

# Előterjesztés

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat  
Képviselő-testülete számára

1

Előterjesztő: Pikó András polgármester	
A képviselő-testületi ülés időpontja: 2022. december 15.	..... sz. napirend
<b>Tárgy: Javaslát a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet elfogadására és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatalára</b>	
A napirendet nyilvános ülésen kell tárgyalni, a rendelet megalkotásához és a határozati javaslatok elfogadásához <b>minősített többség</b> szükséges.	
ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: KÖLTSÉGVETÉSI ÉS PÉNZÜGYI ÜGYOSZTÁLY	
KÉSZÍTETTE: HÖRICH SZILVIA GAZDASÁGI VEZETŐ, TISZAI ÁRPÁD ÜGYOSZTÁLYVEZETŐ, PFEIFENRÓTH NOÉMI IRODAVEZETŐ <i>Hörich Szilvia, Tiszai Árpád, Pfeifernóth Noémi</i>	
PÉNZÜGYI FEDEZETET <u>IGÉNYEL</u> , IGAZOLÁS: <i>Hörich Szilvia</i>	
JOGI KONTROLL:	
BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:	
 DR. VÖRÖS SZILVIA ALJEGYZŐ	
<b>Költségvetési és Pénzügyi Bizottság</b> véleményezi	X
<b>Kulturális, Civil, Nemzetiségi, Oktatási, Sport és Esélyegyenlőségi Bizottság</b> véleményezi	X
<b>Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság</b> véleményezi	X
<b>Tulajdonosi, Vagyongazdálkodási és Közterület-hasznosítási Bizottság</b> véleményezi	X
<b>Városüzemeltetési Bizottság</b> véleményezi	X
<b>Kerületfejlesztési, Környezet- és Klímavédelmi Bizottság</b> véleményezi	X
<b>Határozati javaslat:</b>	
A Költségvetési és Pénzügyi Bizottság, a Kulturális, Civil, Nemzetiségi, Oktatási, Sport és Esélyegyenlőségi Bizottság, a Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság, a Tulajdonosi, Vagyongazdálkodási és Közterület-hasznosítási Bizottság, a Városüzemeltetési Bizottság és a Kerületfejlesztési, Környezet- és Klímavédelmi Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek a rendelet megalkotását és a határozatok elfogadását.	

Tisztelt Képviselő-testület!

## I. Tényállás és a döntés tartalmának részletes ismertetése

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése értelmében a polgármesternek a költségvetési rendelettervezetét február 15-éig kell benyújtania a képviselő-testületnek.

ÉRKEZETT

2022 DEC 07.

16<sup>20</sup>  
G

*Handwritten signature*

E kötelezettségemnek eleget téve, ezennel a képviselő-testület elé terjesztem Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) 2023. évi költségvetési rendeletének tervezetét.

Az előterjesztés szöveges része részletesen bemutatja és indokolja a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát, illetve szükségességét. Az Áht. 24. § (4) bek. és az Áht. 102. § (3) bek. szerint kötelezően bemutatandó tájékoztató mellékleteket az előterjesztés 1-4. sz. mellékletei tartalmazzák. A rendelettervezet rögzíti a költségvetés végrehajtására vonatkozó normatív szabályozást. A 5. melléklet szerinti rendelettervezet és mellékletei bemutatják a számszaki adatokat az Áht. és az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásai szerint. A rendelettervezet és mellékletei a 2022. évi rendelet tagolásának és felépítésének megfelelően kerültek összeállításra, az elmúlt évhez képest a Polgármesteri Hivatal 2023. január 1-től változó szervezeti struktúrájának megfelelő szerkezeti változtatások voltak szükségesek.

Ennek megfelelően a Polgármesteri Hivatal előirányzatait a Képviselő-testületnek a Polgármesteri Hivatal belső szervezeti tagozódásának meghatározására és alapító okiratának módosítására vonatkozó 261/2022. (X.20.) számú határozata szerinti szerkezetben tartalmazzák a mellékletek.

A rendelettervezet előkészítése során 2022. október 13. és 2022. október 21. között megtörtént a tervszámok részletes egyeztetése az önkormányzati intézmények vezetőivel, a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeivel és az önkormányzati tulajdonú cégek vezetőivel. Szükség esetén a költségvetési egyeztetések alapján az egyes szervezeti egységekkel, intézményekkel és gazdasági társaságokkal tematikus egyeztetésre került sor. A költségvetési tárgyalásokról készült, azok eredményét rögzítő emlékeztetők alapján, valamennyi érintett bevonásával és egyetértésével alakítottuk ki az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak összegeit. Az egyeztetések teljes dokumentációja a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztályon megtekinthető.

A Képviselő-testület részére benyújtott 2023. évi költségvetési rendelettervezetről szóló előterjesztést a Költségvetési és Pénzügyi Bizottság a 2022. december 5-i ülésén véleményezte, így az Ávr. 27.§ (2) bekezdése szerint a Bizottság véleményét tartalmazó határozatot, valamint az Önkormányzat könyvvizsgálójának írásos véleményét az előterjesztéshez csatoltuk (6-7. sz. mellékletek). A rendelettervezetben szereplő, az önkormányzati köztisztviselők és közalkalmazottak juttatásait érintő javaslatokat az Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum várhatóan 2022. december 13-án megtárgyalja és véleményezi. Az ÖEF véleményét tartalmazó határozat az előterjesztés 8. sz. mellékletét képezi, mely a képviselő-testület részére utólag kerül megküldésre

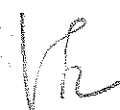
## **1. A 2023. évi költségvetés tervezésének keretfeltételei, a költségvetés prioritásai, alapvető célkitűzései és főszámai**

### 1.1. A 2023. évi költségvetés decemberi betervezését indokoló körülmények

Az önkormányzat 2021. és 2022. évi költségvetéseinek tervezését is komoly külső bizonytalansági tényezők határozták meg, melyeket a koronavírus-járvány okozta, előre nem jelezhető globális és nemzetgazdasági folyamatok és a települési önkormányzatok gazdálkodását befolyásoló kormányzati intézkedések együttes hatása eredményezett.

Az elhibázott kormányzati gazdaságpolitika, a megalapozatlan választási osztogatás, a forint értékének rontása az infláció drasztikus növekedését vonta maga után, amit az Ukrajna elleni orosz agresszió következményei és a hosszú évek óta folytatott téves magyar energiapolitika tovább súlyosbítottak.

Önkormányzatunk a koronavírus járványt követően is megőrizte stabilitását és likviditását, annak ellenére, hogy a kormányzat a járvány gazdasági hatásait csökkentő intézkedései keretében adó- és díj-



emelési moratóriummal korlátozta vagy a parkolás, az idegenforgalmi adó, valamint a gépjárműadó és a reklámhordozókra kivetett építményadó és egyes közterület használati díjak és tekintetében megszüntette az önkormányzat bevételeinek beszédhetőségét. Az iparüzési adó mértékének 1%-ra történő mérsékléséből adódó bevétel kiesés különösen súlyosan érintette az önkormányzat felhasználható forrásait, tekintettel arra, hogy a működési bevételeinek közel 28%-át 2022. évben ezen a jogcímen kapja a forrásmegosztás keretében.

Ebben a makrogazdasági környezetben az elsődleges cél az elmúlt két év során is az volt, hogy az Önkormányzat megőrizze működőképességét és biztosítani tudja az intézményei és a közfeladatok ellátó gazdasági társaságai finanszírozását. A várható bevétel kiesésekre, az ebből adódó költségvetési kockázatok kezelésére a kiadási előirányzatok szigorú és visszafogott tervezésével, a 2021. évi költségvetésben 640 millió Ft összegű likviditási céltartalék, emelt összegű általános tartalék képzésével, a bevételek teljesüléséhez kötötten felszabadítható zárolt előirányzatok képzésével, a 2022. évben ezen felül folyószámla hitelkeret szerződés megkötésével válaszolt az önkormányzat. A folyószámla-hitel igénybevételére az elmúlt év során eddig nem került sor és várhatóan 2022. december 31-ig nem is lesz rá szükség

Az elmúlt évek során bebizonyosodott, hogy ezek az intézkedések indokoltak és szükségszerűek voltak. A parkolási bevételek kiesése egyedül összesen cca. 580 millió Ft hiányt jelentett a 2021. évi költségvetésben, amelynek kompenzálását a tárgyévi költségvetésben a Likviditási céltartalék terhére tudtuk biztosítani.

A 2022. évben már nem került sor zárolt előirányzatok képzésére, melyet az általunk beszédett helyi adók és a HIPA 2021. évi vártnál jobb teljesülése tett lehetővé, és évközben sem kellett kiadások elmaradásáról vagy újabb előirányzatok zárolásáról dönteni.

A 2023. évi költségvetési bevételek növelése érdekében szükséges volt és a koronavírus világjárvány elleni védekezésről szóló 2021. évi I. tv., valamint a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésről szóló 535/2020. (XII.1.) módosított Korm. rendelet hatályon kívül helyezésével lehetővé vált az adó- és díjbevételeink növelése. A képviselő-testület a 2022. szeptember-október hónapokban megtartott ülésein döntött a parkolási rendelet, a közterület használat rendjéről szóló rendelet, az egyes helyi adókról szóló rendeleteink és az önkormányzat térítési díjakról szóló rendelete módosításáról. Valamennyi rendelet módosítás esetén mérlegelésre került egyrészt az a szempont, hogy az adott díj, illetve adóemelés milyen mértékben ró többlet terhet a fizetésre kötelezettekre, másrészt, hogy az önkormányzat ki tudja-e gazdálkodni akár a díjemeléssel elmaradásából, akár a mérsékléséből származó bevétel kiesését. A kerületi parkolási helyzet megoldására elfogadott új rendelet nem a díjbevételek fokozása, hanem szakmai és várospolitikai szempontok érvényesítése érdekében került elfogadásra.

Már a 2022. évi költségvetésről szóló előterjesztésben is rögzítésre került, hogy a többéves bevételkiesés hatása nem tekinthető átmenetinek, mert az elmúlt évek adó- és díjbevételeinek elmaradását a moratórium megszűnését követően nem lehet majd azonnal, egyszerre egy ütemben érvényesíteni és ráterhelni a fizetési kötelezettséggel érintettekre. Ennek figyelembe vételével nem kerültek a helyi adók a lehetséges adómaximumon megállapításra, a potenciálisan lehetséges átlagos 18,82%-os emelés helyett átlagosan 16,8%-os mértékű adóemelést hagyott jóvá a képviselő-testület, azaz az önkormányzat az érvényesíthető és öt megillető adóbevételei 2%-áról lemondva támogatja az adófizető vállalkozásokat. Ezen felül a 253/2022. (X.20.) számú képviselő-testületi határozat alapján 50 millió Ft összegben Vállalkozásfejlesztési céltartalék került elkülönítésre a 2023. évi költségvetésben, melynek felhasználására vonatkozó javaslat 2023. március 31-ig a képviselő-testület részére beterjesztésre kerül.

Az iparüzési adó tekintetében is lehetősége van a Fővárosi Önkormányzatnak, hogy ismét a 2%-os mértékkel tervezze ezen a jogcímen a bevételét, azonban az őszi adótörvény csomag részeként előterjesztett átalányadózásra vonatkozó törvényjavaslat bevételecsökkentő hatásáról nem rendelkezünk információval. Várhatóan a megemelkedő működési költségek következtében vállalkozások sora fejezheti be a tevékenységét, így, mint potenciális adófizető sem vehető figyelembe. Tekintettel arra, hogy a forrásmegosztásról szóló törvény szerint a Fővárosi Önkormányzatnak 2023. január 10-ig kell önkormányzatunk részére megküldeni a 2023. évi forrásmegosztásról szóló fővárosi rendelet-tervezetet, egyelőre a HIPA bevételeink növekedését csak becsülni tudjuk. Az óvatosság elve alapján a 2023. évi iparüzési adó bevételeinket 1.500.000.000 Ft növekedéssel tervezzük, mely 27,65%-os növekedésnek felel meg.

A díjbevételeink emelésénél figyelembe vettük, hogy mind a lakosság, mind a vállalkozások ugyanazon nehézségekkel küzdenek, mint az önkormányzat, amikor a rendkívüli módon megnövekedett napi működési és fenntartási kiadások megfizetése is gondot jelenthet. Ezért a térítési díjaink emeléséből adódó többletterhet az önkormányzat átvállalta a szülőktől, azaz a személyi térítési díj nem emelkedett, az ÉNO-ban teljesen ingyenessé vált az ellátás, a közterület használati díjaink emelése messze az infláció alatt maradt és nem emeltük az önkormányzati lakások bérlői által fizetendő bérleti díjat.

A fenti intézkedésekkel megteremthető a 2023. évre a biztonság és a kiszámítható működés –ezen belül az önkormányzati humán erőforrás megtartása és az energia ellátás, a kötelező feladatok ellátásához szükséges működési feltételek biztosítása – melynek jelentősége rendkívüli módon felértékelődött. Kiemelt cél az önkormányzati dolgozók bér- és juttatási rendszerének fejlesztése, a napi működéshez szükséges gáz, távhő, villamos energia többszörösére növekedő díjaira, a közétkeztetési szolgáltatásokra és az önkormányzati feladat ellátás sokszor inflációt többszörösen meghaladó egyéb kiadásaira a finanszírozási források biztosítása, a már elkezdett és tervbe vett önkormányzati fejlesztések befejezése és megvalósítása.

Éppen a fenti biztonság és kiszámíthatóság érdekében javasolt előrehozottan, már a költségvetési évet megelőzően dönteni a 2023. évi költségvetésről, mely mellett az alábbi érvek szólnak:

- Nincs átmeneti gazdálkodási időszak, a jóváhagyott költségvetési rendelet már biztonságosan és teljes körűen biztosítja a költségvetési kereteket és megadja a megfelelő felhatalmazásokat a gazdálkodás bonyolítására.
- Azzal, hogy már 2023. január 01-től rendelkezésre állnak a költségvetésben a kiadásokra a szükséges előirányzatok, biztos fedezetet nyújtanak az előző évihez képest növekedő infláció miatti áremelkedésekre, valamint a megnövekedett rezszi és bérköltségekre is.
- A működés biztonságát garantáló kiadások és a képviselő-testület által a 2022. évben elfogadott előzetes kötelezettségvállalásokról szóló működést érintő és felhalmozási kiadásokat tartalmazó határozatok már 2022. decemberében be tudnak épülni a 2023. évi költségvetésbe. Ennek eredményeként a közbeszerzési és egyéb beszerzési eljárások már jóval előbb kiírhatók, az egyes projektek megvalósulása is előbb tud elkezdődni és befejeződni. Ennek a jelentősége a rendkívüli infláció miatt erősen felértékelődik, tekintettel arra, hogy az árak szinte napról-napra növekednek, és egyes szektorokban messze az átlagost meghaladó, akár 30%-os infláció tapasztalható.
- A költségvetésbe beépített „biztonsági” tartalékok – a Likviditási céltartalék, a Közüzemi kiadások céltartaléka és a Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezetére képzett céltartalék – megfelelő forrásokat tartalmaznak az önkormányzati kiadások, és egyéb nem várt gazdasági hatások kompenzálására.
- A 2023. évi költségvetésbe beépített bér- és juttatási rendszer fejlesztési intézkedések garanciát nyújtanak az önkormányzati dolgozók megélhetésének biztosítására.

**Összességében megállapítható, hogy az elmúlt két évben folytatott felelős költségvetési gazdálkodás eredményeként a 2023. évre is tudja önkormányzatunk biztosítani a biztonságos és zavartalan működőképesség feltételeit, emelni a feladatellátás színvonalát és a 2022. évben megkezdett, valamint a 2023. évi új fejlesztésekhez biztosítani a költségvetési finanszírozást.**

A 2023. évi költségvetés előkészítése során a költségvetési tervezés szempontjai több tekintetben módosultak az elmúlt évhez képest:

- Első számú prioritás a biztonságos és kiszámítható működés, mint az előrehozottan elfogadott 2023. évi költségvetés fő indoka. A gazdasági tényezők külső bizonytalanságainak „beárazásával” és a belső bizonytalansági tényezők jelentős csökkentésével, valamint a fejlesztési feladatok tudatos stratégiai szemléletű tervezésével a kiadások megalapozottan a tényleges kiadási előirányzaton kerülnek tervezésre. A költségvetésben az évközi gazdálkodási kockázatokra a kiemelt összegben képzett Likviditási céltartalék, a rezszi kiadások növekedésére a Közüzeni kiadások céltartaléka, a még nem ismert kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelésre a 12%-os bérfelállításra fedezetet nyújtó Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezetére képzett céltartalék, valamint a 2022. évvel azonosan kiemelt összegben tervezett Általános tartalék biztosítja.
- Az önkormányzat a saját szabályozási eszközeivel törekszik a kerületi lakosság és a helyi vállalkozások biztonságának megőrzésére is. Ennek érdekében nem hátrította át a szülőkre az étkezési szolgáltatási díj emelését, változatlanul hagyta az önkormányzati lakásokban élők bérleti díját, és nem élt a helyi adókról szóló rendeleteiben a maximális mértékű adók beszedésének lehetőségével.
- a 2023. évi kiadások tervezése során a 2022. évben meghatározott három fő prioritás szintén figyelembe vételre került, az ezek végrehajtására 2022. évben megkezdett intézkedésekhez szükséges működési és fejlesztési előirányzatok beépítésre kerültek a költségvetésbe. **Gyermekbarát Józsefváros koncepciója** értelmében új szakaszba lép a kerületi óvoda felújítási program (Százszorszép tagóvoda, Várunk Rád tagóvoda, Napvirág tagóvoda felújítása). Szintén folytatódnak a koncepcióhoz kapcsolódó közterületi beruházások: játszótér és közterületi fejlesztések.

**A Józsefváros Köztereiért program** egyik lábát a városüzemeltetési fejlesztések jelentik. Városüzemeltetési szempontból fontos elem két új nyilvános illemhely kialakítása, illetve közterület-felügyelethez kapcsolódó infrastrukturális fejlesztések, Városüzemeltetési Igazgatóság létszámfejlesztése, magas nyomású mosók felújítása és cseréje. A részvételi költségvetés részeként a Népszínház utcában szelektív hulladékgyűjtők kerülnek kihelyezésre. A köztereket érintő program másik lábát a városfejlesztési programok jelentik. Ezek közül kiemelkedő a kerületi utcafásítási program, a Losonci téri lakótelep közterületeinek fejlesztése, a Bacsó Béla utca átalakításának tervezése és kivitelezése; az Orczy úti gyalogos átkelőhely létesítése; a Horváth Mihály tér felújítása; illetve a Krúdy utca felújítás tervezése és kivitelezése. Megújul a Práter utca Futó utca és Szigony utca és a Tömő utca Leonardo da Vinci utca és Szigony utca közötti szakasza. Folytatódik a Káptalanfüredi gyermektábor fejlesztése. Meghosszabbításra kerül a Palotanegyedre érintő Európa Belvárosa Program III.

**Folytatódik a Józsefvárosi Ház- és Lakásprogram:** Folytatódik a kerületi társasházak felújításához nyújtott visszatérítendő támogatások nyújtása, illetve a társasházi pályázatok rendszere, beleértve a Telkes Mária józsefvárosi társasházi zöldítési és klímavédelmi program folytatását. Folytatódik a kerületi Lakásgazdálkodási terv megvalósítása. Az Önkormányzat 2023-2024. évi költségvetéseiben 2023. évben bruttó 700.050.000 Ft-ot, 2024. évben pedig bruttó 400.050.000 Ft-ot biztosít önkormányzati bérház- és bérlakás felújításra.

- Mindezek magas szintű ellátása érdekében a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat szakmai apparátusának fejlesztése, a megfelelő személyi és tárgyi feltételek biztosítása kiemelt szempont volt. Ennek keretében előrehozottan megemelésre kerül a hivatali köztisztviselők illetményalapja, az intézményi dolgozók önkormányzat által biztosított kereset kiegészítése, a gazdasági társaságok dolgozóinak bére. Az intézmények esetében 28,6%-kal, a hivatali köztisztviselők esetében 11,6%-kal növekedik az éves cafeteria keret, döntött a képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal közszolgálati rendeletének módosításáról új juttatások beépítésével.
- A működési kiadások felülvizsgálatával, azok szerkezetének, valamint finanszírozásának újragondolásával a közszolgáltatások működési színvonalának emelését kívánjuk elérni.

### 1.2. Az önkormányzat költségvetésére közvetlenül ható makrogazdasági tényezők

2022-ben több világgazdasági, nemzetgazdasági jelenség is közvetlen hatást gyakorol önkormányzatunk gazdálkodására.

