolás jogcímeit az *önkormányzati rendelet 11. melléklete* részletezi, amely szerint a tervezett tartalékok teljes összege az előző évi eredeti költségvetéshez (575 257 390 Ft) viszonyítva több, mint másfélszeresével (893 097 307 Ft-tal) nőtt (a 2023. évi mérték 255,3%-ára).
- Mint ahogyan arra az előterjesztés is utal, az Áht. és az Ávr. előírásai alapján a költségvetési év tervezett kiadásait és bevételeit csoportosítani kell **kötelezően ellátandó, önként vállalt, illetve államigazgatási feladat bontásban** is. A 2024-re tervezett bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerinti bontását és ezen belül a kötelező feladatok, az önként vállalt feladatok és az államigazgatási feladatok szerinti csoportosítást az *önkormányzati rendelet 15. melléklete* tartalmazza, amely szerint a költségvetés kiadásainak közel háromnegyede (23 495 053 770 Ft, azaz 74,3%-a) kötelező feladatokhoz kapcsolódik, kicsit több, mint egynegyede (25,7%-a, 8 126 765 317 Ft) önként vállalt feladatokhoz tartozik, állami (államigazgatási feladatokkal) ezúttal nem számol az Önkormányzat költségvetése.
- **Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek és egyéb projektek** 2024. évi előirányzatairól/helyzetéről az önkormányzati rendelethez nem áll rendelkezésre külön táblázat (melléklet), az előterjesztés sem tartalmaz bővebb információkat erről.
- Az Áht. 29/A. §-a szerint **legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig** a gazdasági stabilitásról szóló törvénnyel összefüggésben **külön határozatban kell megállapítani az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét**. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségeinek bemutatását, az Önkormányzat ilyen ügyletei korlátjának számítási alapjául szolgáló saját bevételeinek részletezését az önkormányzati rendelet *előterjesztésének 1. melléklete* tartalmazza. Az **Önkormányzatnak 2024-re adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettsége 88 281 250 Ft**, s jelen helyzetben – hitele tőketörlesztéséből (62 500 000 Ft) és kamatából (25 781 250 Ft) adódóan – csökkenő kamatterhek mellett, hasonlóan alakul a következő három évben is.

- Az Áht. 24. § (4) bekezdése c) pontjának megfelelően az *előterjesztés 3. melléklete* részletezi a 2024. évre számításba vett, az Önkormányzat által nyújtott **közvetett támogatásokat** (térítési díjak elengedését, adókedvezményeket, mentességeket, bevételekből nyújtott kedvezményeket), amelyek jogcímei összhangban vannak az Ávr. 28. §-ában foglaltakkal.

A táblázat egyes jogcímeknél tartalmazza a közvetett támogatásnak minősülő összeget, a kedvezmény nélkül elérhető bevételt azonban nem. A számításba vett közvetett támogatások **együttes összege 323 598 137 Ft**. A közvetett támogatások jogcímei és összegei (Ft-ban):

az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	3 980 520
a helyi adóknál biztosított kedvezmény, mentesség	-
ebből: építményadó	-
telekadó	-
pótlék	-
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	319 617 617
Közvetett támogatások együtt:	323 598 137

- Az Önkormányzat 2024. évi várható **bevételei és kiadásai előirányzatainak felhasználási ütemtervét** az *önkormányzati rendelet 14. melléklete* tartalmazza, amely havi bontásban részletezi a bevételek realizálódásának és a kiadások (működési bevételek és kiadások, felhalmozási bevételek és kiadások, finanszírozási tételek) felmerülésének ütemét, várható mértékét, nagyságrendjét. A táblázat szerint a bevételek és a kiadások tervezett finanszírozási ritmusa jól ütemezhető, amelynek változásai megfelelő összhangban segíthetik a költségvetés végrehajtását, a tervezett feladatok megvalósítását, egyidejűleg szervezett feladatellátást, likviditás kezelést követelve meg a gazdálkodásban résztvevőktől.