Az egyik az **infláció jelentős mértékű emelkedése**: a tavalyi év második felétől tapasztalható inflációs nyomás, mely elsősorban az elhibázott kormányzati gazdaságpolitika következménye, a háborús konfliktus hatására felerősödött, elsősorban az alapanyag- és energiaárakon keresztül. A háború következtében nemzetközi szállítmányozási láncok szakadtak meg, emellett az alternatív beszerzési források, szállítmányozási utak kényszere miatt a logisztikai költségek is tovább emelkedtek. A KSH adata szerint 2022. januárjában már 7,9% volt a fogyasztói árindex változása mely az előző év azonos hónapjához képest 5,2%-os emelkedést jelent, addig 2022. októberében ez az érték – az évközi folyamatos emelkedés mellett – történelmi csúcstra, 21,1%-ra ugrott. A 2022. évi 1-10. hó átlagában 12,71% volt az átlagos infláció. Összességében 2022-ben az előrejelzések szerint várhatóan átlagosan több, mint 14% lesz az éves átlagos infláció mértéke, mely az MNB előrejelzése szerint a 2023. évre 11,5-14,5%-os mérték várható, mely így háromszorosa a 2023. évre korábban prognosztizált 3,3-5% közötti értéknek. Megjegyzendő, hogy a 2023. évi költségvetési törvényjavaslat indoklásában fentiekhez képest 5,2%-os inflációs tervszám szerepel, 4,1%-os GDP növekedés mellett.

A magas infláció negatív hatása közvetlenül jelenik meg a bérek értékállóságának csökkenésében, így a bérverseny felgyorsulásában, ami az egész önkormányzati szektort negatívan érinti. Az élelmiszerek jelentős drágulása a **szociális- és gyermekétkeztetés** költségeit emeli meg. Noha nem része a fogyasztói kosárnak, de az építőipari árak tartós – a hivatalos infláció mértékét évek óta jelentősen meghaladó – emelkedése rendkívüli mértékben megemeli az **önkormányzati beruházások, felújítások** forrásigényét, ez pedig növekvő kockázatot jelent azok megvalósulását illetően.

Kiemelt működési kockázatot jelent a globálisan tapasztalható **energiaár-emelkedés**. Az elmúlt év során a villamos energia és a földgáz energia világszerte többszörösére, a távhő díja több, mint tízszeresére nőtt. A hazai villamosenergia-szolgáltatás tekintetében a szolgáltató cca. négyszeresére emelte a díjait, addig a földgázenergia tekintetében a lefolytatásra került közbeszerzési eljárás eredményeként a nagyfogyasztóink 1.132,6 Ft/m<sup>3</sup> beszerzési árért kapják a gázt 2024. október 1-ig, a kisfogyasztóink a végső menedékes jogintézmény keretében 2022. december 31-ig 470 Ft/m<sup>3</sup> beszerzési árért. Ezt követően megszűnik a végső menedékes jogintézmény és az MVM 2023. január 1. és 2023. október 1. közötti időszakra határozott időre kötött szerződés alapján fix áron fogja a földgázt biztosítani a kisfogyasztók részére. Azonban ez az ár egyelőre nem ismert, mivel a fix ár meghatározására 2022. december 16-át követően kerül sor a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal által jóváhagyott MVM Next földgázkereskedelmi üzletszabályzatban foglaltak szerint. A szektorban tapasztalható nagymértékű áremelkedés jelentősen megemeli a Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi közüzemi kiadásait, amelyekre szükség esetén a most tervezett előirányzatokon felül, évközben is biztosítani kell a szükséges forrást. Erre a célra a költségvetésben Közüzemi kiadások céltartalék soron 623 millió Ft elkülönítésre került. (A céltartalék összege az

intézmények, a Polgármesteri Hivatal és a gazdasági társaságok adatszolgáltatása alapján a költségvetésükbe betervezett energiadíjak figyelembevételével került megállapításra.) Összességében a céltartalék összegét is figyelembe véve a 2022. évi előirányzat 3,6-szeresére növekedett, így 2.352.692.756 Ft került tervezésre a 2023. évben a közüzemi díjak kiadásaira.

### 1.3. A költségvetés tervezésének alapvető szempontjai

A 2023. évi költségvetés tervezésekor a legfontosabb szempont a működés biztonsága volt, és a kiemelkedően magas működési költségeink finanszírozásához szükséges források biztosítása.

Fontos, ezen túlmutató alapelv volt, hogy takarékosági intézkedésekkel és a feladataink, valamint az Önkormányzat által korábban vállalt kötelezettségek felülvizsgálatával racionalizáljuk a működésünket, ezzel hosszabb távon is fenntartható működőképességet biztosító gazdasági pályát határozzunk meg a kerület számára. Ezen tervezési elveknek a 2023. évben már számos olyan következménye, eredménye van, amely befolyásolta a költségvetési bevételeket és kiadásokat egyaránt.

A 2022. évben az önkormányzati intézményektől kiszervezett közfeladatok (ideértve elsősorban az ingatlan- és lakásgazdálkodást, valamint a kerületi beruházások előkészítését és bonyolítását) tekintetében a stratégiai döntéshozatal és a felügyeleti irányítás bekerült a Polgármesteri Hivatalba, melyhez kapcsolódóan a Hivatal 2022. február 1-től új struktúrában működött. Ezt a szervezeti struktúrát az eddigi tapasztalatok és a hatékonyabb feladat ellátás érdekében módosította a képviselő-testület a 2022. október 20-i ülésén, mely döntésnek megfelelően a Hivatal 2023. január 1-től a módosításnak megfelelő új struktúrában működik.

Az önkormányzat kiemelt célja, hogy az Önkormányzat ügyfélközpontú, nem egyszerűen szolgáltató, hanem a kerületi polgárok szolgálatában álló, nyitott hivatalt biztosítson a józsefvárosiak részére. Ennek a legfontosabb eleme az új Ügyfélszolgálati Iroda beruházás befejezése és megnyitása, amelyre maradványos tételként a 2023. évi költségvetésben összesen bruttó 172.068.942 Ft felhalmozási forrást biztosítunk.

Az önkormányzati közszolgáltatások színvonalát növelni kívánjuk, ennek érdekében – a költségvetés jelenlegi teherbíró-képességének keretein belül – lépéseket teszünk a közfeladatokat ellátó költségvetési szervek működésének fejlesztésére. A humán erőforrás megbecsültségének növelését a kerületi köztisztviselői és közalkalmazotti bérek, valamint a gazdasági társaságoknál tervezett bérfejlesztés, és a juttatások körének növelésével biztosítjuk, az intézményrendszerben és az önkormányzati lakások esetében az elmúlt években elmaradt karbantartási, felújítási feladatok végrehajtásával a kerületi intézményi és önkormányzati bérlakás infrastruktúra fejlesztését illetően teszünk fontos lépéseket.

Annak érdekében, hogy ezen alapvető szempontok érvényesülésére megfelelő forrásokat tudjunk biztosítani, a tervezés során az alábbi egységes elveket tartottuk szem előtt a költségvetési szerveknél:

- minden esetben vizsgáltuk a jogszabályban nem kötelezően előírt, Önkormányzatunk által önként vállalt feladatok szükségességét és tartalmát,
- a kerületi közszolgáltatási feladatok ellátását biztosító, megfelelő képzettségű szakemberek megtartása, illetve az elmúlt évtized során bérversenyében kialakult lemaradásunk csökkentése érdekében a személyi juttatások forrásának biztosítása kiemelt szempontként érvényesült;
- a működési kiadások tervezésénél figyelembe vettük a már megkötött szerződések szerint ismert árakat, a várható és érvényesíthető áremelkedéseket, az inflációs hatást és a 2022. évi előzetes teljesítési adatokat,
- rangsoroltuk a már folyamatban lévő és feltétlenül indokolt és szükséges fejlesztési, felhalmozási feladatokat; a tervezési és kivitelezési feladatokat egy középtávú stratégia elemeiként határoztuk meg.

A fenti elvek alkalmazásával kerültek meghatározásra a 2023. évi költségvetés tervezetében a bevételi és kiadási előirányzatok, amelyek az Önkormányzatunk működőképességének biztosításán túl, a bizonytalan külső környezetben biztosítani tudják a fejlődés feltételeit is.

#### 1.4. A 2023. évi költségvetés főszámai

A Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 37.991.753.692 Ft, amely 6.490.674.319 Ft-tal (20,6%-kal) magasabb, mint a 2022. évi költségvetés 31.501.079.373 Ft-os főösszege.

Az önkormányzati bevételek és kiadások alapvető, közgazdasági szempontú összetétele az alábbiak szerint alakul:

jegyeim	2022.	2023.	nominális változás (2023-2022.)	index (2023/2022.) (%)
működési bevételek	19 591 647 855	23 238 181 625	3 646 533 770	118,6%
felhalmozási bevételek	2 266 976 805	2 314 336 065	47 359 260	102,1%
finanszírozási bevételek	17 781 841 473	22 845 924 121	5 064 082 648	128,5%
finanszírozási korrekció	-8 139 386 760	-10 406 688 119	-2 267 301 359	127,9%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>31 501 079 373</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>6 490 674 319</b>	<b>120,6%</b>
működési kiadások	22 159 638 680	28 040 875 558	5 881 236 878	126,5%
felhalmozási kiadások	7 187 621 259	8 720 744 599	1 533 123 340	121,3%
finanszírozási kiadások	10 293 206 194	11 636 821 654	1 343 615 460	113,1%
finanszírozási korrekció	-8 139 386 760	-10 406 688 119	-2 267 301 359	127,9%
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>31 501 079 373</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>6 490 674 319</b>	<b>120,6%</b>

A költségvetési főösszeg jelentős, 20%-ot meghaladó emelkedése döntően két tényezőnek köszönhető. Kiadási oldalon egyrészt a működési kiadások 26,6 %-os emelkedésének, amit döntően a bérfejlesztések, valamint a közüzemi kiadások ugrásszerű emelkedése és a magas infláció (személyi és dologi kiadásokban egyaránt jelentkező) hatásai okoznak, másrészt a fejlesztési feladatok magas összegben történő betervezésének a következménye (a felhalmozási kiadások is 21%-ot meghaladóan nőnek a megelőző évhez képest). Bevételi oldalon az ehhez szükséges forrást csak az Önkormányzat 2022. évre várható maradványának erre fedezetet nyújtó összegű beépítésével lehetett megteremteni.

A bevételi és kiadási előirányzatok, illetve az Önkormányzat irányításával működő költségvetési szervek, valamint az önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok költségvetése, illetve a közfeladatok ellátásának költségvetési finanszírozása részletesen az alábbiakban, az előterjesztés 2-5. pontjában kerülnek bemutatásra.

## 2. Az önkormányzat 2023. évre tervezett bevételei

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében tervezett összes bevételek összege 37.991.753.692 Ft, amely 6.490.674.319 Ft-tal (20,6%-kal) magasabb, mint a 2022. évi költségvetés 31.501.079.373 Ft-os főösszege. Részletesen a tervezett bevételek az alábbiak szerint alakulnak.

### 2.1. Működési bevételek

#### 2.1.1. Közhatalmi bevételek:

##### a) Adóbevételek

#### Helyi adók:

A Józsefvárosi Önkormányzat által kivetett és beszedett adók tekintetében az alábbi bevételeket tervezük a 2023. évi költségvetésben.



Adónem	2020	2021	2022	2023	eFt-ban			
					Változás	Index (%)	Változás	Index (%)
					2023-2020	2023/2020	2023-2022	2023/2022
Építményadó	2 500 000	2 579 917	2 751 000	3 105 198	605 198	124,21%	354 198	112,88%
Telekadó	45 000	59 682	60 500	69 727	24 727	154,95%	9 227	115,25%
Idegenforgalmi adó	450 000	173 000	104 000	405 000	-45 000	90,00%	301 000	389,42%
Kommunális adó	100 000	105 732	87 743	193 939	93 939	193,94%	106 196	221,03%
Gépjárműadó	185 000	0	0	0	-185 000	n.é.	0	n.é.
<b>Összesen</b>	<b>3 280 000</b>	<b>2 918 331</b>	<b>3 003 243</b>	<b>3 773 864</b>	<b>493 864</b>	<b>115,06%</b>	<b>770 621</b>	<b>125,66%</b>

Az előirányzott adóbevételeket a jóváhagyott adómérték módosítások, a 2022. évi előzetes teljesítési adatok, az ASP Adó-szakrendszer által biztosított éves összesítő adattáblák alapján terveztük meg. Az önkormányzat által beszédett helyi adóbevételeink 2022. október 31-ig a 3.003.243.000 Ft tervelőirányzathoz képest 3.286.232.322 Ft összegben, 282.989.322 Ft-tal magasabb összegben teljesültek, elsősorban a fokozott felderítési, behajtási eljárásoknak köszönhetően. Figyelembe véve az adóbevételek szezonális intenzitását, a 2022. évi bevételek a tervezett előirányzatokhoz képest várhatóan összességében cca. 440 millió Ft-tal magasabb (a tervelőirányzatot 14,8%-kal meghaladó) összegben alakulhatnak.

Össességében a 2023. évben a 2022. évi költségvetés eredeti előirányzataihoz képest több, mint 770 millió Ft-tal magasabb összegben, 3.773.864.019 Ft összegben tervezzük az adóbevételeinket.

A tervezett adóbevételek volumenében több hatás is tükröződik. A Kormány által a járványügyi veszélyhelyzet égisze alatt elrendelt 2021. és 2022. évi adómoratórium hatályának megszűnésével a Képviselő-testület megalkotta az egyes önkormányzati adórendeletek módosításáról szóló 30/2022. (X.20.) ök. rendeletét. Ebben lehetőség nyílt az elmúlt években a testület által jóváhagyott, de a moratórium miatt visszavont adóemelések érvényesítésére (ez a 2021. évre vonatkozóan 3,4%-os, a 2022. évre vonatkozóan pedig 3,3%-os emelkedést jelent). A képviselő-testület 2023. évre a 2020-2021. évi elmaradt adóemelések mellett a 2023. évre vonatkozóan kivethető 5,1%-os adómaximum (a Pénzügyminisztérium által 2023. évre meghatározott maximális valorizációs mérték) alatti, 3,3%-os emeléséről határozott. A fenti döntések eredményeképpen a 2022. évi adóbevételekhez képest mintegy 470 millió Ft összegű többletbevétel valószínűsíthető a 2023. évben (az építményadó jogcímén 354 millió Ft, a telekadó jogcímén közel 10 millió Ft, a kommunális adó jogcímén 106 millió Ft emelkedésre számítunk).

A tervezett emelkedés hátterében álló másik ok az idegenforgalmi adó összegében prognosztizált jelentős növekedés. Az időarányos teljesítési adatok alapján 2022. október 31-ig az év első 10 hónapjában mindösszesen 408.750.856 Ft bevételünk teljesült ezen a jogcímen, amely 304.750.856 Ft összeggel magasabb, mint a teljes évre tervezett 104 millió Ft összegű előirányzat. A teljes éves szintre vetítve várhatóan összesen cca. 457 millió Ft adóbevételt realizálhatunk majd ezen a jogcímen. A többlet részben annak a kedvező folyamatnak köszönhető, hogy a vendégéjszakák számának jelentős emelkedése alapján úgy tűnik, hogy a fővárosi turizmus talpra állt a járványhelyzet mélyrepülését követően, másrészt ezen adónem tekintetében az önkormányzati adóhatóság adófelderítési és végrehajtási tevékenysége is eredményesnek bizonyult a 2022. évben (cca. 47 millió Ft adóbevételt eredményezve). A fentiek alapján az idegenforgalmi adó jogcímén a 2023. évben összesen 301 millió Ft többletbevétellel számolunk a 2022. évi 104 millió Ft összegű tervszámhoz viszonyítva.

A 2022. évi helyi adóbevételek vártnál is jobb teljesülésében szerepe van annak, hogy a Polgármesteri Hivatal 2022. február 1-től hatályos, új szervezeti tagolódása alapján külön felderítési és végre-

hajtási csoport működik az Adóügyi Irodán belül. Az adó végrehajtási és felderítési tevékenység annak ellenére sikeres, hogy az Iroda szinte egész évben komoly, 40-50%-os munkaerőhiánnyal küzdött. Amennyiben a megfelelő szakértelemmel rendelkező munkatársakkal sikerül feltölteni az Irodát, a felderítésből és végrehajtásból származó bevételek több évre tartósan magas szinten realizálódhatnak.

A jelenlegi szervezeti feltételek mellett 2023-ban az alábbi bevételek prognosztizálhatók a felderítési/végrehajtási tevékenységek eredményeképpen:

Adónem	összesen	eFt-ban		
		kivetés/bevállás	felderítés	végrehajtás
Építmény	3 105 198	3 045 198	20 000	40 000
Telek	69 727	64 727	0	5 000
Idegenforgalmi	405 000	380 000	10 000	15 000
Kommunális	193 939	93 939	90 000	10 000
<b>mindösszesen</b>	<b>3 773 864</b>	<b>3 583 864</b>	<b>120 000</b>	<b>70 000</b>

A 2022. évi felderítésből és végrehajtásból származó bevételek év végéig várhatóan elérik a 300 millió Ft-ot, ebben a tekintetben tehát kiemelkedően eredményes évről beszélhetünk. 2023-ban ezen tevékenységek tekintetében 120 millió Ft, illetve 70 millió Ft összegű bevételt tervezünk, amely az ideai teljesítésnél alacsonyabb mértéket mutat, de a jelenlegi erőforrások és az adófelderítési körbe bevonható adóalanyok, illetve adótárgyak potenciális száma alapján ez a bevétel teljesülhet reálisan.

A 2023. évi ellenőrzési célkitűzések között a kommunális adóhoz kapcsolódó tömeges felderítés is szerepel. A kommunális adó bevételeink a 2022. évi rendeletmódosítást követően várhatóan mintegy 90 millió Ft-tal növekedhetnek, annak köszönhetően, hogy a 2.587 adózó mellé közel 3.000 új (kerületben lakóhellyel nem rendelkező) adózó kerül adóztatás alá. Az adóztatási folyamattal járó ügyfelfogadás, adminisztráció rendkívüli terhelést jelent majd az Adóügyi Iroda munkatársaira. Ezáltal az erőforrások megosztása a többi adónem felderítési és végrehajtási tevékenységére is kihatással lesz.

Az idegenforgalmi adó 5 éves (2017-2021) átfogó ellenőrzése megtörtént, az elmúlt 2 évben közel 3.700 db bevallást nyújtottak be utólag az adózók, 57 millió Ft feltárt adóbevétel keletkezett. (2021: 9,6 millió Ft 2022: 47,4 millió Ft) A 2023. évben folytatódik a teljességvizsgálat, azonban a fókusz már a 2022 -2023. éveken lesz. A 2022. évi idegenforgalmi adóbevételek összege várhatóan nagyságrendileg a 2018. évi bevételek szintjén alakul majd, a 2023. évi tervelőirányzat meghatározása ennek figyelembe vételével történt.

Az **építményadó** tervezett bevétele az előző évi teljesítési adatok alapján, valamint a 2022. évi kivetési összesítő alapján került megállapításra. Mivel a 2022. adóév folyamán jelentős felderítésből származó bevétel keletkezett 779 adózó/adótárgy bevonásával, ilyen nagy arányú adózói számmal valószínűsíthetően nem lehet a jövő évre számolni.

A **telekadó** bevétel tervezése az előző évi teljesítési adatok alapján, valamint a 2022. évi kivetési összesítő alapján került megállapításra. A telekadó tekintetében csökkenésről beszélhetünk, melynek oka az, hogy a kerületben nyilvántartott jelenleg 62 adótárgy száma évről évre csökken a beépítések által. Esetenként a felépült ingatlan a kommunális adóban, illetve építményadóban adózik tovább.

A **kommunális adó** bevételek tervezése az előző évi teljesítési adatok alapján, valamint a 2022. évi kivetési összesítő, továbbá a felderítés alapját képező közhiteles nyilvántartások alapján került megállapításra. Az előző évekhez képest a kommunális adó csökkenését elsősorban az adótárgyak építményadó alá történő átsorolása okozza, valamint a tulajdonosok lakóhely bejelentése is számos mentességet indukált. A korábbi években kommunális adót kellett fizetnie a rövid távú szállás bérbeadónak, aki azonban 2019-től az építményadó hatálya alá tartozik. Mivel ezen adatbázis gondozása a ko-

rábbi években elmaradt, ezáltal sok adózó még kommunális adót fizetett. A 2021-2022 évben ez az átsorolás-ellenőrzése megtörtént.

Forrásmegosztásból származó bevételek (helyi iparüzési adó):

A Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2023. évi megosztásáról szóló rendelet-tervezetet a fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. tv. (Fmt.) 5. § (1) bekezdése szerint a fővárosi önkormányzat a tárgyév január 10-éig küldi meg a kerületi önkormányzatok részére, a rendeletet pedig a tárgyév január 31-éig lépteti hatályba. Ennek megfelelően sem a jelen előterjesztés előkészítése, sem a 2023. évi költségvetési rendeletünk elfogadásának tervezett időpontjában nem rendelkezünk pontos információkkal a 2023-ban tervezhető iparüzési adó mértékére vonatkozóan.

Míg a kerületi önkormányzat által beszedett helyi adók tekintetében az elmúlt években megalapozottnak bizonyultak a tervszámok (tehát a tényleges bevételek összességében a tervezett előirányzatok szintjén alakultak), a helyi iparüzési adó tekintetében a teljesítési adatok átlagosan 10-15%-kal eltértek a fővárosi közgyűlési rendeletben meghatározott tervszámok alapján a józsefvárosi költségvetésekbe betervezett előirányzatoktól (ez alól kivétel a karantén intézkedésekkel érintett 2020. év). Ez elsősorban a számos, előre ki nem számítható hatással bíró externális hatás (a koronavírus-járvány okozta gazdasági válság, a HIPA 2%-os mértékének a kormányzati intézkedéssel 1%-os arányon történő maximalizálása miatti bevétel-kiesés) eredménye.

gazdasági év	terv	teljesülés	nom. kül.	%
2019.	4 600 000	5 319 226	719 226	115,64%
2020.	5 543 319	4 620 392	-922 927	83,35%
2021.	4 522 392	5 117 333	594 941	113,16%
2022. (várható, 10 hónap alapján)	5 445 042	6 024 955	579 913	110,65%

A 2022. évben november hónapig bezárólag pénzforgalmilag mindösszesen 6.024.955.208 Ft iparüzési adórészt utalt a Fővárosi Önkormányzat, amely a (pótlékokkal, bírságokkal együtt tervezett) 5.445.042.000 Ft összegű tervelőirányzatot 10,65%-kal haladja meg.

Mivel az Fmt. alapján az iparüzési adóbevételekre vonatkozó részletes adatokkal a Fővárosi Önkormányzat rendelkezik, a következő évre vonatkozó HIPA-bevételeket a várható makrogazdasági trendek alapján csak megbecsülni lehet, azonban ezek hatása is rendkívül bizonytalan. Az iparüzési adó mértéke a 2023. évben ismét visszaáll 2%-ra, de a jelen előterjesztés lezárásakor az Országgyűlés még nem hagyta jóvá az egyes adótörvények módosítására vonatkozó törvényt (őszi adócsomag). A 2022. október 18-án beterjesztett T/1614. számú törvényjavaslat tartalmazza a HIPA-adóalanyok meghatározott körének átalányadózással történő áttérésének lehetőségét, ami valószínűsíthetően bevétel kiesést okoz, ennek mértéke azonban jelenleg még nem becsülhető meg. A világpolitikai és globális gazdasági folyamatok figyelembe vételével, a nemzetgazdasági teljesítmény harmadik negyedéven tapasztalható lassulása a következő évre vonatkozóan komolyabb recessziót is előre jelezhet. Elsősorban az extrém magas energiaárak miatt akár komolyabb csődhullám is bekövetkezhet az adózó vállalkozások körében, az pedig bizonyosan az adóbevételek csökkenését okozza.

Fentiek alapján javaslom, hogy a helyi iparüzési adó 2023. évi bevételeit a rendeletben az óvatosság elve alapján tervezzük meg, a 2022. évi előirányzatot 27,65%-kal meghaladó mértéken. A 2023. évi költségvetés I. módosításában tudjuk beépíteni a Fővárosi Közgyűlés által jóváhagyott tervszámok alapján a reálisan várható iparüzési adó bevételt.

b) *egyéb közhatalmi bevételek*

Ezen a jogcímen a legjelentősebb tétel a közterület-foglalási díjbevétel. A kerületi rendeletben meghatározott szabályok alapján, a 2022. évi várható teljesülési adatok tükrében 2023-ban a tárgyévhez viszonyítva 60.000.000 Ft-tal (26%-kal) magasabb összegben, 290.000.000 Ft előirányzatot terveztünk.

Közigazgatási bírságok címén – szintén a 2022. évi tervszámmal megegyező összegben – 11.000.000 Ft összegű előirányzatot építettünk be a költségvetésbe. A parlagfű irtás költségeinek megtérítéséhez kapcsolódóan 500.000 Ft, az igazgatás-szolgáltatás eljárási bírságok és környezetvédelmi bírságokhoz kapcsolódóan pedig összesen 400.000 Ft bevételt terveztünk az idei évben.

2.1.2. Központi működési támogatások (normatívák)

A központi költségvetésből származó, normatív működési támogatások éves összege rendszerint a tárgyév január hónapjában lesz végleges, mert az illetékes miniszterek legkésőbb eddig teszik közzé az önkormányzatokat megillető (a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben (a továbbiakban Kvtv) meg nem határozott támogatási módszertan alapján kiszámolt) üzemeltetési támogatásokat.

Az előterjesztés lezárása idején a Kvtv. 2. mellékletében közzétett, fajlagos támogatási összegek és a kerületi feladatellátás mutatószámai (gyermeklétszám, ellátottak száma) alapján meghatározott normatív támogatások összege ismert, az üzemeltetési támogatások pontos összege azonban még nem.

Összességében elmondható, hogy a Kvtv-ben meghatározott fajlagos támogatások összegében csak minimális, technikainak mondható változások tapasztalhatók a 2022. évi támogatási összegekhez képest, a 2023. évi fajlagos támogatások az idei szinten alakulnak. E mellett, sajnálatos módon a jövő évre is folytatódni látszik az ellátottak számának csökkenését mutató tendencia. E két tényező együttes hatása eredményeképpen várható, hogy a 2023. évre tervezhető, kötelező közfeladat-ellátáshoz biztosított központi költségvetési támogatások összege nominálisan is csökkenni fog. Figyelembe véve a 2022. év egész éves infláció várhatóan 14%-ot meghaladó mértékét, és ezáltal a működési kiadások (közüzemi kiadások extrém mértékű növekedés, illetmények emelése) megugrását, a támogatások reálértéken történő jelentős csökkenése szintén növeli az önkormányzati saját forrásainak terhére biztosított finanszírozási igényt.

A Belügyminisztérium által kiközölt támogatási összesítő alapján a Józsefvárosi Önkormányzatot 2023. évben megillető (üzemeltetési támogatások nélkül számított) normatív transzferek összege 2.780.226.709 Ft, amely 498.809.404 Ft-tal (15,2%-kal alacsonyabb) a 2022. évi, 3.279.036.113 Ft összegű eredeti támogatási előirányzatnál. A támogatások várható mértékéről realisabb előrejelzést ad, ha az üzemeltetési támogatásokat is beszámítjuk a 2022. évi eredeti tervszámoknak megfelelően. Ezzel a módszerrel a 2023-ban várható támogatás összege 3.222.422.471 Ft, amely azonban 56.613.642 Ft összegű, 1,7%-os csökkenést mutat az idei évi adathoz képest. Látható, hogy a 2023. évi támogatások nominális emelkedésére csak abban az esetben számíthatunk, ha az üzemeltetési támogatásokat az idei évinél (409.746.131 Ft) jelentősen magasabb összegben határozza meg a központi költségvetés. (Az idei évi üzemeltetési támogatásokkal becsült normatíva változásokat az alábbi táblázat 2-4. oszlopa, az üzemeltetési támogatások nélküli támogatási összegeket a tábla 5-7. oszlopai mutatják be.)

A központi költségvetési transzferek tekintetében az önkormányzatunkat leginkább hátrányosan érintő intézkedés a kötelezően megfizetendő önkormányzati szolidaritási hozzájárulás összegének a 2022. évi 953.504.122 Ft-ról a 2023. évre vonatkozóan 1.611.321.669 Ft-ra történő, 657.817.547 Ft-tal (69%-kal) történő megemlése. A hozzájárulást a havi nettó finanszírozás keretében rendezi a Magyar Államkincstár (tehát a normatív támogatások és egyéb önkormányzati transzferek egy

hónapra eső összegének és a fizetendő hozzájárulás egyhavi összegének korrigált egyenlegét utalja), és amennyiben a hozzájárulás összege meghaladja az összesített transzferek összegét, az utóbbira vonatkozó különbözetet adók módjára hajtja be (inkasszálja). A fentiek alapján a központi költségvetési támogatások tényleges volumenét a szolidaritási hozzájárulás összegével korrigálva kapjuk meg. Ezt figyelembe véve a Józsefvárosi Önkormányzatot 2023. évben megillető központi normatív támogatások várható összege (az idei évi üzemeltetési támogatások beszámításával) mindössze 1.611.100.802 Ft (a tényleges, kiközölt támogatási adatok alapján 1.168.905.040 Ft).

A támogatások jogcímenkénti változásait az alábbi táblázat mutatja be.

Jogcím megnevezése	2022. évi eredeti KGR előirányzat (Ft)	2023. évi megalapozó felmérés - üzemeltetési támogatással (Ft)	Változás (2. - 1.) (Ft) (2023-2022)	Index (%) (2./1.) (2023/2022)	2023. évi tervelőirányzat (Ft)	Változás (5. - 1.) (Ft) (2023-2022)	Index (%) (5./1.) (2023/2022)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
<b>A működés általános támogatása</b>							
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	658 626 150	654 971 730	-3 654 420	99,45%	654 971 730	-3 654 420	99,45%
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás	17 817 800	17 817 800	0	100,00%	17 817 800	0	100,00%
Településüzemeltetés - közutak	23 403 191	23 403 190	-1	100,00%	23 403 190	-1	100,00%
Egyéb önkormányzati feladatok	197 206 800	193 270 000	-3 936 800	98,00%	193 270 000	-3 936 800	98,00%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	72 900	68 850	-4 050	94,44%	68 850	-4 050	94,44%
<b>Összesen:</b>	<b>897 126 841</b>	<b>889 531 570</b>	<b>-7 595 271</b>	<b>99,15%</b>	<b>889 531 570</b>	<b>-7 595 271</b>	<b>99,15%</b>
<b>A köznevelési feladatok támogatása</b>							
Óvodaműködtetési támogatás	141 830 000	139 880 000	-1 950 000	98,63%	139 880 000	-1 950 000	98,63%
Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	518 921 940	513 659 040	-5 262 900	98,99%	513 659 040	-5 262 900	98,99%
pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, segítők kieg. tám.	16 836 840	19 175 290	2 338 450	113,89%	19 175 290	2 338 450	113,89%
mesterpedagógus, kutatótanár kieg. tám.	8 719 850	6 975 880	-1 743 970	80,00%	6 975 880	-1 743 970	80,00%
pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kieg. tám.	562 950	562 950	0	100,00%	562 950	0	100,00%
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	294 728 000	271 460 000	-23 268 000	92,11%	271 460 000	-23 268 000	92,11%
Diabétesz ellátási pótlék	1 440 000	1 440 000	0	100,00%	1 440 000	0	100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>983 039 580</b>	<b>953 153 160</b>	<b>-29 886 420</b>	<b>96,96%</b>	<b>953 153 160</b>	<b>-29 886 420</b>	<b>96,96%</b>
<b>Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>							
Család- és gyermekjóléti szolgálat	30 260 746	29 747 852	-512 894	98,31%	29 747 852	-512 894	98,31%
Család- és gyermekjóléti központ	33 423 393	32 938 996	-484 397	98,55%	32 938 996	-484 397	98,55%
Szociális étkeztetés	43 916 950	39 562 160	-4 354 790	90,08%	39 562 160	-4 354 790	90,08%
Szociális segítség	200 000	150 000	-50 000	75,00%	150 000	-50 000	75,00%
Személyi gondozás	26 861 540	25 935 280	-926 260	96,55%	25 935 280	-926 260	96,55%
Idősokorúak nappali intézményi ellátása	53 134 440	44 938 170	-8 196 270	84,57%	44 938 170	-8 196 270	84,57%

Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	8 756 600	8 756 600	0	100,00%	8 756 600	0	100,00%
Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	20 902 420	22 182 160	1 279 740	106,12%	22 182 160	1 279 740	106,12%
Felsőfokú végzettségű gyermeknevelők bértámogatása	244 674 500	244 674 500	0	100,00%	244 674 500	0	100,00%
Bölcsődei dajkák, középfokú végz. gyermeknevelők bértám.	261 198 700	261 744 000	545 300	100,21%	261 744 000	545 300	100,21%
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	111 309 000	111 309 000	0	100,00%	0	-111 309 000	0,00%
Bölcsődei bértámogatás	70 718 700	65 278 800	-5 439 900	92,31%	65 278 800	-5 439 900	92,31%
Intézményüzemeltetési támogatás	41 012 000	41 012 000	0	100,00%	0	-41 012 000	0,00%
<b>Összesen:</b>	<b>946 368 989</b>	<b>928 229 518</b>	<b>-18 139 471</b>	<b>98,08%</b>	<b>775 908 518</b>	<b>-170 460 471</b>	<b>81,99%</b>
<b>Gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>							
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	122 215 578	122 242 581	27 003	100,02%	122 242 581	27 003	100,02%
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	257 425 131	257 425 131	0	100,00%	0	-257 425 131	0,00%
Szünidei étkeztetés támogatása	405 555	184 680	-220 875	45,54%	184 680	-220 875	45,54%
<b>Összesen:</b>	<b>380 046 264</b>	<b>379 852 392</b>		<b>99,95%</b>	<b>122 427 261</b>	<b>-257 619 003</b>	<b>32,21%</b>
Közművelődési feladatok támogatása	40 004 808	39 206 200	-798 608	98,00%	39 206 200	-798 608	98,00%
<b>Összesen:</b>	<b>40 004 808</b>	<b>39 206 200</b>	<b>-798 608</b>	<b>98,00%</b>	<b>39 206 200</b>	<b>-798 608</b>	<b>98,00%</b>
<b>Óvodai és iskolai szociális segítséghez kapcsolódó támogatás</b>							
32 449 631	32 449 631	0	100,00%	0	-32 449 631	0,00%	
<b>I. Központi költségvetési működési támogatások mindösszesen</b>	<b>3 279 036 113</b>	<b>3 222 422 471</b>	<b>-56 613 642</b>	<b>98,27%</b>	<b>2 780 226 709</b>	<b>-498 809 404</b>	<b>84,79%</b>
<b>II. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (jogszabályon alapuló befizetési kötelezettség)</b>	<b>953 504 122</b>	<b>1 611 321 669</b>	<b>657 817 547</b>	<b>168,99%</b>	<b>1 611 321 669</b>	<b>657 817 547</b>	<b>168,99%</b>
<b>A VÁLTOZÁS EGYÜTTES KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSA (központi költségvetési transzferek nettó egyenlege) (I. - II.)</b>	<b>2 325 531 991</b>	<b>1 611 100 802</b>	<b>-714 431 189</b>		<b>1 168 905 040</b>	<b>-1 156 626 951</b>	

A fentiekén túl a központi költségvetés biztosítja a szociális ágazati összevont pótlék fedezetét. Ennek számfejtését és utalását a Magyar Államkincstár a már lezárt hónapok munkaügyi adatai alapján végzi, ezért ennek átutalása utólagosan történik, az ezen a jogcímen érkező bevételek eredeti előirányzatként nem tervezhetők, azokat az évközi módosítások során építjük be a költségvetésbe. Tájékoztatom a képviselő-testületet, hogy 2022. októberéig ezen a jogcímen mindösszesen 193.841.134 Ft összegű illetménytámogatás épült be a kerületi szociális dolgozók bérébe. Az ágazati pótlék 2023. évi támogatásának összege előreláthatóan szintén a 2022. évi szinten alakul.

Az Mőtv. által kötelezően meghatározott, fővárosi kerületi önkormányzatok által ellátandó közfeladatokhoz nyújtott 2023. évben várható központi támogatás alacsony mértéké mutatja az, hogy a legalacsonyabb költségvetési főösszeggel rendelkező költségvetésű közintézményének a Józsefvárosi Egyesített Bőcsödéknek a 2023. évre tervezett finanszírozására elegendő (a JEB összes bevétele és kiadása egyezően 1.613.892.311 Ft). A várható központi normatív támogatások így ennek az egyetlen intézményünknek az éves működését is éppen csak fedezik. Ebből a szempontból a Józsefvárosi Önkormányzat az összes egyéb közfeladatának, illetve az azokat ellátó intézményeknek (ide értve a JSZSZGYK összes szociális feladatát, a JÓK óvodai ellátását, a JEK működéséhez biztosított önkormányzati támogatásokat, a JKN közművelődési tevékenységét, és a Polgármesteri Hivatal hatósági-igazgatási feladatait, tehát mindazokat a feladatokat, amelyekhez a törvény alapján a központi költségvetés hozzájárulást biztosít) a teljes finanszírozását a saját bevételei terhére biztosítja. A jelenlegi tervadatok alapján a közfeladatot ellátó költségvetési szerveink 2023. évre tervezett, mindösszesen 14.037.110.457 Ft összegű kiadási előirányzatainak 11,5 %-át biztosítja a központi költségvetés. A fentiek alapján kijelenthető, hogy önkormányzatunk az összes ellátott, kötelező közfeladathoz kapcsolódó kiadásokat közel 90%-ban a saját bevételei terhére fedezi.

A fentiekén túl meg kell jegyezni, hogy a felhalmozási célú feladatok normatív jellegű központi költségvetési támogatásai gyakorlatilag megszűntek az elmúlt évtized második felétől kezdődően, a Kormány az önkormányzati alrendszerben jellemzően a Kvtv. 3. melléklete szerinti pályázatok keretében, illetve egyedi döntések alapján biztosít fejlesztésekre központi forrásokat. Eredeti előirányzat a felhalmozási célú központi támogatások jogcímén nem tervezhető az idei költségvetésben sem.

#### 2.1.3. NEAK-támogatás (Szent Kozma Egészségügyi Központ)

A JEK költségvetési főösszegének továbbra is túlnyomó (a tervadatok alapján 86,4 %-os) részét jelenti a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőn (továbbiakban: NEAK) keresztül érkező bevétel. Ennek összege a 2023. évi költségvetésben 3.047.569.586 Ft, amely 193.178.541 Ft-tal magasabb, mint a 2022. évi költségvetésben jóváhagyott 2.854.391.045 Ft összegű előirányzat.

Az elmúlt években a járóbeteg szakellátás finanszírozási technikája és alapvető mutatószámai a várakozások ellenére nem változtak, és a sok éve változatlan „pont-forint” érték is 1,98 Ft/pont maradt. Mivel a koronavírus-járvány kitörése óta (közel három éve) átlagfinanszírozás történik, az intézmény szakmai teljesítménymutatói a tényleges bevétel összegét nem befolyásolták.

A 2023. évi NEAK támogatás tervezésekor a korábbi évektől eltérően nem az átlagfinanszírozás pontos és hosszú ideje változatlan havi teljesítési adataival számolt az intézmény, mivel a rendelkezésre álló információk szerint ez a rendszer 2023. január 1. napjától megszűnik. A teljesítmény alapú finanszírozás esetében ezért közelítőleg azzal a teljesítménnyel (120%) kalkulált a JEK, amelyet a NEAK – bár degresszív módon – még finanszíroz. Ennek elérése az Intézettől igen nagy erőfeszítést és folyamatos szakmai kontrollt igényel, de sajnos számos rajtunk kívül álló körülmény is befolyásolja.

Bevételi oldalon csökkenést okoz a JEK által működtetett háziiorvosi praxisok megszűnése, ez azonban értelemszerűen a kiadások csökkenését is jelenti. Az emelkedést az orvosi béremelés fedezetének tételes elszámolás szerinti finanszírozása eredményezi.

A béremelés természetesen nem csak a finanszírozási oldalon, hanem a bér - és járulék kiadások között is nagyarányú emelkedést eredményez. A fenti bevételi növekményt alapvetően ez a tétel képezi.

A NEAK bevétel tervezése a 2023. évre tervezhető elemi információk alapján az alábbi szerkezetben történt:

tétel megnevezése:	eFt/év tervezett összeg
2022. évi alapján várható 1-17 kassza:	1 407 857
JKR (Nyugdíjasok jövedelemkiegészítő támogatása)	190 000
2022. évi EÜ béremelések hatása (orvos, szakdolgozó)	1 171 562
2023 évi Betöltött orvos állásra jutó emelés (br.)	118 346
2023 évi Betöltetlen állások béremelésének támogatása:	
<i>orvos</i>	92 063
<i>szakdolgozó</i>	21 646
<i>védőnő</i>	2 656
visszatérő gyesesek bérének támogatása	43 440
<b>Összesen:</b>	<b>3 047 570</b>

#### 2.1.4. Államháztartáson belüli működési támogatások

Ezen a jogcímen jellemzően a (részben) Fővárosi Önkormányzat költségvetési támogatásából megvalósuló fejlesztési projektekre kapott források szerepelnek. A 2023. évi költségvetésben az alábbi projektekhez kapcsolódó bevételeket építettük be a költségvetésbe:

- TÉR\_KÖZ 2016 – EUB-III. projekt támogatási bevétele 4.165.869 Ft összegben, valamint a
- TÉR\_KÖZ 2018 - Déri Miksa projekt támogatási bevétele 6.669.000 Ft összegben.

#### 2.1.5. Működési jellegű tulajdonosi bevételek (bérleti díjak)

Az Önkormányzat működési tulajdonosi bevételei tekintetében általánosságban elmondható, hogy azok a 2022. évi szinthez képest növekednek, mert bár a hasznosított vagyonelemek és a kapcsolódó szolgáltatások volumenében nem történt érdemi változás, az általános díjmelési moratórium megszűnése miatt lehetőség nyílt a bérleti és szolgáltatási díjak régóta esedékes emelésére.