A felhasználási ütemterv szerint a bevételek viszonylag egyenletesen (havi 2 347 600 378 Ft és 2 657 446 906 Ft összegekben) folynak majd be, ami alól a január havi tervezet tér el a maga 4 558 828 818 Ft-os összegével, a kiadások pedig 2,6-2,8 milliárd forint közötti sávban mozognak, s a havi egyenlegek (*záró pénzkészlet*) alapján komolyabb finanszírozási, likviditási kockázatok nem vetíthetők előre.

1.3. Az előterjesztés belső számszerű összefüggései, szerkezeti felépítése

A számszerű megfeleltetést

- a rendelettervezet előterjesztése,
- a rendelet normaszövege, valamint
- a táblázatok között

egyaránt – a fő számokat tételesen, a részletezéseket mintavétellel – ellenőrizte a könyvvizsgálat.

A vizsgálat a rendelettervezet előterjesztett táblázatai főösszegeiben, illetve adataiban egyezőséget, összhangot állapított meg.

2. A rendelettervezet előirányzatainak megalapozottsága

2.1. Központi források számbavétele

A bevételek körében az előirányzatok megalapozottságát – a központi költségvetési kapcsolatoknál a számszerű egyezőséget – a könyvvizsgálat a rendelkezésre álló adatok alapján részleteiben áttekintette.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a működési célú költségvetési feladatok ellátásához rendelt bevételek mértéke a költségvetési maradványból történő kiegészítéssel meghaladja a 2024. évben ellátandó feladatok által támasztott igényeket, s az előző évi maradvány tervezett igénybevétele szolgálja részben a bevételek kiegészítését, feladathoz rendelését is.

A korábbiakban már említett központi költségvetési támogatások előirányzatai a tervezéskor rendelkezésre álló információk erejéig megalapozottak, dokumentáltak, forrásokat rendelve az önkormányzati kötelező feladatok ellátásához.

2.2. Helyi bevételek tervezése

A bevételek megalapozottságával kapcsolatban megállapította a könyvvizsgálat, hogy a 2024. évi költségvetési rendelettervezet bevételi adatainak alapját ezúttal is a Polgármesteri Hivatal – a Közgazdasági Főosztály – által kidolgozott számítások és összesítések képezik, részben közvetlen összegzések, számítások, részben közvetett adatszolgáltatások alapján. A számítások megalapozását az előző évi várható teljesítési adatok is biztosították, figyelembe véve a tervezés időszakában ismert korrekciós tényezőket, feladat- és szervezeti változásokat.

Az átvett pénzeszközök köre megállapodásokkal, szerződésekkel alátámasztott, dokumentált. Az önkormányzati vagyonhasznosításból számításba vett bevételt dokumentált döntésekre, határozatokra épülő, előkészített értékesítések alapozzák meg.

A tervezett bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatban a könyvvizsgálat részéről érdemi észrevétel nem merült fel.

A könyvvizsgálói véleményalkotás az egyes előirányzatokkal kapcsolatban nem terjedt ki gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontokra, mivel azok megítélése a szakmai követelmények szerint nem tartozik kompetenciájába.

Az intézmények költségvetési irányszámait hitelesített dokumentumaik alapján kerültek feldolgozásra. A tervezés teljes folyamatába bekapcsolt intézményi kör elfogadott igénye érvényre jutott az előirányzatok kialakításában, a dokumentációk szerint is törekedve a takarékos gazdálkodás, a hatékony működés elemeinek érvényesítésére.

A vizsgálat a rendelettervezet előterjesztett táblázatainak főösszegeiben, illetve adataiban egyezőséget, összhangot állapított meg.

2.3. A hiány/hitel megjelenése a költségvetési rendelettervezetben

A rendelettervezet 2. § (1) bekezdése alapján az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének fő adatai:

Bevételek főösszege	31 621 819 087 Ft
Kiadások főösszege	31 621 819 087 Ft
Költségvetési bevételek főösszege	28 171 204 532 Ft
<u>Költségvetési kiadások főösszege</u>	<u>31 559 319 087 Ft</u>
<u>Költségvetési egyenleg összege</u>	<u>-3 388 114 555 Ft</u>
Működési bevételek főösszege	26 601 870 807 Ft
Működési kiadások főösszege	26 826 581 993 Ft
<i>Működési kiadások egyenlege</i>	<i>-224 711 186 Ft</i>
Felhalmozási bevételek főösszege	1 569 333 725 Ft
Felhalmozási kiadások főösszege	4 732 737 094 Ft
<u>Felhalmozási kiadások egyenlege</u>	<u>-3 163 403 369 Ft</u>
<u>Költségvetési egyenleg</u>	<u>-3 388 114 555 Ft</u>