A legjelentősebb tétel a parkolási díjbevétel, amelyet a JGK a 2022. évi időarányos teljesítési adatok figyelembevételével, bruttó 1.837.010.000 Ft összegben tervezett, amely a 2022. évi tervszámánál (1.161.710.000 Ft), 675.300.000 Ft-tal magasabb, részben a 2022. évben hatályba lépett egységes fővárosi díjmelések, részben a Józsefvárosi parkolás rendszerét módosító rendelet következtében. A Fővárost megillető parkolási díjbevétel tekintetében bruttó 383.200.000 Ft bevétellel számolunk, amely 132.600.000 Ft-tal haladja meg a 2022. évi tervszámot. A mindösszesen tervezett 2.220.210.000 Ft bevétel 57,2%-kal haladja meg a megelőző év eredeti előirányzatát.

Kiemelt bevételünk a lakásbérleti- és használati díjbevételek köre, amely jogcímen 504.500.000 Ft bevételt terveztünk. A lakások kezeléséhez kapcsolódó egyéb bevételek (víz- és csatornadíj, fűtés, szemétszállítás) összege 220.320.000 Ft. A lakásbérleti díjhoz kapcsolódó bérbeszámítási bevétel címén a megelőző évhez hasonlóan 2023-ban is 200.000.000 Ft-ot terveztünk.

A helyiségbérleti- és használati díjakból bruttó 726.440.000 Ft bevételt irányoztunk elő. A helyiségek kezeléséhez kapcsolódó egyéb bevételek (víz- és csatornadíj, fűtés, szemétszállítás) összege 22.225.000 Ft. Telek- és egyéb bérbeadási jogcímen 50.800.000 Ft, az egyéb, a piac működéséhez kapcsolódó bevételek jogcímen (pl. közterületi illemhelyek használata, bérparkoltatás, reklámfelületek bérleti díja, ideiglenes kitelepülési díj stb.) tekintetében pedig 13.944.911 Ft-ot terveztünk.

Az elmúlt két évben a tulajdonosi bevételek tekintetében elmondható volt, hogy a döntően a díjmelési moratóriumoknak köszönhetően stagnáló bevételek a kötelező közfeladatok ellátásához kapcsolódó



növekvő kiadások egyre kisebb hányadára nyújtanak fedezetet. A bevételek szempontjából pozitív fejlemény, hogy a 2023. évi költségvetésben már magasabb díjbevételel tervezhettünk, ugyanakkor ezek az emelések természetesen jelentősen elmaradnak az infláció kiugró mértékétől, így ez a probléma még súlyosabbá is vált az elmúlt évekhez képest. Az egyik lehetséges megoldás továbbra is az lehet, ha az eddiginél hatékonyabb helyiséggazdálkodás - a bérleti és használati díjak emelése nélkül is - meg tudja teremteni a lehetőséget a tulajdonosi bevételek növelésére.

#### 2.1.6. Egyéb működési bevételek

Jelentős bevételi forrás még az elindulás gátlók le- és felszereléséhez kapcsolódó (kerékbilincs) bevétel, amelyet az előzetes teljesítési adatok alapján a 2022. évi eredeti tervszámmal azonos szinten, 35.200.000 Ft összegben terveztünk. A gépkocsi-elszállításhoz kapcsolódó bevétel 8.000.000 Ft, a gépkocsik árveréséből befolyt bevételek 200.000 Ft összegben tervezhetők.

Az önkormányzat kamatbevételeit éves szinten 350.000.000 Ft összegben tervezzük. A bevétel növekedést egyrészt a megemelkedett jegybanki alapkamat miatt megnövekedett betéti kamatoknak, valamint az önkormányzat szabad pénzállományának várható nagyságrendje együttesen indokolja. A helyiség bérbeadásból származó részletfizetéses bevételek kamattörlesztéséből befolyó kötbér bevételek tekintetében 5.000.000 Ft-ot irányoztunk elő.

#### 2.2. Felhalmozási bevételek

##### 2.2.1. Ingatlanok elidegenítéséből származó bevételek

Az egyösszegű lakásértékesítési bevételek tervezett előirányzata 40.000.000 Ft, a lakásértékesítések részletfizetéses tőketörlesztésének előirányzata pedig 75.000.000 Ft. Ez a megelőző évi előirányzatokhoz viszonyítva az előbbi jogcímen 5.000.000 Ft, az utóbbi esetében 25.000.000 Ft csökkenést jelent. Az árveréses lakásértékesítés jogcímen – tekintettel arra, hogy a helyi lakáspolitikai elvek alapján már nincs több árveréses körbe sorolt ingatlan – a 2023. évben már nem terveztünk bevételt (a 2022. évi költségvetés még 95.400.000 Ft előirányzatot tartalmazott ezen a jogcímen).

A helyiségértékesítések tekintetében 80.000.000 Ft, a helyiségértékesítés részletfizetéses tőketörlesztése tekintetében pedig 3.500.000 Ft bevételt irányoztunk elő, amely összesen 19.900.000 Ft csökkenést jelent a 2022. évi tervszámokhoz viszonyítva. Az üres helyiségek árveréses értékesítéséből származó bevételt azonban az idén tervezett 50.000.000 Ft összegű előirányzat kétszeresén, 100.000.000 Ft összegben tervezzük.

Az egyéb önkormányzati ingatlanok elidegenítéséből származó bevételek esetében, 8 db ingatlan eladásából összesen nettó 1.474.301.575 Ft felhalmozási bevételt tervezünk az alábbiak szerint:

		Ft
	Értékesítésre szánt ingatlan	tervezett nettó bevétel
1.	Karácsony S. u. 29. sz. alatti üres telek	187 842 520
2.	Szerdahelyi u. 9. sz. alatti üres telek	160 000 000
3.	Korányi Sándor utca 14. sz. alatti üres telek	188 976 378
4.	Korányi Sándor utca 16. sz. alatti üres telek	138 582 677
5.	Bauer Sándor utca 13. épület	209 000 000
6.	Vajdahunyad u. 8. épület	29 400 000
7.	Szigony utca 39. épület	340 500 000
8.	Tolnai Lajos u. 37. épület	220 000 000
	<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 474 301 575</b>

A Szigony utca 39. sz. alatti ingatlan kivételével mindegyik felsorolt ingatlan szerepelt már a 2022. évi eredeti költségvetésben is. Az elidegenítésre szánt telkek, épületek között új ingatlan értékesítése nem szerepel a 2023. évi tervben. 2022-ben a fenti ingatlanok helyett a 145-ös tömb 7 db ingatlanának az értékesítése történt meg, így a táblázatban szereplő ingatlanok értékesítése 2023-ra tolódott.

A Bérkocsis utca 30. számú ingatlan értékesítésére kiírt pályázat eredményéről a Képviselő-testület 14/2022 (I.20.) számú határozatával döntött. A 2022. évben a Bérkocsis utca 30. szám alatt lévő ingatlan értékesítéséből az előleg folyt be, melyet a függő tételek között mutatunk ki. A teljes vételár az épület kiürítését követően 2024. I. negyedévében folyik be az Önkormányzathoz.

Az épületek kiürítése, a lakók elhelyezése minden épület esetén megkezdődött 2022-ben. A Bauer Sándor utca 13., Szigony utca 39. és a Tolnai Lajos u. 37. esetén a teljes vételár beérkezésével számolunk, tekintettel az épületek kiürítésének előrehaladott állapotára. A Vajdahunyad utca 8. sz. alatti ingatlan esetén a 15%-os első vételár részlet beérkezésével tervezünk. Az ingatlan értékesítések bevételeit értékbecslések alapján kalkuláltuk.

### 2.2.2. Államháztartáson belüli felhalmozási támogatások

Ezen a jogcímen jellemzően a (részben) Fővárosi Önkormányzat költségvetési támogatásából megvalósuló fejlesztési projektekre kapott források szerepelnek. A 2023. évi költségvetésben az alábbi projektekhez kapcsolódó bevételeket építettük be a költségvetésbe:

- VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Morczy Programhoz kapcsolódó támogatás bevétele 63.617.285 Ft összegben,
- TÉR\_KÖZ 2016 – EUB-III. projekt támogatási bevétele 31.521.526 Ft összegben, valamint a
- TÉR\_KÖZ 2018 - Déri Miksa projekt támogatási bevétele 263.331.000 Ft összegben.

### 2.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek

A társasházaknak nyújtott visszatérítendő támogatások (kölcsonök) 2023. évben esedékes visszatérüléséből 183.064.679 Ft tervezhető, amely a 2022. évre vonatkozó előzetes teljesítési adatok és a kölcsönállomány éves törlesztési előírásai alapján 54.335.321 Ft-tal alacsonyabb összegben került tervezésre, mint 2022-ben.

### 2.3. Az önkormányzat 2023. évi finanszírozási bevételei

Az önkormányzat költségvetésében finanszírozási bevételként 22.845.924.121 Ft szerepel, melyet csökkent az intézményi finanszírozásra fordított korrekció - bevétel és kiadás oldalon azonos – 10.406.688.119 Ft összegben, így a fennmaradó 12.439.236.002 Ft összeg kerül finanszírozásra a maradvány igénybevételeivel belső finanszírozási bevételként.

A finanszírozási bevételként bevonásra kerülő maradvány összegéből az önkormányzat költségvetési hiányának 11.209.102.467 Ft-os összegét, valamint 1.230.133.535 Ft összegben felhalmozási célú belföldi értékpapírok vásárlását finanszírozzuk.

A 2023. évi költségvetésbe 12.439.236.002 Ft összegű maradványból 7.079.749.428 Ft (57%) kötelezettséggel terhelt feladatokra nyújt fedezetet önkormányzati szinten pedig 5.359.486.574 Ft pedig a 2023. évi működési és felhalmozási feladatok finanszírozására szolgál. Ebből az összegből 4.195.398.287 Ft működési kiadásokra, 1.164.088.287 Ft pedig felhalmozási kiadásokra kerül betervezésre.

### 3. Az önkormányzat 2023. évre tervezett kiadásai

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében tervezett összes kiadások összege 37.991.753.692 Ft, amely 6.490.674.319 Ft-tal (20,6%-kal) magasabb, mint a 2022. évi költségvetés 31.501.079.373 Ft-os főösszege. A tervezett kiadások részletesen az alábbiak szerint alakulnak.

Az önkormányzati feladatok ellátására vonatkozó kiadások nagy része jellemzően a költségvetési szervek, intézmények költségvetésében jelentkezik, illetve az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok tevékenységéhez nyújtott tulajdonosi finanszírozás formájában jelenik meg, ezek részletes bemutatását az előterjesztés 4. és 5. pontja tartalmazza. Az alábbiakban a jelentősebb önkormányzati feladatok kiadásai kerülnek bemutatásra.

#### 3.1. Működési kiadások

##### 3.1.1. Személyi jellegű kiadások

A képviselő-testületi tagok tiszteletdíja, a tisztségviselők illetménye, költségtérítése, bankszámla-költségtérítése és cafeteriája jogcímén összesen 151.458.573 Ft-ot terveztünk. A tervtanácsi díjak előirányzata 3.000.000 Ft került tervezésre, a helyi építészeti-műszaki tervtanács létrehozásáról, működési feltételeiről, eljárási szabályainak megállapításáról szóló 1/2022. (I.20). ök. rendelet 9. § (4) bekezdésében meghatározott 35.000 Ft összegű tiszteletdíj alapján. A Helytörténeti Tanács díjazásának előirányzata 560.000 Ft összegben szerepel a költségvetésben.

A 2022. évi részvételi költségvetés keretében megkezdett projektek személyi kiadásai tekintetében a fogyasztóügyi referens működéséhez kapcsolódó kiadások kerültek megtervezésre maradványos tételként 1.790.510 Ft összegben. Már a 2023. évi részvételi költségvetés lebonyolításával kapcsolatos külső személyi juttatásként szerepel a költségvetésben 2.713.326 Ft összegű előirányzat (közösségi programok catering kiadásai, önkéntesek jutalmazása, egyéb reprezentációs kiadások). A részvételi költségvetéshez kapcsolódó megbízási díjak kiadásaira 940.018 Ft szerepel a költségvetés-tervezetben.

A külső személyi juttatások között a külsős bizottsági tagok díja 22.752.000 Ft összegben került tervezésre. Az önkormányzati kitüntetésekhez kapcsolódó jutalom és a közbiztonsági és rendvédelmi dolgozók jutalmazására szolgáló éves keretek tekintetében az előbbi előirányzatot a 2022. évvel azonos szinten, 8.510.000 Ft összegben, az utóbbit 50%-kal megemelten, 6.000.000 Ft összegben terveztük.

A fenti előirányzatok a munkáltató által fizetendő SZOCHO, SZJA összegét nem tartalmazzák. Az önkormányzat működéséhez kapcsolódó személyi kiadások után fizetendő SZOCHO és járulékok 2023. évi tervelőirányzata mindösszesen 35.633.760 Ft.

##### 3.1.2. A pénzbeli ellátások tervezett kiadásai

Az önkormányzatunk által biztosított szociális ellátórendszer fontos eleme a helyi rendeletben meghatározott szociális jellegű támogatások és segélyek rendszere. Az ezzel kapcsolatos kiadásokra 2023-ban 108.665.000 Ft előirányzatot terveztünk (ebből 665.000 Ft maradványos tételként szerepel az 1. osztályos gyermekek természetbeni támogatása soron). A 2022. év teljesítési adatai alapján, feltehetően elsősorban a koronavírus-járvány enyhülésének köszönhetően 10.000.000 Ft-tal csökkenteni lehetett a jogszabály által a köztemetések ellátására vonatkozóan előírt kötelező feladataink biztosítására szolgáló előirányzatot, amelynek 2023. évi összege így 30.000.000 Ft. Ugyanezen folyamatnak köszönhető, hogy a válsághelyzetre tekintettel biztosított, járvány miatti létfenntartási támogatásra eredeti előirányzatot egyelőre nem tervezett a Családtámogatási Iroda. A fűtés- és rezsitámogatás 2023. évi összege azonban a tavalyi tervszámunk több mint kétszerese, 7.000.000 Ft összegben szerepel a rendelet-tervezetben.

### 3.1.3. A tervezett dologi kiadások

A 2022. évi részvételi költségvetés keretében megkezdett projektek dologi kiadásai tekintetében összesen 17.072.835 Ft + 4.609.665 Ft ÁFA összegű előirányzat került megtervezésre maradványos tételként (közintézmények akadálymentesítésének felülvizsgálata, kutyás közösségfejlesztő programok, nappali programok hajléktalan emberek számára, társasházi ügyekkel kapcsolatos ingyenes jogsegélyszolgálat, tavaszi növény- és kézművesvásár kiadásai, Víg utca térrendezéséhez kapcsolódó dologi kiadások).

A 2023. évi költségvetésben a lakások esetében a bérbeszámítások fedezetéül új előirányzatként az idei évhez hasonlóan összesen 200.000.000 Ft-ot építettünk be a költségvetésbe, míg a helyiségek bérbeszámítására 37.000.000 Ft-ot szánunk.

Az önkormányzati (tehát nem a JGK, illetve a költségvetési szervek költségvetésében szereplő) közüzemi kiadások között jelennek meg a privatizált orvosok rezsiköltsége és az azokhoz kapcsolódó kiadások összesen 20.328.000 Ft + 6.160.560 Ft Áfa összegben. A Hungária krt. 30/A. szám alatti irodaházban található orvosi rendelőhöz kapcsolódó kiadásokat (bérleti díj, közüzemi ktsg., stb.) 15.000.000 Ft + 4.050.000 Ft Áfa összegben tervezzük, az elmúlt évhez képest jelentős, 70%-os emelkedéssel, mely a bérleti díj (a megnövekedett energiaárak, és a kedvezőtlen euro-árfolyam miatti) növekedésének köszönhető.

Az önkormányzati karbantartási kiadások között a közterület-felügyeleti feladatok ellátásához szükséges térfigyelő kamerák és központ egység karbantartásához szükséges 21.737.300 Ft + 5.869.071 Ft Áfa összegű kiadási előirányzat emelhető ki.

A kerületi sajátos nevelési igényű (SNI) gyermekek ellátásához, fejlesztéséhez kapcsolódó feladatokra (Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatása) 17.673.200 Ft előirányzatot tervezünk, amely 7.201.200 Ft-tal, 69%-kal több, mint a 2022. évi összeg.

A fogászati ellátásra és a gyermekorvosi ügyelet biztosításával kapcsolatban a 2022. évi eredeti előirányzattal megegyező fedezetet biztosít a rendelet-tervezet: előbbire 18.000.000 Ft-ot, utóbbira 4.680.000 Ft-ot (mindkettő Áfa-mentes).

A kerületi lakosok részére – a Nemzeti Közszolgálat egyetemmel együttműködésben - biztosított kedvezményes úszási lehetőség kiadásaira, a képviselő-testület 305/2022. (XI.24.) határozata alapján biztosítunk fedezetet összesen 2.834.646 Ft + 765.354 Ft Áfa összegben. A karácsonyi feladatok kiadásai (díszkivilágítás, karácsonyi díszítések, karácsonyfa beszerzés, stb.) költségeit – az elmúlt évhez hasonlóan – már az eredeti költségvetésben szerepeltetjük 15.000.000 Ft + 4.050.000 Ft Áfa összegben.

### 3.1.4. Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

A Belső-Pesti Tankerületi Központ részére – a 2017. január 1-jétől tovább foglalkoztatott dolgozók 2023. évi hűségjutalmának kiadásaira – adott támogatás összegét is már az eredeti költségvetésben biztosítjuk 2.250.000 Ft összegben, a képviselő-testület 302/2022. (XI.24.) sz. határozata alapján.

A közbiztonsággal kapcsolatos feladatokra biztosított források tekintetében a képviselő-testület 308/2022. (XI.24.) határozata alapján a térfigyelő kamerarendszer működtetésére 65.000.000 Ft-ot, a rendőri túlszolgálat finanszírozására 70.000.000 Ft-ot, mindösszesen 135.000.000 Ft-ot biztosítunk. A kerületi közbiztonsági feladatok ellátásában 2023-ban kulcsszerepet szánunk a Józsefváros Közbiztonságáért Közalapítványnak, amely tevékenységéhez 32.663.279 Ft működési támogatással járunk hozzá.

### 3.1.5. Működési jellegű címzett tartalékok

Az előre nem jelezhető kockázatokhoz kapcsolódó kiadások fedezetéül 2023-ban is indokolt, hogy 350.000.000 Ft összeggel tervezzük az Általános tartalékot. A polgármesteri, alpolgármesteri keretek 2023. évi összege összesen 13.799.214 Ft, amely 900.786 Ft-tal alacsonyabb a megelőző évi előirányzatnál. A képviselői keret céltartalék a 2023. évi költségvetésben – a kerületi politikai szereplők igényének megfelelően – Frakciókeret céltartalékokra változik. A Frakciókeret céltartalék a képviselő csoportot alkotó önkormányzati képviselők kerület érdekében végzett munkájának elősegítése érdekében igénybe vehető szakértői megbízások személyi és dologi kiadásaira biztosít pénzügyi fedezetet. A céltartalék összege a frakciókat alkotó képviselők száma alapján 150.000 Ft/fő/hó összegben kerül meghatározásra, mely keretösszeget csökkenti a képviselőcsoport vezetője által előző évben javasolt és jóváhagyott kötelezettségvállalások éves összege. Mindezeknek megfelelően a 2022. évi képviselői keret összesen 27.000.000 Ft összegű előirányzata helyett a 2023. évben a Frakciókeret céltartalék soron 21.216.600 Ft-ot tervezünk. A céltartalék felhasználására vonatkozó részletes szabályokat a rendelet-tervezet 12. § (5) bekezdése határozza meg.

A civil szervezetek és alapítványok támogatási célkerete 10%-os mértékben (1.000.000 Ft-tal) emelkedik, amely éves előirányzata így 11.000.000 Ft. Ugyanilyen arányú az Egyházak, egyházi közösségek támogatására szolgáló előirányzat növekedése, erre a célra összesen 5.500.000 Ft-ot szánunk a 2023. évi költségvetésben. A sportolók, sportszervezetek támogatására 1.100.000 Ft szerepel a rendelet-tervezetben.

A képviselő-testület 253/2022. (X.20.) sz. határozata alapján új tartalékként, 50.000.000 Ft összegben tartalmazza a rendelet-tervezet a Vállalkozásfejlesztési céltartalékot, amely a józsefvárosi lakosok és vállalkozások adóterheinek csökkentése érdekében kidolgozandó önkormányzati intézkedésekre nyújt fedezetet.

### 3.1.6. A nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása

A Józsefvárosi Önkormányzat a VIII. kerületben működő nemzetiségi önkormányzatok működését a 2023. évben 12.933.870 Ft összegben támogatja. A 2022. évi költségvetéshez hasonlóan 2023-ban is már az eredeti költségvetésben minden egyes önkormányzatra vonatkozóan meghatároztuk a támogatási összegeket. A működési támogatás összesített előirányzata 1.385.785 Ft-tal, 12%-kal magasabb, mint az elmúlt évben.

A Józsefvárosi Önkormányzat a nemzetiségi önkormányzatok által szervezett programok lebonyolításához is támogatást nyújt pályázati formában. Erre a célra 2022. évhez képest 10%-kal megnövelt összegben mindösszesen 5.500.000 Ft-ot különítettünk el a működési céltartalékok között a pályázat évközi lebonyolításának fedezetére.

## 3.2. Felhalmozási kiadások

### 3.2.1. Társasházak felújításához adott támogatások és kölcsönök

A kerületi társasházak felújításához az Önkormányzat által nyújtott visszatérítendő támogatásokra idén a 2022. évi kerettel megegyezően, 100.000.000 Ft új előirányzatot tervezünk. Ezt az összeget növeli a 2022. évről áthúzódó kötelezettségek fedezetét biztosító 155.550.873 Ft összegű maradvány.

A társasházak vissza nem térítendő támogatására a 2022. évben biztosított új forrás összege 170.000.000 Ft volt, a 2023. évben a költségvetés ezzel azonos összegű előirányzatot tartalmaz erre a célra, amelyet növel az ezen a jogcímen áthúzódó 273.976.020 Ft összegű maradvány.

A Telkes Mária józsefvárosi társasházi zöldítési és klímavédelmi program 2023. évi kiadásaira 30.000.000 Ft fedezetet biztosít a rendelet-tervezet, ezen felül a folyamatban lévő támogatási pályázatok tekintetében 14.369.735 Ft maradvány is betervezésre került ezen a jogcímen.

A társasházi felújítási alap előirányzata 110.000.000 Ft a 2023. évi költségvetésben.

Az Otthon-felújítási támogatás 2023. évi kiadásaira 25.000.000 Ft-ot, ezen felül további 20.660.357 Ft-ot az előző évi kötelezettségekre irányoz elő a tervezet.

A kiürítendő épületekkel (Bérekocsis 30., Tolnai u.37., Sárkány u.12.B., Kőrís u. 11., Dugonics u. 14., Dugonics u. 16., Szigony u. 39., Tömő u. 17., Vajdahunyad u. 8., Vajdahunyad u. 11., Kis Fuvaros u. 6., Bauer 13., József u. 55., József u. 57., József u. 59.) kapcsolatos pénzbeli térítések fedezetére 125.000.000 Ft-ot, valamint az áthúzódó kötelezettségekre 67.900.250 Ft előirányzatot biztosít a költségvetés.

A kiürítendő épületek lakóinak elhelyezéseivel kapcsolatos lakásfelújításokra és egyéb lakásgazdálkodással kapcsolatos célokra (lakáspályázat, Családok Átmeneti Otthona kiléptető lakások, LÉLEK program kiléptető lakások, stb.) az Önkormányzat 2022. november 15-én lakásfelújítási keretszerződéseket kötött 2024. december 31-ig összesen bruttó 1.555.281.043 Ft értékben. Ennek fedezete három részből tevődik össze:

- 2022-es évről áthozott kötelezettségvállalással terhelt maradvány: „Önkormányzati bérlakások felújítása II. (Bérekocsis u. 30., Tolnai L.u.37., Szigony u.39., Sárkány u. 12/b., Kőrís u.11., Dugonics u.14., Dugonics u.16., Tömő u.17., Kálvária u.26.,Vajdahunyad u.8., Bauer S.u.13. kiürítésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati bérlakások felújítása)” összesen bruttó 455.181.043 Ft összegben;
- előzetes kötelezettség vállalás 2023-ra vonatkozóan bruttó 700.050.000 Ft összegben lakásfelújításra a Képviselő-testület 175/2022 (VI.23.) határozata alapján,
- előzetes kötelezettség vállalás 2024-ra vonatkozóan bruttó 400.050.000 Ft összegben lakásfelújításra a Képviselő-testület 175/2022 (VI.23.) határozatával.

Összességében megállapítható, hogy a lakás felújításra a 2022-2024. között időszakban biztosított több, mint 1,5 milliárd Ft forrás felhasználásával közel 200 db önkormányzati bérlakás felújítása fog megtörténni.

### 3.2.2. Önkormányzati fejlesztési projektek és nagyberuházások

A 2023. évi költségvetés az alábbi különböző fejlesztési projekt folytatására, megvalósítására, illetve lezárására biztosít fedezetet, döntően a Józsefvárosi Önkormányzat részére megítélt kormányzati támogatások, illetve az Önkormányzat által elnyert pályázatok elmúlt években már átutalt támogatási összegei maradványának terhére.

- TÉR\_KÖZ 2018 – Csarnok negyed főutcája – DériM Projekt

2021. november 11-én került aláírásra a Fővárosi Önkormányzattal a Déri Miksa utca megújítását célzó Támogatási Szerződés, a projekt befejezésének (a záró elszámolás benyújtásának) határideje 2022. december 15. Az Önkormányzat a Támogatási Szerződésben vállalt kötelezettségeinek (előkészítés-tervezés, közterületfejlesztés, közösségfejlesztés) határidőben eleget tesz, a projekt lezárása a szerződés szerinti határidőig megtörténik. Az elnyert fővárosi támogatás 270 millió forint teljes egészében felhasználásra került, a terület a projekt megvalósításához mintegy 348 millió forint önrészt biztosított, ami 2022 év végéig szintén felhasználásra kerül. A záró elszámolás idején benyújtását követően a fővárosi támogatás várhatóan 2023 év januárjában érkezik be az Önkormányzat számlájára. Mindezek alapján összesen a költségvetés bevételi oldalán 270.000.000 Ft összegű bevételt tervezünk, kiadás ezzel a projekttel kapcsolatban már nem merül fel.

- Corvin Sétány Program – Práter, Tömő és Leonardo da Vinci utcák felújítása

A Corvin Sétány Program az Önkormányzat közel 20 éve tartó, komplex városrehabilitációs programja. Az Önkormányzat és a megvalósításban részt vevő partner (Corvin Zrt.) közötti szerződéses rendszer szerint önkormányzati kötelezettség a projekt területét érintő közterületek felújítása. A még fennmaradó felújítások műszaki tartalma a Práter utca Futó utca és Szigony utca közötti szakaszának, valamint a Tömő utca Leonardo da Vinci utca és Szigony utca közötti szakaszának teljes megújítása, illetve a Leonardo Da Vinci utca Práter utca és Tömő utca közötti szakaszán a közvilágítás hálózat átépítése.

A tervek elkészültek, a vonatkozó közbeszerzési eljárás kiírás alatt van. Eredményes közbeszerzési eljárás esetén a kivitelezés 2023 évben elkészülhet. A projektre összesen 781.285.826 Ft + 210.947.174 Ft Áfa kiadást irányoz elő a 2023. évi költségvetés, ennek fedezetét a feladat költségvetési során rendelkezésre álló felhalmozási maradvány biztosítja 992.233.000 Ft összegben.

- Káptalanfüredi gyermektábor fejlesztése

2021 szeptemberében került aláírásra a Józsefváros tulajdonában lévő káptalanfüredi gyermektábor fejlesztésére vonatkozó Támogatási Szerződés, melyben az akkor még létező Emberi Erőforrások Minisztériuma 2.124.193.700 Ft, vissza nem térítendő állami támogatásban részesítette a területet. A projekt befejezési határideje 2024. június 1., erre az időpontra kell átadni a tábor új főépületét és annak megújult környezetét. A megítélt támogatás az Önkormányzat részére átutalásra került, az elszámolás utólagos. A 2022 évben megkezdődött a tervezés, a végleges kiviteli tervek várhatóan 2023 első negyedévében kerülnek leszállításra. Ezt követi a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás lefolytatása és a kivitelezés, ami tartalmazza a tábor eszközeinek, bútorainak beszerzését is. A támogatási összegből a 2023. évben összesen 699.994.382 Ft + 188.998.483 Ft Áfa kiadást tervezünk tervezés, kivitelezés címén. A 2023. évben nem szükséges, fennmaradó 1.230.135.535 Ft összegű támogatást – a hatályos jogszabályoknak megfelelően – a Magyar Államkincstár által forgalmazott Önkormányzati Magyar Államkötvény (ÖMÁK) vásárlásával kötjük le. A fejlesztés fedezetét a feladat költségvetési során rendelkezésre álló felhalmozási maradvány biztosítja 2.119.126.400 Ft összegben.

- TÉR\_KÖZ 2016 – Palotanegyed, Európa Belvárosa Program III.

2018. március 29-én került aláírásra a Fővárosi Önkormányzattal a Palotanegyed megújítását célzó Támogatási Szerződés. Az elmúlt időszakban a programban vállalt projektelemek (Közterület fejlesztés, társasházak megújítása, közösségfejlesztés) jórészt megvalósultak. A tervezett közterület felújítások közül a (Bródy Sándor, Röck Szilárd és Szentkirályi utca) a Szentkirályi utca felújítása, a tervezett költségek túllépése miatt nem valósult meg, helyett csökkentett műszaki tartalom kivitelezését – az utca fásítását – vállalta az Önkormányzat, amit a támogató is jóváhagyott. Az új műszaki tartalom a tervezett határidőig, 2022. december 15-ig az Önkormányzaton kívülálló okok miatt nem tudott megvalósulni, ezért folyamatban van a projekt egy évvel történő meghosszabbítása. A projekt költségvetésében kiadási oldalon a Szentkirályi utca fásítására (maradvánnyal együtt) 13.450.333 Ft + 3.631.591 Ft Áfa előirányzatot, a projekt keretében megvalósuló társasházi felújítások támogatására 1.667.645 Ft (maradvánnyal együtt számított) előirányzatot tartalmaz a költségvetési tervezet. Bevételi oldalon a még el nem számolt fővárosi támogatás 35.687.395 Ft összegének lehívására a záró elszámolás leadását követően szintén a 2023 évben lesz lehetőség.

- „Befogadó óvodák a roma minőségi oktatásért” Projekt EU-s pályázat

A 2020-ban indított program megvalósításához az Európai Unió által biztosított összesen 95.859.344 Ft összegű pályázati forrás 2021-ben teljes egészében beépült a költségvetésbe. A Költségvetési és Pénzügyi Bizottság a 207/2022. (X.17.) sz. határozatában hozzájárult a támogatási szerződés módosításához, amely alapján a projekt lebonyolítása 2021. január 15-től számított 29 hónapig tart, így annak befejezése 2023 januárjáról 2023 júniusára módosul. A 2023. évi költségvetésben a program

működési kiadásaira mindösszesen bruttó 56.551.296 Ft-ot tervezünk (ebből 11.469.947 Ft a 2022. évről áthúzódó kiadás).

- Az Egészséges Budapest III. Program

A program keretében kapott 50.000.000 Ft támogatás a Szent Kozma Egészségügyi Központ új épületszárny építéshez kapcsolódó területrendezési és tervezetési kiadások fedezetéül került be a 2022. évi költségvetésbe (39.370.079 Ft + 10.629.921 Ft Áfa összegben). A 2023. évi költségvetés ezen összeg fel nem használt maradványát tartalmazza 43.269.000 Ft összegben, mely előirányzatra a JEK új épületszárny építéséhez kapcsolódó területrendezési kiadások címén bruttó 5.000.000 Ft dologi, a tervezési kiadások címén bruttó 38.269.000 Ft beruházási célú kiadás került tervezésre.

- VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Budapest Józsefváros, Magdolna-Orczy Negyed Szociális Városrehabilitációs Program:

A projekt az eredeti tervek szerint 2022. december 31-én lezárult volna. Mivel azonban a JSZSZGYK részéről a teljes támogatási összeg felhasználására eddig az időpontig nem tud sor kerülni, az irányító hatósággal történt szakmai egyeztetést követően a képviselő-testület a 2022. november 24-ei ülésén úgy döntött, hogy kezdeményezi a projekt megvalósítási időszakának 2023. november 30-ig történő meghosszabbítását, azzal, hogy a JSZSZGYK által visszafizetésre kerülő támogatási maradványt részben az Önkormányzat, részben a JKN Zrt. használja fel a felhívásban körülírt projektcélok megvalósítása érdekében.

A fentiek alapján a projekt tekintetében a 2023. évi költségvetésben összesen 10.668.210 Ft működési maradványt és a projekt tárgyévi támogatási bevételeként 63.617.285 Ft bevételt tervezünk, amelyre azonos összegben terveztünk kiadásokat a projekt dologi előirányzataira (Szomszédok Egymásért Mozgalom, közbeszerzési és könyvvizsgálói feladatok), illetve a támogatási bevétel tekintetében a támogatási maradvány céltartalék sorain.

### 3.2.3. Felhalmozási célú tartalékok

Az Önkormányzat parkolás megváltás jogcímén beszedett bevételei alapján 2022-ben 706.747.000 Ft összegben tervezett céltartalék összege 2023-ban változatlan összegben kerül beépítésre. A fapótlás és környezetvédelmi céltartalék összege – a 2022. évi felhasználás alapján – 31.540.000 Ft-tal csökkent, így 28.217.507 Ft előirányzat tervezését teszi lehetővé a 2023. évben.

A Képviselő-testület az 260/2022. (X.20.) sz. határozatának 2.) pontjában vállalt előzetes kötelezettségnek megfelelően a 2023. évi költségvetésbe 144.000.000 Ft összegben tervezésre került a Részvételi Költségvetés keretében felosztható felhalmozási célú forrás fedezetéül szolgáló céltartalék.

A Képviselő-testület az 269-271/2022. (X.20.) sz. határozatainak megfelelően, szintén felhalmozási célú céltartalékként terveztük a "LIFE-2022-CET-RENOPUB", "LIFE-2022-CET-ENERPOV" és „LIFE-2022-CET-ENERCOM” energetikai pályázatokhoz szükséges pályázati önerő fedezetét, mindösszesen 14.100.000 Ft összegben.

Ezen felül 2023-ban is - a megelőző évi előirányzattal megegyezően - 30.000.000 Ft összegű Fejlesztési céltartalékot tartalmaz a rendelet-tervezet, arra a célra, hogy a fejlesztések tervezett költségeinek esetleges növekedése esetén a szükséges beruházás, felújítás többlet pénzügyi fedezete biztosítható legyen.

### 3.2.4. Az Önkormányzat kiemelt fejlesztési feladatai a 2023. évben

Az **önkormányzati beruházások** vonatkozásában a 2023. évi költségvetés összesen bruttó 3.200.254.992 Ft (2.558.685.032 Ft + 641.569.960 Ft ÁFA) fejlesztési célú kiadási előirányzatot tartalmaz. (Ez az összeg tartalmazza a 3.2.2 pontban már tárgyalt projektek, nagyberuházások költségeit is.)



A **beruházási feladatokat** teljes körű részletezésben a költségvetési rendelet-tervezet 11. melléklete tartalmazza. A 2023. évben az alábbi, már megkezdett, jelentősebb összegű beruházási feladatok szerepelnek az eredeti költségvetésben (ide nem értve a 3.2.2. pontban már tárgyalt projektek költségeit).

- Az utcafásítási program megvalósítására 60.000.000 Ft + 16.200.000 Ft Áfa,
- a kerület utcáin és terein faültetésre és fapótlásra 24.834.646 Ft + 6.705.354 Ft Áfa,
- a Teleki téren és a Harminckettesek terén megvalósítandó nyilvános illemhelyek kialakítására 50.000.000 Ft + 13.500.000 Ft Áfa,
- a Gyermekbarát önkormányzat programhoz kapcsolódó közterületi beruházások (játszóter és közterületi fejlesztések) fedezetére 52.818.898 Ft + 14.261.103 Ft Áfa,
- a Losonci téri lakótelep közterületi fejlesztésére (tervezés és kivitelezés) 79.440.158 Ft + 21.448.842 Ft Áfa,
- a közterület-felügyeleti feladatok hatékony ellátásához szükséges infrastrukturális fejlesztésekre (munkaállomások cseréje, központi switch fejlesztése, térfigyelő rendszer szerverfejlesztése, 3 db új kamera telepítése stb.) összesen 42.980.000 Ft + 11.604.600 Ft Áfa

összegű előirányzatot biztosít a képviselő-testület.

A testület korábbi döntései alapján az alábbi, beruházási feladatokhoz kapcsolódó, új előirányzatok szerepelnek jelentősebb összeggel a rendelet-tervezetben:

- A Bacsó Béla utca átalakításának tervezése és kivitelezése (sétáló utca, valamint forgalom csillapított utca, utcabútorok létesítése) 182.000.000 Ft + 49.140.000 Ft Áfa,
- a JGK részére biztosított tulajdonosi forrás terhére lakásvásárlásokra (Tömő utca 17. sz. alatti 3 db lakás megvásárlása, valamint üres lakások vásárlása épület-kiürítések miatti cserelakások céljára) összesen 180.000.000 Ft összegű forrást tervezünk.

Ezen felül a Fővárosi Önkormányzat részére átadott pénzeszköz formájában az Orczy úti gyalogos átkelőhely létesítésére 95.000.000 Ft biztosítására kerül sor.

A **felújítási feladatokat** teljes körű részletezésben a költségvetési rendelet-tervezet 10. melléklete tartalmazza. A 2023. évben az alábbi, már megkezdett, jelentősebb összegű felújítási feladatok szerepelnek az eredeti költségvetésben.

- A Somogyi Béla utca felújítása (felújítás és műszaki ellenőr díja) 189.104.010 Ft + 686.880 Ft Áfa + 50.371.203 Ft fordított Áfa,
- az önkormányzati bérlakások és lakóház-felújítások, valamint a költségvetési szervek felújítási feladatainak műszaki előkészítésére és tervezésére összesen 56.000.000 Ft + 15.120.000 Ft Áfa,
- a 100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújításának fedezetére 285.736.380 Ft + 77.148.823 Ft Áfa,
- önkormányzati bérlakások felújítására (Bérmocsis u. 30., Tolnai L.u.37., Szigony u.39., Sárkány u. 12/b., Kőrös u.11., Dugonics u.14., Dugonics u.16. Tömő u.17, Kálvária u.26, Vajdahunyad 8., Bauer 13., József u. 55., József u. 57., József u. 59. kiürítésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati bérlakások felújítása) 358.410.270 Ft + 96.770.773 Ft Áfa

összegű előirányzatot biztosít a képviselő-testület.

A testület korábbi döntései alapján az alábbi, felújítási feladatokhoz kapcsolódó, új előirányzatok szerepelnek jelentősebb összeggel a rendelet-tervezetben:

- A képviselő-testület 296/2022. (XI.24.) határozata alapján a Horváth Mihály tér felújítására 190.000.000 Ft + 51.300.000 Ft Áfa,
- a Krúdy utca felújítás tervezésére és kivitelezésére 212.600.000 Ft + 57.402.000 Ft Áfa,

- az önkormányzati bérlakások felújítására (Bérekocsis u. 30., Tolnai L.u.37., Szigony u.39., Sárkány u. 12/b., Kőrös u.11., Dugonics u.14., Dugonics u.16. Tömő u.17, Kálvária u.26, Vajdahunyad 8., Bauer 13., József u. 55., József u. 57., József u. 59. kiürítésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati bérlakások felújítása) 551.220.472 Ft + 148.829.528 Ft Áfa,
- a lakáspályázatokkal kapcsolatos bérlői felújítások visszatérítésére 43.000.000 Ft, összegű forrást tervezünk.

### 3.3. Finanszírozási kiadások

Az önkormányzat költségvetésében finanszírozási kiadásként 11.636.821.654 Ft szerepel, melyet csökkent az intézményi finanszírozásra fordított korrekció – a bevétel és kiadás oldalon azonos – 10.406.688.119 Ft összegben, így a fennmaradó 1.230.133.535 Ft összeg került tervezésre finanszírozási kiadásként államilag garantált értékpapírok vásárlására az előterjesztés 2.3. pontjában a finanszírozási bevételeknél már részletezett maradvány terhére.

## 4. Az önkormányzati költségvetési szervek 2023. évi költségvetése

### 4.1. Intézményrendszer-szintű változások, a költségvetési létszámkeret változása

A költségvetési szervek kiadásai tekintetében a tervezési módszertan nem változott a megelőző évhez képest.

A személyi juttatások között az alapilletményeket, garantált illetményeket minden esetben a hatályos jogszabályi előírások betartásával terveztük be, az aktuális köztisztviselői, közalkalmazotti, pedagógusi bértábla adatai, valamint a kötelező átsorolások figyelembevételével.

A köznevelési ágazatban dolgozó közalkalmazottak esetében a Kvtv. 67. § (1) bekezdés alapján a Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 65. § (1) bekezdése szerinti illetményalap számításának vetítési alapja az elmúlt évhez hasonlóan 101.500 Ft. A Kvtv. 66. § (1) bekezdés b) pontja meghatározza, hogy a Kjt. 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2023-ban is 20.000 Ft. A szociális hozzájárulási adó mértéke 2023-ban is 13%. A munkáltató által fizetendő közterhek megtervezése ennek megfelelően történt.