A rendelettervezet 2.§-ának (2) bekezdése tartalmazza a finanszírozási műveletek összegeit, módját, mely szerint:

<i>A költségvetési maradvány felhasználása belső finanszírozásra</i>	<u>3 450 614 555 Ft</u>
<i>a költségvetési maradvány igénybevétele a költségvetési egyenleg/hiány finanszírozására</i>	<u>3 388 114 555 Ft</u>
<i>a költségvetési maradvány igénybevétele hitelek, kölcsönök törlesztésére</i>	<u>62 500 000 Ft</u>
<i>A költségvetési maradvány igénybevétele</i>	<u>3 450 614 555 Ft</u>

A könyvvizsgálat megállapításai szerint a rendelettervezet, az előterjesztés és a mellékletek adatai a rendelet 2. §-ának főösszegeivel, pénzügyi egyenlegeivel összhangban vannak, s a vizsgált esetekben egyezőséget mutattak.

3. A pénzügyi helyzet elemzése, értékelése

Az Önkormányzatnál és intézményeinél az adott mozgástérben, a lehetőségekhez igazodóan 2024. évre a bevételek óvatos, illetve a kiadások visszafogott, reális számbavétele volt jellemző a költségvetés összeállításakor.

A 2024. évi költségvetés főösszegének javasolt előirányzatait, illetve a 2023. évi eredeti előirányzatokat az alábbi táblázat mutatja be (Ft-ban):

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi javasolt előirányzat	Eltérés
Költségvetési bevételek	20 555 398 624	28 171 204 532	7 615 805 908
Finanszírozási bevételek	4 285 416 444	3 450 614 555	-834 801 889
Bevételek főösszege	24 840 815 068	31 621 819 087	6 781 004 019
Költségvetési kiadások	24 778 315 068	31 559 319 087	6 781 004 019
Finanszírozási kiadások	62 500 000	62 500 000	0
Kiadások főösszege	24 840 815 068	31 621 819 087	6 781 004 019

A táblázat nem tartalmazza az irányító szervei támogatások (intézményfinanszírozás) bevételeként és kiadásként azonos összegét, amely a 2023. évre elfogadott eredeti költségvetésben 13,3 milliárd Ft (13 314 942 219 Ft) volt, a 2024. évi javasolt előirányzatokban 14,6 milliárd Ft (14 570 981 268 Ft). A növekedés 1 256 039 049 E Ft, amely 9,4%-os változásnak felel meg.

Az Önkormányzat tervezett bevételeinek és kiadásainak főösszege közel 6,8 milliárd Ft-tal (6 781 004 019 Ft-tal) haladja meg a 2023. évi eredeti előirányzatot.

A költségvetési bevételek javasolt előirányzata 7,6 milliárd Ft-tal (7 615 805 908 Ft-tal) magasabb az előző évi eredeti összegnél, ami 37,1%-os emelkedést jelent.

A finanszírozási bevételek előirányzata ugyanakkor közel 850 millió Ft-tal (834 801 889 Ft-tal), az előző évi költségvetésben elfogadott összeghez viszonyítva 19,5%-kal csökken.

A költségvetési kiadások tervszámának növekedése (6 781 004 019 Ft-tal) 27,4 %-kal magasabb, a finanszírozási kiadások eredeti előirányzatainak összege nem változott a 2023. évi költségvetéséhez képest.

A rendelettervezet előterjesztése részletezi, hogy **a 2024. évi költségvetés** kiadásainak tervezésére a szigorú takarékoság elvének következetes érvényesítésével, a hatályos jogszabályok figyelembevételével, a nem kötelező önkormányzati feladatok szükségességének rangsorolásával került sor, igazodva a költségvetési koncepció alapelveihez, legfontosabb céljaihoz, ugyanakkor utal azokra a bizonytalanságokra, kockázatokra, amelyek a tervezés szempontjaira és menetére, a megvalósuló feladatokra is kihatással voltak.