A Józsefvárosi Önkormányzat továbbra is a VIII. kerület legnagyobb munkáltatója: költségvetési szerveiben közel 1.300 állandó munkavállaló (közalkalmazott, köztisztviselő és Mt. hatálya alá tartozó munkavállaló) dolgozik, és közvetve ehhez számíthatjuk a közfeladat-ellátásban résztvevő gazdasági társaságaink munkavállalóit is. Az önkormányzat által ellátott közfeladatok túlnyomó részét a Polgármesteri Hivatal és a Hivatal által koordinált költségvetési szervek végzik el, az önkormányzati költségvetés cca. 26,6%-át teszi ki (a működési költségeknek 36%-a) a személyi juttatásokra és azok járulékaikra biztosított előirányzat.

A 2022. évi eredeti költségvetésben önkormányzati szinten összesen 1263,5 álláshelyet engedélyezett és finanszírozott a képviselő-testület. Ez az engedélyezett létszámkeret az évközi módosítások során az alábbiak szerint változott.

Intézmény	2022. évi eredeti eng. álláshely	2022. évi évközi álláshely-módosítások						
		2022.01.01	2022.03.01	2022.04.01	2022.06.01	2022.07.01	2022.09.01	2022.10.01
JEB	198,0	198,0	198,0	198,0	198,0	198,0	198,0	<b>198,0</b>
JÓK	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	239,0	<b>239,0</b>
JEK	285,0	285,0	285,0	285,0	285,0	283,0	283,0	<b>283,0</b>

JSZSZGYK	255,5	255,5	255,5	255,5	251,5	251,5	251,5
Polgármesteri Hivatal	274,0	294,0	296,0	301,5	301,5	306,5	310,5
<b>Összesen</b>	<b>1263,5</b>	<b>1283,5</b>	<b>1285,5</b>	<b>1291,0</b>	<b>1285,0</b>	<b>1278,0</b>	<b>1282,0</b>

A fenti változások együttes hatása 2022. október 1-ig bezárólag, önkormányzati szinten - a 2022. január 1-jétől engedélyezett számhoz viszonyítva - összesen 18,5 álláshely-növekedést eredményezett (a költségvetési létszámkeret 1.263,5 státuszról 1.282 státuszra változott) az alábbiak szerint:

A JSZSZGYK-ban a VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Budapest Józsefváros, Magdolna-Orczy Negyed Szociális Városrehabilitációs Program lezárásával a kizárólag a pályázati projekt végrehajtásához kapcsolódó 22,5 álláshely megszűnt, de a fenntartott programelemek I. féléves működtetéséhez kapcsolódóan 7 álláshelyet továbbra is finanszírozott az Önkormányzat, ezen felül további 7 álláshelyet biztosított a megnövekedett szakmai és gazdasági feladatok ellátására. A fentiek alapján július 1-től 251,5 fő az engedélyezett létszámkeret az intézményben. A **Józsefvárosi Óvodák** átszervezése miatt szeptember 1-től a költségvetési létszámkeret 239 státuszra módosult a JÓK-ban. A **Polgármesteri Hivatal** szakmai feladatellátásához és szervezeti átalakulásához kapcsolódóan március 1-től 20 új, engedélyezett álláshely finanszírozása épült be a 2022. évi költségvetésbe, ezen felül a Képviselő-testület év közben az új Ügyfélszolgálati és Ügyviteli Ügyosztály működésével kapcsolatban biztosított összesen 9,5 státuszt. A Képviselő-testület a költségvetés II. módosítása keretében további 4 többlet álláshelyet engedélyezett (3 fő Anyakönyvi Iroda, 1 fő KRI), a Polgármesteri Hivatal létszámkerete ezzel 310,5 engedélyezett státuszra emelkedett.

A benyújtott rendelet-tervezet nem tartalmaz 2023-ra vonatkozóan az engedélyezett álláshelyek növelésére vonatkozó javaslatot. Ennek megfelelően a képviselő-testület által engedélyezett költségvetési létszámkeret önkormányzati szinten 2023. január 1-től 1.282 státusz.

Az Önkormányzat 2022-re vonatkozóan módosította a kerületi Közalkalmazotti Juttatási szabályzatot: megváltoztatta a hűségjutalom rendszerét (kibővítette a jogosultsági időszakot és megemelte a jutalom sávonkénti összegét), új juttatási elemként a teljes intézményrendszerre bevezette (bruttó 1.000 Ft/fő/hó összegben) a bankszámla költségtérítést, a munkaruha összegét fajlagosan 30.000 Ft/fő összegről 50.000 Ft/fő összegre emelte és a közalkalmazotti kereset-kiegészítést is a 2021. évhez képest visszaemelten, 2%-os mértékben biztosította. Ezek a juttatások a 2023. évben változatlan formában tervezhetők voltak az intézményi költségvetésekben.

A drasztikus energia-áremelkedés az Önkormányzat által fenntartott intézményben dolgozók rezsiköltségét, megélhetési költségét is jelentősen megnövelte. Erős a verseny a közigazgatásban a fővárosi kerületi önkormányzatok között a munkaerőért, amelyet nemcsak a bérszínvonal, hanem a munkaterhelés is befolyásol. A verseny elszívó hatása azzal jár, hogy a megmaradó dolgozókra potenciálisan jutó munkateher nő, így nehéz a munkaerő megtartása is. A távozó dolgozók egy része nemcsak a magasabb fizetésért, de a kisebb mértékű leterheltség reményében távozik a józsefvárosi intézményektől. Több kerületben is fizetnek különböző extra juttatásokat, ami szintén elszívó hatást jelent.

Fentiekre tekintettel indokolt az intézményekben a fenntartó által biztosított kereset kiegészítés összegének megemelése. A 2022. december 1-től 2023. november 30-ig tartó 12 hónapra számított határozott idejű józsefvárosi kereset-kiegészítés mértékének emeléséről és intézményenkénti meghatározásáról a képviselő-testület 2022. november 24-én hozta meg döntését.

A józsefvárosi kereset-kiegészítés intézményvezető által történő felosztásának alapelveként kerül meghatározásra, hogy az újonnan megállapításra kerülő kereset-kiegészítés nem lehet kevesebb a jelenlegi összegnél egy dolgozó esetében sem, és az üres álláshelyekre jutó összeget felosztani nem lehet. A Józsefvárosi Óvodák tekintetében pedig érvényesíteni kell azt a szempontot, hogy felsőfokú végzettségű pedagógusok részére 70.000 Ft/fő/hó összegben kerüljön megállapításra a kereset

kiegészítés összege. A nem diplomás dolgozók esetében intézményvezetői hatáskör a keresetkiegészítés bértömegének felosztása. Az emelkedés mértékének meghatározásánál az volt mértékadó, hogy a szociális, oktatási és egészségügyi intézményeinkben dolgozóknak a jogszabályok által meghatározott, amúgy is erősen eltérő mértékű bérezésében ne okozzon még nagyobb mértékű eltérést a józsefvárosi kereset-kiegészítés megemlése.

Tekintettel arra, hogy a Józsefvárosi Óvodák dolgozói részére a 2022. szeptember 1. és 2022. november 30. napja közötti időszakra vonatkozó határozott idejű józsefvárosi kereset-kiegészítésre a pénzügyi fedezetet a polgármester a 20542/2022. (IX.27.) számú határozatával már biztosította, az intézményrendszer egésze a JÓK részére biztosított kereset-kiegészítési bértömeg emelkedése mértékének (68,37%-nak) megfelelő mértékű emelést tervezhetett a 2023. évre. Kivételt jelent a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ, tekintettel arra, hogy az egészségügyi intézmény ágazati bérrendezésben nem részesült technikai és fizikai dolgozói ilyen jellegű juttatásban korábban nem részesültek. A 70 fő egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló, érintett dolgozó tekintetében a többi intézmény átlaga alapján számolt összeg felett további, bruttó 3.084.702 Ft költségvetési forrás biztosításáról döntött a képviselő testület.

A Képviselő-testület a fentiek érdekében a 300/2022. (XI.24.) ök. határozatában a megemelt józsefvárosi kereset-kiegészítés 2023. évi költségvetésben történő biztosítására vonatkozó előzetes kötelezettség vállalásáról döntött az alábbiak szerint:

	2022. évi, kereset-kiegészítés összege 13% SZCHO-val növelten, üres álláshelyekkel együtt	egységes 68,37%-os emelés összege	2023. évi, 12 havi kereset-kiegészítés összege 13% SZOCHO-val növelten
JÓK	110 419 080 Ft	76 019 620 Ft	186 438 700 Ft
JEB	33 860 676 Ft	23 149 009 Ft	57 009 685 Ft
JSZSZGYK	91 551 480 Ft	62 589 597 Ft	154 141 077 Ft
JEK	0 Ft	18 989 424	18 989 424
<b>mindösszesen</b>	<b>235 831 236 Ft</b>	<b>180 747 650 Ft</b>	<b>416.578.886 Ft</b>

Mindezeket túl a fenti intézményekben a 2023. évben a cafeteria egységesen, bruttó 225.000.-Ft/fő/év összegben tervezhető, ez a 2022. évi 175.000.-Ft/fő/évhez képest 50.000 Ft összegű növekedés igen jelentős, több mint 28%-os emelkedést jelent.

A Polgármesteri Hivatal dolgozói kiszámíthatóbb és vonzóbb kerületi életpálya modelljének biztosítása érdekében a képviselő testület a 54/2022. (II.24) ök. számú határozatában úgy döntött, hogy 2023. július 1-jétől a köztisztviselői illetményalapot 60.000 Ft-ról 65.000 Ft-ra növeli. Tekintettel arra, hogy a drasztikus energiaár-emelkedés és a kiemelkedő mértékű infláció a köztisztviselők megélhetését is jelentősen megnehezíti javaslom, hogy a képviselő-testület a fenti határozatot úgy módosítsa, hogy az illetményalap már 2023 március 1-jétől megemelkedjen a fenti mértékben. A vonatkozó döntési javaslatot a V. sz. határozati javaslat tartalmazza.

A Kttv. 151. § (1) bekezdésére, valamint figyelembe véve a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdés a)–f) pontjában és (3) bekezdésében foglaltakat, a kormánytisztviselőt megillető cafeteria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. Ennek megfelelően a Polgármesteri Hivatali dolgozói esetében a cafeteria mértéke a 2023. évben bruttó 320.833 Ft/fő összegben került megtervezésre. A bankszámla költségterítés továbbra is 1.000 Ft/fő/hó összegben tervezhető a Hivatalban is.

#### 4.2. Az intézmények bevételek és kiadások, az intézményi fejlesztések bemutatása

##### a) az intézményi bevételek alakulása

A költségvetés előkészítésénél alapvető elv volt, hogy a bevételek kizárólag a vonatkozó jogszabályok alapján, illetve a megkötött szerződések szerint voltak tervezhetők. Az előirányzatok kialakításánál valamennyi reálisan várható bevételt tervezni kellett, figyelembe véve a jogszabályokat, a várható bérleti, ellátási, térítési díjakat, a pályázatokkal kapcsolatos, illetve egyéb bevételeket. A tervezésnél figyelembe kellett venni a 2022. évi előzetes pénzforgalmi teljesüléseket is.

Az Önkormányzat fenntartásában és irányítása alatt álló költségvetési szervek (a Polgármesteri Hivatal és az egyéb közfeladatot ellátó intézmények) összesített 2023. évi bevételi tervszámai az alábbiak:

##### **Intézményi bevételek összehasonlítása (2023/2022) (Ft-ban)**

Bevétel	2022.	2023.	Változás	Index
			(2023-2022.)	(2023/2022.)
Társadalombiztosítás – NEAK-támogatás	2 854 391 045	3 047 569 586	193 178 541	106,8%
Egyéb működési c. támogatás ÁHT-n belülről	64 580 390	38 020 193	-26 560 197	58,9%
Egyéb működési c. támogatás ÁHT-n kívülről	9 608 393	0	-9 608 393	0,0%
Működési bevételek	256 288 732	275 123 878	18 835 146	107,3%
Közhatalmi bevételek	47 600 000	900 000	-46 700 000	1,9%
Felhalmozási célú. átvett pe. ÁHT-n belülről	0	0	0	n.é.
Felhalmozási célú. átvett pe. ÁHT-n kívülről	0	0	0	n.é.
Maradvány igénybevétele – Működési	79 336 652	238 907 781	159 571 129	301,1%
Maradvány igénybevétele – Felhalmozási	58 056 355	29 900 900	-28 155 455	51,5%
Központi támogatás – Működési	2 919 517 983	2 948 656 431	29 138 448	101,0%
Irányító szervei támogatás – Működési	4 694 562 356	6 703 432 597	2 008 870 241	142,8%
Irányító szervei támogatás –Felhalmozási	525 306 421	754 599 091	229 292 670	143,6%
<b>Összesen</b>	<b>11 509 248 327</b>	<b>14 037 110 457</b>	<b>2 527 862 130</b>	<b>122,0%</b>

Az intézmények bevételi főösszege 22%-kal magasabb a 2022. évi összesített tervszámánál. Ezt a növekedést egyértelműen az irányító szervei támogatások jelentős (mindkét esetben 40%-ot meghaladó) emelkedése okozza. A központi támogatások nagyságrendi stagnálása (reálértékben jelentős csökkenése) jól látható. Központi oldalról egyedül a JEK esetében a NEAK-támogatás 193.178.541 Ft összegű növekedése okoz szignifikáns (közel 7%-os) emelkedést. Ennek egyenes következménye, hogy a fenntartó önkormányzat a saját bevételei terhére a 2022. évinél több, mint 2 milliárd Ft-tal több irányító szervei támogatást kell, hogy biztosítson az intézményei megfelelő működéséhez.

Az intézményi költségvetések –ideértve a Polgármesteri Hivatalt is –bevételeinek megoszlását vizsgálva összességében megállapítható, hogy a Polgármesteri Hivatal költségvetésének 74%-át, a többi intézmény (a JEK NEAK-támogatásával korrigált) költségvetésének több mint 38%-át a fenntartó önkormányzat a saját bevételei terhére finanszírozza.

Az Önkormányzat által a saját bevételei terhére nyújtott irányító szervei támogatás cca. 2,5 milliárd Ft összegű emelkedése: mögött döntő részben két tényező áll: kisebb részben az emelkedő illetmények és juttatások miatt vált szükségessé: egyfelől biztosítani kell a személyi juttatások emeléséhez szükséges fedezetet, másfelől a jelentősen megemelkedett energiaárak kezelésére is forrást kellett biztosítani.

Jelentős, közel 230 millió Ft összegű a felhalmozási célú irányító szervi támogatások növekménye is, ennek elsődleges oka a 2022-ben megkezdett, illetve megvalósításra eldöntött fejlesztési feladatok forrásigénye (részletesen az intézményi költségvetések bemutatásánál).

*b) Az intézményi kiadások alakulása*

A tervezés során alapvető szabályként érvényesült, hogy feladatváltozás címén kizárólag jogszabályi változás vagy fenntartói döntésen alapuló feladatváltozás kapcsán volt tervezhető előirányzat-változás. A 2023. évben várható új feladatokhoz kapcsolódó kiadási előirányzatok elkülönítetten, indoklással, valamint az alapul szolgáló esetleges korábbi képviselő-testületi döntések, jogszabályi változások bemutatásával kerülhettek az intézményi tervanyagba.

Az Önkormányzat fenntartásában és irányítása alatt álló költségvetési szervek (a Polgármesteri Hivatal és az egyéb közfeladatot ellátó intézmények) összesített 2023. évi kiadásai tervszámai az alábbiak:

**Intézményi kiadások összehasonlítása (2023/2022) (Ft-ban)**

Kiadás	2022.	2023.	Változás	Index
			(2023-2022.)	(2023/2022.)
Személyi juttatások	7 644 188 390	8 649 485 765	1 005 297 375	113,2%
M.adókat terh.járulékok és szoc.ho. adó	1 130 004 019	1 149 822 700	19 818 681	101,8%
Egyéb dologi kiadások	2 149 112 022	3 356 314 693	1 207 202 671	156,2%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	981 120	981 120	0	100,0%
Elvonások és befizetések	0	0	0	n.é.
Egyéb műk.támogatások ÁHT-n belülre	800 000	96 006 188	95 206 188	n.é.
Egyéb műk.támogatások ÁHT-n kívülre	800 000	0	-800 000	n.é.
Beruházások	355 419 123	426 399 991	70 980 868	120,0%
Felújítások	227 943 653	358 100 000	130 156 347	157,1%
<b>Összesen</b>	<b>11 509 248 327</b>	<b>14 037 110 457</b>	<b>2 527 862 130</b>	<b>122,0%</b>

A bevételi főösszeg részletezése során bemutatott többletigények kiadási vonzata jól látható a fenti kimutatásból: a személyi juttatások emelkedése okozza az összes kiadás emelkedés cca. 40%-át a dologi (közüzemi) kiadások emelkedése pedig az összes növekmény 48%-áért felelős.

Meg kell jegyezni, hogy a költségvetési szervek személyi juttatási előirányzatai nem tartalmazzák a 2023. évi minimálbér és garantált bérminimum fedezetéül szolgáló előirányzatot, lévén azok mértéke és összege jelenleg nem ismert. Ez okból erre vonatkozóan (12%-os emelkedést feltételező összegben) mindösszesen 284 millió Ft összegű céltartalékot képezünk az önkormányzat költségvetésében, és amikor kihirdetésre kerül a 2023. évi minimálbér és garantált bérminimum összege, a megfelelő fedezetet (szükség esetén az elkülönített céltartalék korrekciójával) biztosítani fogjuk az intézmények költségvetésében. Amennyiben a központi költségvetés a későbbiekben az év során többlettámogatást nyújt az önkormányzatoknak a kötelező béremelések fedezetére, akkor az eddigi gyakorlatnak megfelelően az erre a célra szolgáló központi forrásnak megfelelő felszabaduló irányító szervi támogatást az Általános tartalékba vonjuk.

A dologi kiadások tekintetében a Polgármesteri Hivatalban több mint 220 millió Ft, a JSZSZGYK-ban 326 millió Ft, a JEB-ben 133 millió Ft, a JÓK-ban 365 millió Ft, a JEK-ben pedig 161 millió Ft a döntően a közüzemi kiadások emelkedésének köszönhető növekedés. (Látható, hogy a több telephellyel, feladat-ellátási hellyel rendelkező intézmények esetében ugrottak meg jelentősebben a költségek).

A fejlesztési feladatok részletesen az alábbiakban kerülnek bemutatásra.

**Beruházások** címén bruttó 426.399.991 Ft előirányzat került a tervbe intézményi szinten, ami 70.980.868 Ft-tal (20%-kal) magasabb a 2022. évi eredeti költségvetésben szereplő előirányzatnál.

**Intézményi beruházások (2023/2022) (bruttó összegben, Ft-ban)**

intézmény:	2022.	2023.	Változás	Index %
			(2023-2022.)	(2023/2022.)
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	31 450 000	8 960 001	-22 489 999	28,5%
Józsefvárosi Óvodák	59 267 681	263 440 000	204 172 319	444,5%
Józsefvárosi Szent Kozma EK	11 201 400	12 915 900	1 714 500	115,3%
JSZSZGYK	15 844 154	14 019 315	-1 824 839	88,5%
Polgármesteri Hivatal	237 655 888	127 064 775	-110 591 113	53,5%
<b>Összesen</b>	<b>355 419 123</b>	<b>426 399 991</b>	<b>70 980 868</b>	<b>120,0%</b>

A 2023. évi eredeti költségvetésben a költségvetési szervekhez kapcsolódó felhalmozási feladatok között alapvetően olyan beruházási és felújítási kiadások kerültek betervezésre, amelyek végrehajtásáról a képviselő-testület korábban már döntött (tehát vagy már megkezdett, folyamatban lévő fejlesztések, amelyek a 2022. évi költségvetés maradványaképpen épülnek be, vagy előzetes kötelezettség-vállalás alapján betervezett feladatok). Ezen felül megtervezésre kerültek olyan, kis összegű beruházási tételek is, amelyek az intézmények megfelelő színvonalú szakmai működésének feltételeit jelentik (alapvető bútorok és berendezési tárgyak, gépek, informatikai eszközök beszerzése). A kiadási előirányzatok az alábbiakban bruttó (Áfa-val növelt) összegben szerepelnek.

2023-ban a fentiek alapján a legjelentősebb összegű beruházási tételek a JÓK költségvetésében szerepelnek. A Százszorszép tagóvoda két épülete közötti átjáró kivitelezésre 130.000.000 Ft, a Várunk Rád tagóvoda kisházának nevelői szobává alakítására 45.000.000 Ft, a Napvirág tagóvoda új bejáratának kialakítására 70.000.000 Ft összegű előirányzatot tartalmaz a rendelettervezet. Mindezekon felül a Köznevelési törvény 2. melléklete szerinti minimális eszköznorma biztosítására 6.750.000 Ft, a szakmai feladatellátás érdekében szükséges tárgyi és informatikai eszközök, illetve számítástechnikai programok beszerzésére összesen 13.440.000 Ft-ot biztosít az irányító szerv az intézmény részére. További 5.000.000 Ft felhalmozási forrás a 2022. évben lekötött udvari játszóeszköz beszerzés (Gyerek Virág tagóvoda) maradványként húzódik át a következő évre. A 2023. évi eredeti költségvetésben a Józsefvárosi Óvodák összesen bruttó 263.440.000 Ft beruházási kiadással tervezhet

A JEB-ben a szakmai feladatellátás érdekében szükséges tárgyi és informatikai eszközök, illetve kisértékű gépek beszerzésére összesen bruttó 8.960.001 Ft, a JEK-ben ugyanezen célokra 5.715.000 Ft előirányzat áll rendelkezésre. Az Egészségügyi Intézményben a 2022. évi költségvetés terhére megkezdett szállítógépjármű beszerzés befejezésére 7.200.900 Ft-ot építettünk be, ezzel az intézmény beruházási előirányzata összesen 12.915.900 Ft a 2023. évi eredeti költségvetésben.

A JSZSZGYK költségvetésében szintén kisértékű gépek, berendezés, felszerelés (bútorok, kisgépek, stb.) beszerzésére biztosít forrást a fenntartó, mindösszesen bruttó 14.019.315 Ft összegben.

A beruházási feladatokat részletesen a rendelet-tervezet 11. melléklete mutatja be.

**Felújítások** címén bruttó 358.100.000 Ft előirányzat került a tervbe intézményi szinten, ami 130.156.347 Ft-tal (57,1%-kal) magasabb a 2022. évi eredeti költségvetésben szereplő előirányzatnál.

### Intézményi felújítások (2023/2022) (bruttó összegben, Ft-ban)

intézmény:	2022.	2023.	Változás	Index %
			(2023-2022.)	(2023/2022.)
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	21 500 000	0	-21 500 000	n.é.
Józsefvárosi Óvodák	139 880 000	320 000 000	180 120 000	228,8%
Józsefvárosi Szent Kozma EK	0	0	0	n.é.
JSZSZGYK	28 463 653	0	-28 463 653	n.é.
Polgármesteri Hivatal	38 100 000	38 100 000	0	100,0%
<b>Összesen</b>	<b>227 943 653</b>	<b>358 100 000</b>	<b>130 156 347</b>	<b>157,1%</b>

Az eredeti költségvetésben felújítási kiadások csak a JÓK költségvetésben szerepelnek. A Gyerek Virág tagóvoda 2022-ben elindított felújításának befejezésre 80.000.000 Ft, a Százszorszép tagóvoda udvarának felújítására 135.000.000 Ft forrást biztosít az önkormányzat 2023-ban. A Tündérvirág tagóvoda épületében a homlokzat és bejárat felújítása 40.000.000 Ft, a Várunk Rád tagóvoda épületén külső homlokzat felújítása 10.000.000 Ft, a Napvirág tagóvoda bejárat épület kialakításához kapcsolódó belső felújítások munkálatai 55.000.000 Ft összegű felújítási előirányzattal szerepelnek az intézmény következő évi költségvetésében. A kerületi óvodák felújítására összesen bruttó 320.000.000 Ft fedezetet tartalmaz a rendelet-tervezet.

A kiemelt előirányzatok kerületi szintű bemutatásán túl, az egyes önkormányzati költségvetési szervek részére biztosított kiadási előirányzatok elmúlt évhez viszonyított jelentősebb változásairól az alábbiakban tájékoztatom a Képviselő-testületet.

#### 4.3. Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai előirányzatának éves összege mindösszesen 2.476.686.623 Ft, amely 489.353.072 Ft-tal (24,6%-kal) magasabb a 2022. évi eredeti tervszámánál. A jelentős emelkedést több, a fentiekben már bemutatott tényező együttes hatása okozza: részben a költségvetési létszámkeret 2022. év során történő emelkedése, valamint a köztisztviselői illetményalap 2023. március 1-jétől történő emelése, a cafeteria emelés és a köztisztviselői juttatások bővülése.

Normatív jutalom a költségvetésben idén sem volt tervezhető. A hivatali cafeteria juttatás 99.779.167 Ft összegű előirányzata 15.230.209 Ft-tal haladja meg a 2022. évi tervszámot. A 2022-ben bevezetett bankszámla-költségtérítés éves fedezetigénye 3.732.000 Ft + járulék, ez mindössze 276.000 Ft-tal magasabb a 2022. évi tervszámánál. A személyi juttatások körében új elem a 2023. május 15-ig elrendelt pénteki távmunka-végzéshez kapcsolódóan a hivatali köztisztviselők költségeinek kompenzálására nyújtott havi 4.000 Ft/fő, a hatályos jogszabályok alapján adó- és közteher-mentesen nyújtható távmunka végzés költségtérítés (rezsiátalány), melynek éves költségeire 6.240.000 Ft összegű előirányzatot biztosítunk a Hivatal költségvetésében.

A munkáltató által fizetendő közterhek előirányzata (járulékok és SZOCHO, rehabilitációs hozzájárulás, táppénz hozzájárulás) 39.459.474 Ft-tal, összesen 351.789.177 Ft-ra emelkedik.

A dologi kiadások szerkezetében és volumenében az éves várható infláció mértékét meghaladó változással számolunk. Az emelkedés itt szinte kizárólag a közüzemi (elsősorban energiához kapcsolódó) díjak és a karbantartási kiadások növekedéséhez köthető. A 2023. évi, összesen 756.987.998 Ft összegű dologi kiadási előirányzat 220.697.143 Ft-tal (41,1%-kal) magasabb a 2022. évi bázisnál. Az energiaárak magas volatilitása miatt az Önkormányzat költségvetésében jelentős céltartalékot különítettünk el a tervezési időszakhoz képest tovább valószínűsíthető áremelkedések kezelésére.



A felhalmozási kiadások előirányzata összesen 165.164.775 Ft, így a fejlesztési tervszámok jelentősen, 110.591.113 Ft-tal (46,6%-kal) csökkennek a 2022. évi eredeti előirányzathoz képest. a csökkenés oka egyrészt technikai jellegű (az új ügyfélszolgálat kialakításához kapcsolódó kiadások nem a Hivatal, hanem az Önkormányzat kiadásai között kerültek tervezésre), másrészt annak köszönhetőek, hogy az eredeti költségvetésben csak a már megkezdett, illetve a korábbi képviselő-testületi döntéseken alapuló fejlesztési feladatok szerepelhetnek.

A felhalmozási feladatokon belül a hivatali irodák 2022-ben meg nem valósult felújítására változatlanul 30.000.000 Ft + 8.100.000 Ft Áfa kiadási előirányzatot tervezünk. A beruházások terén elsősorban a hivatali, ügyfélszolgálati, közterület-felügyeleti feladatok működéséhez szükséges informatikai eszköz-beszerzések kerültek tervezésre összesen 39.094.448 Ft + 10.555.512 Ft Áfa összegben, a közterület-felügyelet, illetve a Hivatal részére gépjárművek beszerzésére, valamint a rendeltetésszerű üzembe helyezésük kiadásaira 25.356.516 Ft + 6.846.259 Ft Áfa előirányzatot építettünk be a költségvetésbe. Bútorok beszerzésére (ügyfélszolgálat és egyéb hivatali helyiségek) 25.000.000 Ft + 6.750.000 Ft Áfa forrást biztosít a rendelet-tervezet. A Polgármesteri Hivatal beruházásaira így mindösszesen 100.051.004 Ft + 27.013.771 Ft Áfa fejlesztési célú előirányzat szerepel a költségvetésben.

#### 4.4. A Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ

A Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ 2023. évi költségvetési főösszege 3.529.061.314 Ft, amely 467.308.048 Ft-tal, 15,3%-kal magasabb a 2022. évi főösszegeknél. A növekedést túlnyomó mértékben idén is a személyi juttatások Eszj. tv. rendelkezéseinek megfelelő, jelentős emelkedése okozza. Az intézményi személyi juttatások előirányzata 2023-ban 2.680.186.435 Ft, amely 15,0%-kal, 350.442.359 Ft-tal magasabb a 2022. évben elfogadott, eredeti tervszámánál. Ez a növekedés nem tartalmazza a minimálbér és a garantált bérminimum 2023. évi emeléséhez kapcsolódó fedezeti többletigényt, amely - 12%-os emelkedéssel számolva - előzetesen cca. 10,5 millió Ft-os összeget jelent (az összeg tartalmazza a SZOCHO megfizetéséhez szükséges fedezetet is). Ezt az összeget az eredeti költségvetésben az erre a célra szolgáló céltartalék tartalmazza.

Az előterjesztés 2.1.3 pontjában már részletesen bemutatott, 3.047.569.586 Ft összegű NEAK-támogatás biztosítja az intézményi költségvetés 86,5%-át. A fenntartó önkormányzat összesen 418.029.328 Ft működési és 5.715.000 Ft felhalmozási irányító szervi támogatást biztosít az önkormányzat részére. Az önkormányzati működési támogatás összege igen jelentősen, 255.410.258 Ft-tal, 157%-kal magasabb a 2022. évi bázisnál. Az intézmény költségvetésében új tételként szerepel a fenntartó önkormányzat által a technikai és adminisztratív dolgozók bérrendezése érdekében biztosított 16.804.800 Ft + 2.184.624 Ft SZOCHO összege, mely fedezetet biztosít az intézményi józsefvárosi kereset-kiegészítés előirányzatára.

#### 4.5. JSZSZGYK

A JSZSZGYK 2023. évi költségvetésében a személyi juttatások (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül) számított emelkedése 77.472.942 Ft. A fent taglaltak szerint ez a növekedés nem tartalmazza a minimálbér és a garantált bérminimum 2023. évi emeléséhez kapcsolódó fedezeti többletigényt, amely - 12%-os emelkedéssel számolva - előzetesen cca. 96,5 millió Ft-os összeget jelent (az összeg tartalmazza a SZOCHO megfizetéséhez szükséges fedezetet is). Ezt az összeget az eredeti költségvetésben az erre a célra szolgáló tartalék tartalmazza.

Az intézmény összes dologi kiadási előirányzata 1.162.308.780 Ft, amely a 2022. évi szintnél 39%-kal, 325.909.219 Ft-tal magasabb. Az emelkedést döntően a villamos-, gáz- és távhőenergia szolgáltatások költségeinek emelkedése okozza, közel 230 millió Ft-os összegben. Jelentős még a növekedés a vásárolt élelmiszeri szolgáltatások terén, ezeken a sorokon mindösszesen bruttó 53,5 millió Ft-os emelkedést tapasztalhatunk a 2022. évi tervszámokhoz képest.

A karbantartási kiadások keretében az Önkormányzat 2023-ban is biztosít bruttó 20.000.000 Ft-ot öt db LÉLEK-lakás állapotának helyreállítására.

#### 4.6. Józsefvárosi Óvodák

Az óvodák 2023. évi költségvetésében a személyi juttatások (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül) számított emelkedése 39.368.169 Ft. A fent taglaltak szerint ez a növekedés nem tartalmazza a minimálbér és a garantált bérminimum 2023. évi emeléséhez kapcsolódó fedezeti többletigényt, amely - 12%-os emelkedéssel számolva - előzetesen cca. 75,7 millió Ft-os összeget jelent. Ezt az összeget az eredeti költségvetésben az erre a célra szolgáló tartalék tartalmazza (az összeg tartalmazza a SZOCHO megfizetéséhez szükséges fedezet is).

Az intézmény összes dologi kiadási előirányzata 518.368.224 Ft, amely a 2022. évi szintnél 365.383.011 Ft-tal magasabb, közel három és félszerese a megelőző évi tervszámoknak. Az emelkedést döntően a villamos-, gáz- és távhőenergia szolgáltatások költségeinek emelkedése okozza, közel 300 millió Ft-os összegben. Jelentős még a növekedés a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (angol nyelvi képzés, óvodai szakkörökre vásárolt szolgáltatások, zöldség és gyümölcs program) terén, ezeken a sorokon bruttó 20 millió Ft-os emelkedést tapasztalhatunk a 2022. évi tervszámokhoz képest. A korábban már részletezettek szerint a fejlesztési feladatok fedezetének biztosítására a beruházási sorokon összesen 263.440.000 Ft (amely 204.172.319 Ft-tal magasabb a 2022. évi előirányzatnál), a felújítási sorokon pedig 320.000.000 Ft (ez 180.120.000 Ft-tal haladja meg a tavalyi szintet) áll rendelkezésre az intézmény 2023. évi költségvetésében.

#### 4.7. Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék

A bölcsődék 2023. évi költségvetésében a személyi juttatások (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül) számított emelkedése 48.660.833 Ft. A fent taglaltak szerint ez a növekedés nem tartalmazza a minimálbér és a garantált bérminimum 2023. évi emeléséhez kapcsolódó fedezeti többletigényt, amely - 12%-os emelkedéssel számolva - előzetesen cca. 77,2 millió Ft-os összeget jelent. Ezt az összeget az eredeti költségvetésben az erre a célra szolgáló tartalék tartalmazza (az összeg tartalmazza a SZOCHO megfizetéséhez szükséges fedezet is).

Az intézmény összes dologi kiadási előirányzata 347.001.312 Ft, amely a 2022. évi szintnél 63%-kal, 133.996.236 Ft-tal magasabb. Az emelkedést ebben az esetben is döntően a villamos-, gáz- és távhőenergia szolgáltatások költségeinek emelkedése okozza, közel 120 millió Ft-os összegben.

### **5. Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2023. évi finanszírozása**

Az alábbiakban röviden összefoglalásra kerülnek a gazdasági társaságok 2023. évi tervszámait befolyásoló főbb körülmények, döntések.

A várható minimálbér és garantált bérminimum emelés, a többszörösére növekedő rezsiköltségek és az infláció árnövelő hatása természetesen ugyanúgy érintik a gazdasági társaságokat, mint az önkormányzatot és a költségvetési szerveket. A gazdasági társaságok a 2023. évi költségvetési egyeztetéseken benyújtották a tulajdonos önkormányzat részére a bérfejlesztési igényeiket, melyek alapján az önkormányzati finanszírozhatóság figyelembevételével részükre egységesen 9%-os bérfejlesztés került megállapításra 2023. március 1. napjától. A bérfejlesztés pénzügyi fedezete beépítésre került a társaságok kiadásaiba.

A társaságaink kiadásainak növekedését tehát túlnyomóan a bérek emelkedése, a rezsiköltségek nagymértékű növekedése és az általuk igénybevett szolgáltatások árának inflációt meghaladó megemelkedése okozza, mely természetesen a részükre nyújtott önkormányzati finanszírozás jelentős növekedésével jár.

A 2023. évi költségvetéshez kapcsolódóan egy későbbi napirend keretében a gazdasági társaságok előzetes üzleti tervei és közszolgáltatási szerződéseik tartalma részletesen bemutatásra és meg tárgyalásra kerülnek.

### 5.1. JGK

A 2023. évi költségvetési tervjavaslat összeállításakor a gazdasági társaságtól egyrészt az eddigi közszolgáltatási feladatai hatékonyabb ellátására tett javaslatokat várt el a tulajdonos önkormányzat, másrészt az általa ellátott feladatok változásának és a 2023. évre megfogalmazott kiemelt önkormányzati céloknak megfelelő tervezést.

A JGK foglalkoztatotti állományát várhatóan nagymértékben érinteni fogja a 2023. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése, melyre a 2023. évi költségvetés tervezésének időszakában 12%-os mértékű emelkedést feltételezve céltartalék képzésére kerül sor a költségvetésben, mely tartalmazza az intézményeket és a gazdasági társaságokat érintő emelkedés fedezetét, melynek összege a JGK esetében 17.917.113 Ft. A gazdasági társaság benyújtotta 2023. évi bérfejlesztési igényét, melyre vonatkozó döntés alapján 2023. március 1-től 9%-os bérfejlesztés került jóváhagyásra a többi gazdasági társasággal megegyező módon. Ennek a 2023. évi költségigénye járulékkal együtt 162.000.000 Ft, mely a gazdasági társaság költségvetésébe beépítésre került.

A köztisztasági feladatokra továbbra is kiemelt figyelmet kíván az önkormányzat a 2023. évben fordítani, ezért a városüzemeltetési igazgatóságon a köztisztasági és a közterület fenntartási feladatok között létszámokat átcsoportosította a gazdasági társaság a feladatok hatékonyabb ellátása miatt és további 3 fő létszámfejlesztési igényt jelzett, mely jóváhagyásra, és az ehhez kapcsolódó kiadások beépítésre kerültek. A kisebb utcák takarítási feladatainak ellátása miatt indokolt az élők munkaeérés takarítás fokozása, melynek érdekében a gazdasági társaság a 2023. év folyamán további 10 fővel szeretné a köztisztasági csoport létszámát növelni. A parkolási feladatoknál 2 fő létszám bővítési igény került jóváhagyásra, tekintettel arra, hogy a külső szolgáltató helyett a takarítási feladatokra a Német utcában saját munkaeeret alkalmaznának. Az eddigi vásárolt szolgáltatásra tervezett kiadás összeg csökkenése fedezetet nyújt a létszám bővítés kiadásaira. A parkolási feladatoknál a 2022. évben a Képviselő-testület döntései alapján mindösszesen 8 fővel került bővítésre az állomány.

A 2023. évben is kiemelt cél az önkormányzati tulajdonú lakások és lakóházak felújítása, mellyel a saját ingatlanvagyonunk értékét gyarapítjuk. A Képviselő-testület ennek érdekében a 175/2022. (VI.23.) számú határozatában úgy döntött, hogy az Önkormányzat 2023-2024. évi költségvetéseiben 2023. évben bruttó 700.050.000 Ft-ot, 2024. évben pedig bruttó 400.050.000 Ft-ot biztosít erre a feladatra. A tervezett lakásfelújítások egyrészt az ingatlanértékesítéshez kapcsolódó kiürítési feladatok miatt szükségesek, másrészt az önkormányzat tulajdonosként köteles az önkormányzati vagyon állagának megóvásáról, javításáról is gondoskodni. Az épület kiürítésekhez és a rendelkezésre álló lakásállomány minőségén javítása érdekében indokolt üres lakások vásárlására keretösszeg tervezése, melyre a 2023. évi költségvetésben 100 millió Ft-ot javaslok tervezni. Amennyiben szükséges ez a keretösszeg a 2023. év folyamán emelésre kerülhet.

Végső soron a cél a lakhatási szegénység enyhítése a rendelkezésre álló lakásállomány segítségével.

A lakberek emelésére a veszélyhelyzet megszűnésére tekintettel lehetősége lett volna az önkormányzatnak, azonban az önkormányzati bérlők érdekeinek szem előtt tartásával ezzel a lehetőséggel nem élt és a lakberek megemelésére nem került sor.

A Képviselő-testület 2022. szeptember 22-i ülésén módosította az önkormányzat parkolási rendeletét, melynek megfelelően kerültek tervezésre a parkolási bevételek és kiadások. A 2023. évre a józsefvárosi és a fővárosi tulajdonú parkolási övezetekben mindösszesen 1.792.320.519 Ft+Áfa (bruttó 2.220.210.000 Ft) bevétellel szemben mindösszesen 1.096.553.655 Ft kiadás került tervezésre. A parkolási feladatokhoz kapcsolódóan az önkormányzati költségvetésben a Fővárossal a parkolási

feltételrendszer biztosítására kötött megállapodás alapján még további 110.144.647 Ft+Áfa (bruttó 139.883.702 Ft) tervezése szükséges. A parkolási feladatok ellátására 2022. évben jóváhagyott 2 db teherautó beszerzése 2022. decemberében lezárul, azaz a 2 új gépjármű leszállításra kerül.

A városüzemeltetési igazgatóság feladatellátásához kapcsolódóan a jelenlegi technológiai szint megtartása érdekében felhalmozási kiadásként az alábbi tételek kerültek beépítésre:

- 2 db meglévő, előregedett magasnyomású mosó felújítása 1.270.000 Ft összeggel,
- 2 db magasnyomású mosó cseréjére 2.540.000 Ft összegben.

A gépesíthető köztisztasági feladatok ellátásának fejlesztése a 2022. évben szintén folytatódott, melynek eredményeképpen jelenleg összesen 5 takarítógéppel rendelkezik a gazdasági társaság, ebből 3 kicsi, 2 nagy gép. A lezajlott közbeszerzési eljárás eredményeként további 1 nagy gép került a 2022. évben használatba.

A költségvetési egyeztetéseken a gazdasági társaság jelezte, hogy a működési kiadások növekedését egyrészt az előregedett tehergépjármű állomány magas fenntartási költségei, illetve az üzemanyag költségek jelentős emelkedése okozza. Ennek alapján a tulajdonos önkormányzat egy kimutatást kért a gazdasági társaságtól a meglévő gépjármű állományról, annak érdekében, hogy a 2023. év folyamán döntés születhessen az előregedett gépkocsik cseréjéről.