Az előterjesztés sorra veszi a költségvetés jogcímeit, bemutatja az előirányzatokat és tárgyalja az alakulásukra ható tényezőket.

Az előző évhez hasonló költségvetési kondíciók mellett az előterjesztés kiemelt célnak minősíti az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátását, amelyhez az önként vállalt feladatok felülvizsgálatának is hozzá kell járulnia. Ezzel összefügg az a költségvetést meghatározó alapelv, hogy a lakossági szolgáltatások színvonala lehetőleg ne csökkenjen.

4. Összegzés

A tervezés vizsgált dokumentumai és más információk alapján – az előbbiekre is figyelemmel – megerősíthető, hogy Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelettervezetének előkészítése és előterjesztése a jogszabályi előírások és a szakmai követelmények kereteiben zajlott. A költségvetési rendelettervezet szerkezetében és tartalmában megfelel a vonatkozó előírásoknak, különös tekintettel az Áht.-ban és az Ávr.-ben foglaltakra.

A 2024. évi előirányzatok összeállításához a tervezés időszakában összességében kellő információk álltak rendelkezésre a javasolt előirányzatok megalapozásához.

A költségvetés előkészítésének és viszonylag korai előterjesztésének menete most sem volt teljesen mentes a bizonytalanságoktól. A könyvvizsgálat megítélése szerint az ezekből adódó tervezési kockázatok a költségvetés végrehajtása során, szükség szerint módosításokkal, kezelhetők.

A rendelettervezet előterjesztése a rendelkezésre álló részletes információkkal, adatokkal, illetve jogszabályi utalásokkal támasztja alá a javasolt előirányzatokat. A költségvetés

előkészítésében az előírt, illetve szükséges további egyeztetések beépültek, biztosítva azt, hogy a tervszámok az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények, valamint az önkormányzati társaságok összehangolt szempontjaira támaszkodva kerüljenek kialakításra.

Az Önkormányzat 2024. évi előterjesztett költségvetése a könyvvizsgálat véleménye szerint a gazdálkodás megfelelő alapjául szolgáló előirányzatokat tartalmaz. A javasolt költségvetés az Önkormányzat és az intézményhálózat (beleértve a Polgármesteri Hivatalt) működési feltételeit biztosítja jelentősebb részben, míg a felhalmozási kiadások tekintetében szerényebb összegekkel számol.

A rendelettervezet ugyan a költségvetési bevételek és kiadások összevetésével a javasolt költségvetési kiadások 10,7%-a erejéig költségvetési hiányt jelez, ennek finanszírozása azonban alapvetően az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételével megoldható. Az egyenleg nagyságrendje és a finanszírozási konstrukció kétségkívül kockázatokat hordoz magában, amelyek elkerülése, kezelése a költségvetési tervezésében és végrehajtásában megerősíti az óvatos és következetes gazdálkodás elvei érvényesítésének követelményeit.

A könyvvizsgálat – tekintettel a jelentésben és annak kiegészítésében foglaltakra – Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetet rendeletalkotásra alkalmasnak tartja.

Budapest, 2024. január 8.

AlAA

Dr. Printz János Károly
ügyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1181 Budapest, Barcsay u. 34.
kamarai nyt. szám: 000267



AlAA

Dr. Printz János Károly
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097

KIVONAT

**készült a bizottság 2024. január 10-én
17.00 órakor kezdődő rendkívüli, nyilvános ülésén
hozott határozatokról**

**Előterjesztés Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota
Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről**
(lkt.sz. 2/2-1, 1/a, 1/b, 1/c, 1/d, 1/e és 1/f/2024. sz. anyag)
„R”

Pénzügyi Bizottság 20/2024. (I. 10.) sz. határozat

**A Pénzügyi Bizottság a 2024. évi költségvetés tervezetét megtárgyalta, megalapozottnak,
jogszabályoknak megfelelőnek tartja és támogatásra javasolja.**

Felelős: polgármester

Határidő: 2024. január 11. (képviselő-testületi ülés)

(Szavazati arány: 5 igen szavazat, 0 ellenszavazat, 1 tartózkodás)

K.m.f.

Bodó Miklós s.k.
bizottsági elnök