A piac esetében 96.151.897 Ft bevétellel szemben 229.486.318 Ft kiadás került tervezésre. Az önkormányzat piac működtetési feladaton tervezett veszteségének csökkentése érdekében szükséges a 2012. óta változatlan mértékű piaci bérleti díjak inflációs mértékkel történő megemelése, melyről a Képviselő-testület jogosult dönteni.

Az intézményüzemeltetési feladatok között tervezésre került a Vajda Péter utcai Általános Iskola udvarán található sportsátor üzemeltetési kiadásai, valamint önként vállalt feladatként az iskolák részére biztosított ballonos víz költségei. A feladatok közül év közben kikerül a hivatali takarítás tekintettel arra, hogy a Polgármesteri Hivatal külső vásárolt szolgáltatással kívánja elláttatni ezt a feladatot a 2023. évben. A hivatali takarítási szerződés 2023. február 28-én jár le, mely a hivatali közbeszerzési eljárás lezárása miatt várhatóan április végéig meghosszabbításra kerül.

A gazdasági társasággal lefolytatott 2023. évi költségvetési egyeztető tárgyalások eredményeként a JGK által ellátott vagyongazdálkodási, parkolási, piac- és városüzemeltetési, valamint intézményműködtetési feladatokra a közszolgáltatási szerződés keretében mindösszesen 6.108.708,6 E Ft előirányzatot, a tavalyinál 1.195.806,2 E Ft-tal magasabb finanszírozási igényt tartalmaz a költségvetés, az alábbiak szerint:

#### JGK közszolgáltatási szerződéseiben foglalt feladatok finanszírozása

E Ft

divízió:	2022. eredeti (eFt)		összesen	2023. terv (eFt)		összesen	különbség (2023- 2022.)	index 2023/2022
	kompensáció	költségtérítés		kompensáció	költségtérítés			
vagyongazdálkodás	1 272 724,9	905 186,7	2 177 911,6	1 608 457,5	1 162 657,7	2 771 115,2	593 203,6	127,2%
parkolás		798 190,9	798 190,9		1 096 553,9	1 096 553,9	298 363,0	137,4%
piac		179 770,8	179 770,8		229 486,3	229 486,3	49 715,5	127,7%
városüzemeltetés	1 630 972,5		1 630 972,5	1 862 445,0		1 862 445,0	231 472,5	114,2%
intézményműködtetés	126 056,6		126 056,6	149 108,2		149 108,2	23 051,6	118,3%
<b>összesen:</b>	<b>3 029 754,0</b>	<b>1 883 148,4</b>	<b>4 912 902,4</b>	<b>3 620 010,7</b>	<b>2 488 697,9</b>	<b>6 108 708,6</b>	<b>1 195 806,2</b>	<b>124,3%</b>

A fenti táblázat alapján látható, hogy a JGK kiadásai átlagosan 24,3%-kal nőnek, melyen belül legnagyobb mértékben a parkolási kiadások növekednek 37,4%-kal. A kiadás növekedés a megnövekedett bevételek beszedéséhez kapcsolódik.

A piac esetében a finanszírozás növekedés fő oka az, hogy a kiadások jelentős növekedéséhez képest a piaci bevételek változatlan szinten kerültek tervezésre. Az önkormányzat veszteségének további növekedését megelőzendő, döntés szükséges a piaci bérleti díjak emeléséről.

A városüzemeltetési kiadások növekedését elsősorban a bérek növekedése okozza, a köztisztasági és a közterület fenntartási feladatok változatlan magas szinten történő ellátása továbbra is kiemelt prioritású cél.

Az intézményműködtetési feladatok esetében is a bérnövekedés okozza a finanszírozás emelkedést, itt a 2023. év folyamán változás várható a feladatok szerkezetében.

A 2022. évi részvételi költségvetés keretében a JGK részére az alábbi feladatok és pénzügyi fedezetük kerültek jóváhagyásra:

- a Népszínház utcában elhelyezendő 4 db szelektív hulladékgyűjtő edényekre br. 1.600.000 Ft,
- a Mikroparkok kialakítása a nyári hőség ellen br. 18.000.000 Ft,
- a Bérkocsis u. - Fecske u. sarok akadálymentesítése br. 2.000.000 Ft, valamint
- a Közösségi Kert kialakítása - Dankó utcai zöldfelület újranyitása br 10.000.000 Ft.

A JGK által visszafizetendő 2022. évi várható kompenzációs maradvány összege – a társaság előzetes számításai alapján – összesen bruttó 215.100.000 Ft-ban határozható meg, amely a 2023. évi költségvetésben működési bevételként szerepel. A maradványból 101.600.000 Ft kompenzáció-visszatérítés a vagyongazdálkodási, 63.500.000 Ft a parkolási területen, a városüzemeltetési területen 50.000.000 Ft várható, a többi területen előreláthatólag nem lesz megtakarítás.

A vagyongazdálkodási területen az önkormányzati költségvetésbe visszafizetendő kompenzáció oka a teljes gazdasági év folyamán a műszaki területen tapasztalható jelentős létszámbeli hiány, mely miatt bérmeztakarítás képződött.

A parkolási területen is a létszámbeli hiány a visszafizetés, a megtakarítás fő oka, az e területre jóváhagyott parkoló ellenőri létszámot az év jelentős részében csak kb. 50%-osan sikerült feltölteni.

A városüzemeltetési területen képződött megtakarítás oka egyrészt az üres álláshelyek feltöltésének átmeneti nehézsége, másrészt pedig a magas infláció és a háború okozta beszerzési nehézségek miatt elmaradt korábban meghatározott feladatok, beszerzések (Szenes Iván téri sportpálya felújítása, Kálvária tér tájépítészeti tervezés stb.).

A Teleki téri piacon és az intézményműködtetési területen is várható némi megtakarítás, azonban annak összege várhatóan nem lesz jelentősebb, jelenleg még nem tervezhető.

A 2022. évi várható kompenzációs maradvány összege jelenleg még egy előzetesen becsült érték, a 2022. üzleti év zárása, elszámolása után az adatok még változhatnak.

Az Önkormányzat által megfogalmazott többletfeladatokra, mind működési, mind felhalmozási jogcímen biztosítja az Önkormányzat a többletfinanszírozást.

## 5.2. JKN

A JKN foglalkoztatotti állományát kevésbé érinti a 2023. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése, a költségvetési előterjesztés készítésekor még nem ismert a 2023. évi minimálbér és garantált bérminimum összege, ezért a gazdasági társaságot érintő minimálbér és garantált bérminimum emelkedés pénzügyi fedezete a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezete elnevezésű céltartalékon rendelkezésre áll (488.160 Ft). A gazdasági társaság részére 2023. március 1-

től 9%-os bérfejlesztés került jóváhagyásra. (Ennek a 2023. évi költségigénye járulékkal együtt 26.018.909 Ft.)

A múzeum esetében 1 fő múzeum pedagógus alkalmazása került jóváhagyásra 2023. január 1-től, melyre 6.000.000 Ft + járulék kiadás került tervezésre, a H13 esetében pedig 1 fő portás esetében éves szinten 900.000 Ft bérfejlesztési igényt jelzett a gazdasági társaság, mely beépítésre került a költségvetésébe. A múzeum finanszírozása a tavalyi évhez képest emelkedik, egyrészt a fenti személyi juttatások változása miatt, másrészt a múzeum nyitásához kapcsolódóan megtervezett programok, reklám és kommunikációs kiadások növekedése, valamint a 2023. évi kiállítás kialakításának költségei miatt. A Józsefvárosi Múzeum kiadásai 62.508.625 Ft összegben kerültek tervezésre, mely 17.151.906 Ft-tal magasabb a tavalyi összegnél, szintén növeli a cég előző évhez képest a 2023. évi önkormányzati finanszírozás igényét.

A magyarkúti tábor kihasználtságát és szolgáltatásait a JKN bővíteni tervezi, többek között nomád tábor kialakításával és cca. 600 fő gyermek 8 turnusban történő táboroztatásával, valamint a gyerektáboroztatási turnusok közti időszakban a kereskedelmi szálláshely szolgáltatás kibővítésével. Ehhez szükség van többek között a wifi hálózat fejlesztésére és a magyarkúti tábor épület tetőszerkezetének teljes körű felújítására, melyhez már a Képviselő-testület a 2022. évben biztosította a fedezetet. A magyarkúti tábor 2023. évi finanszírozására a fentiek miatt 9.952.895 Ft-tal magasabb összeg került tervezésre.

A káptalanfüredi gyerektábor felújítására kapott központi költségvetési támogatással a 2023. évben folytatódik a beruházás, a tábort így egyelőre gyerektáborozási célra hasznosítani nem lehet. A nyári gyerektáborozásra a JKN fog javaslatot tenni, így ismételten a gazdasági társaság tervezi 25,2 millió Ft összegben erre a kiadásokat.

A strand viszont folyamatosan működik, igénybe veszik a szolgáltatásait a kispesti önkormányzat táborában tartózkodó gyermekek és a józsefvárosi lakosok egyaránt. Ennek érdekében szükséges a strand felújítása és karbantartása, mely érinti a stég felújítást és a játszóeszközöket, ennek kiadásaira mindösszesen 10 millió Ft került tervezésre a kompenzáció részeként. Fenti okok miatt a káptalanfüredi gyermektábor működtetését 23.557.358 Ft-tal magasabb összegben finanszírozza az önkormányzat a JKN kompenzációján belül.

A VEKOP program a Képviselő-testület 2023. november 24-i döntésének megfelelően várhatóan meghosszabbításra kerül 2023. november 30-ig. A projekt keretén belül a JKN által még fel nem használt támogatás 31.997.971 Ft összegének megemelésére van lehetőség a JSZSZGYK által fel nem használt támogatási összeg maradványából az Irányító Hatóság engedélye alapján. Így mindösszesen 2023. évben 69.944.475 Ft pályázati forrás áll a JKN rendelkezésére, amely a költségvetésébe beépítésre került bevételi és kiadási oldalon. Ezzel jelentősen csökkenthető az önkormányzati forrásigény, azonban a projekt lezárultával a képviselő-testületnek meg kell hoznia azon döntését, hogy mely programelemeket kíván megtartani és azt milyen mértékben finanszírozza.

A 2023-ban ellátandó többletfeladatok (múzeum megnyitása, kiállítás szervezése, kulturális rendezvényszervezés, a kötelezően ellátandó közművelődési alapfeladatok, a káptalanfüredi és a magyarkúti tábor szükséges többletkiadásai, létszámfejlesztés, stb.) és a 9%-os bérrendezés indokolják a 2022. évi kompenzációhoz (657.228.041 Ft-hoz) képest 176.215.796 Ft-tal, - 27,1%-kal - magasabb (833.443.838 Ft) kompenzációs igényt.

A JKN 2022. évi visszafizetendő kompenzációja az előzetes becslések szerint 78.851.714 Ft, mely betervezésre került az önkormányzati költségvetés bevételi oldalán.

### 5.3. RÉV8

A Rév8 Zrt. esetében a 2023. évben is átadott pénzeszköz formájában, kompenzációval történik a társaság feladatellátásának és működésének a finanszírozása. A RÉV8 Zrt. a 2023. évben folytatja a 2022. évi célok megvalósítását, valamint a 2023. évben tervezett új önkormányzati fejlesztési

feladatok megvalósításában is részt vesz. A gazdasági társaság elsősorban saját munkatársaival tervezi megvalósítani a közszolgáltatási szerződésben vállalt feladatokat, és csak kisebb mértékben tervezi igénybe venni külső vállalkozói szolgáltatásokat, elsősorban mérnöki /tervezői szolgáltatásokat. A 2023. évben 11 fős létszámmal tervezett, elsősorban a megnövekedett közterület felújítási, és közlekedés tervezési feladatok miatt. A gazdasági társaság 2023. évre 9%-os bérfeljesztési igényt nyújtott be a tulajdonos részére, amely 2023. március 01-től jóváhagyásra került. A bérfeljesztésre nyújtott kompenzáció összege 7.084.761 Ft, mely magában foglalja a járulékok összegét is. A költségvetési előterjesztés készítésekor még nem ismert a 2023. évi minimálbér és garantált bérminimum összege, ezért a gazdasági társaságot érintő minimálbér és garantált bérminimum emelkedés pénzügyi fedezete a Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezete elnevezésű céltartalékon rendelkezésre áll (1.735.680 Ft). A 2023. évi kompenzáció összege 144.106.461 Ft, mely mindössze 11,4 %-kal magasabb a tavalyi 129.382.539 Ft összegnél. Az emelkedés 14.723.922 Ft, melynek oka a jóváhagyott 9%-os béremelés és a dologi kiadások elsősorban a vásárolt szakmai szolgáltatások díjemelkedése.

A Rév8 Zrt. 2022. évi kompenzáció-visszatérítéséből előzetesen 10.000.000 Ft-ot terveztünk be az önkormányzati költségvetés bevételi oldalán.

## **II. Az előterjesztés indokltsága**

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A 2023. évi költségvetés elfogadásával egyidejűleg meghozandó döntésekről a képviselő-testület dönt.

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján az önkormányzat költségvetési évet követő három évre várható saját bevételei összegének, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei összegének jóváhagyására vonatkozó döntést az előterjesztés I. határozati javaslata tartalmazza.

A II-IV. számú határozati javaslatok tartalmazzák a Polgármester, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények éves cafeteria összegének jóváhagyását.

A Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményalapjának 60.000 Ft-ról 65.000 Ft-összegre történő emelésére vonatkozó 54/2022. (II.24) számú határozat módosításával az illetményalap-emelés már 2023. március 1-jétől életbe léphet. Az e tárgyú, módosító határozatot az előterjesztés V. határozati javaslata tartalmazza.

A VI. számú határozati javaslat tartalmazza a Belső-Pesti tankerületi Központ által 2017. január 1-jétől átvett dolgozók 2023. évi cafeteriajának biztosítására vonatkozó döntést.

A VII. számú határozati javaslat a Képviselő-testület 307/2022. (XI.24.) számú határozatának módosítását tartalmazza, tekintettel arra, hogy a szerződéskötés határidejéhez igazodóan a pénzügyi fedezet módosítása is szükséges.

A 253/2022. (X.20.) számú határozat szerinti a józsefvárosi polgárokat és vállalkozókat érintő, adónövekedés hatásának enyhítése céljából kidolgozandó javaslat-csomag Képviselő-testület elé történő beterjesztése határidejének módosítására vonatkozó javaslatot az előterjesztés VIII. határozati javaslata tartalmazza.

Fenti döntések pénzügyi fedezete beépítésre került a 2023. évi költségvetésbe.

### **III. A döntés célja, pénzügyi hatása**

A rendelettervezet megtárgyalásával és elfogadásával a képviselő-testület eleget tesz a jogszabályi előírásoknak: meghatározza a kerület 2023. évi gazdálkodásának keretszámait, a költségvetés végrehajtásának szabályait, valamint a tervezetben szereplő előirányzatokkal, támogatásokkal kapcsolatos döntések fedezetét.

### **IV. Jogszabályi környezet**

A Képviselő-testület döntése a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) és 23. § (5) bekezdésében, a 41. § (6) bekezdésében, 42. § 1. pontjában, a 42. § 2. pontjában, 67. § (1) bekezdés d) pontján, valamint az Áht. 23. §-ában foglaltakon alapul.

#### Melléletek:

1. A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai
2. A Józsefvárosi Önkormányzat által 2023. évi közvetett támogatásainak tervszámai
3. Többéves kihatással járó képviselő-testületi döntések bemutatása
4. Az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti tájékoztató adatok
5. A 2023. évi költségvetésről szóló .../2022. (...) önkormányzati rendelet tervezete
6. A Költségvetési és Pénzügyi Bizottság 250/2022. (XII. 05.) számú határozata (az Ávr. 27. § (2) bek. alapján)
7. Könyvvizsgálói jelentés
8. Az Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum .../2022. (.....) sz. határozata (pótkézbesítés)

Fentiek alapján javaslom a határozati javaslatok szerinti döntések meghozatalát, és a 2023. évi költségvetésről szóló rendelet elfogadását.



## I. Határozati javaslat

### Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének

..../2022. (.....) számú határozata

#### az önkormányzatnak a költségvetési évet követő három évben várható saját bevételeinek összegéről, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeiről

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzatnak (a továbbiakban: Önkormányzat) a költségvetési évet követő három évre várható saját bevételeinek összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

#### 1. A költségvetési évet követő három évre várható saját bevételek összege

ssz.	Megnevezés	2023.	2024.	2025.	2026.
	<b>Bevételek</b>				
1.	Helyi adóból származó bevétel	10 697 878 019	11 660 687 041	12 476 935 134	13 100 781 891
2.	Önkormányzati vagyon és önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	5 044 185 522	5 498 162 219	5 883 033 574	6 177 185 253
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4.	Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel				
5.	Bírság, pótlék és díjbevételek	368 125 000	370 000 000	380 000 000	390 000 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések		0	0	
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>16 110 188 541</b>	<b>17 528 849 260</b>	<b>18 739 968 708</b>	<b>19 667 967 144</b>
1.	<b>Kiadások</b>				
2.	Hitel, kölcsön	0	0	0	0
3.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
4.	Váltó	0	0	0	0
5.	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
6.	Visszavásárlási kötelezettségű adásvételi szerződés	0	0	0	0
7.	Legalább 365 napra kapott halasztott fizetés	0	0	0	0
8.	Önkormányzati garanciákból, kezességekből fennálló kötelezettségek	0	0	0	0
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 2. az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023. évre és az azt követő három évre várható összege „0” Ft.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 15.

## **II. Határozati javaslat**

### **Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (.....) számú határozata**

#### **a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak részére megállapított 2023. évi cafeteria juttatásról**

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak részére a 2023. évi cafeteria juttatás mértékét bruttó 320.833 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 15.

## **III. Határozati javaslat**

### **Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (.....) számú határozata**

#### **a polgármester részére megállapított 2023. évi cafeteria juttatásról**

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a polgármester részére a 2023. évi cafeteria-juttatás mértékét bruttó 320.833 Ft összegben állapítja meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 15.

## **IV. Határozati javaslat**

### **Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (.....) számú határozata**

#### **az intézmények dolgozói részére megállapított 2023. évi cafeteria juttatásról**

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a költségvetési szervek által foglalkoztatottak részére a 2023. évi cafeteria-juttatás mértékét az alábbiak szerint állapítja meg:

- a. Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék: bruttó 225.000 Ft/fő/év;
- b. Józsefvárosi Egyesített Óvodák: bruttó 225.000 Ft/fő/év;
- c. Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejköltségtérítési Központ: bruttó 225.000 Ft/fő/év;
- d. Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ: bruttó 225.000 Ft/fő/év.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 15.

## V. Határozati javaslat

### Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének ..../2022. (.....) számú határozata

#### az 54/2022. (II. 24.) számú képviselő-testületi határozat módosításáról

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az 54/2022. (II. 24.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

„Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 2023. március 1. napjától 65.000 Ft-ban állapítja meg és biztosítja rá a szükséges pénzügyi fedezetet az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében.”

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 15.

## VI. Határozati javaslat

### Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének ..../2022. (.....) számú határozata

#### a Belső-Pesti tankerületi Központ részére a 2023. évben a 2017. január 1. napjától átvett dolgozók részére fizetendő éves cafeteria összegről

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Belső-Pesti Tankerületi Központ részére a 2023. évben 4.500.000 Ft támogatást biztosít a 2017. március 1. napjától a Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt-től átvett dolgozók éves cafeteria összegére.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 15.

## VII. Határozati javaslat

### Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének ..../2022. (.....) számú határozata

#### a 307/2022. (XI. 24.) számú határozat módosításáról

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 307/2022. (XI. 24.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

az Önkormányzat 2021. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig tartó határozott időre Dr. Kiss Imre László Ügyvédi Irodával jogi tanácsadási tevékenység ellátására (jogsegélyszolgálat) megkötött megbízási szerződés érvényességének időtartamát 2023. december 31. napjára módosítja, melyre összesen 3.000.000 Ft + 810.000 Ft ÁFA, azaz bruttó 3.810.000 Ft összegben pénzügyi többletfedezetet biztosít az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 15.

## VIII. Határozati javaslat

### Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének ..../2022. (.....) számú határozata

#### a 253/2022. (X. 20.) számú képviselő-testületi határozat módosításáról

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 253/2022. (X. 20.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

„Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja a Józsefváros Jövőjéért frakció nevében Veres Gábor frakcióvezető határozati javaslatát, mely szerint a Budapest VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy a 2022. október 20. napján elfogadott adóváltozások okozta, a józsefvárosi polgárokat és vállalkozókat érintő, adónövekedés hatásának enyhítése céljából – 2023. március 31-ig – terjesszen a képviselő-testület elé olyan javaslat-csomagot, amely lehetővé teszi, hogy a nehéz helyzetben lévő adóalany józsefvárosi lakosok és vállalkozások lehetőséget kapjanak arra, hogy a helyi adórendeletekben meghatározott, a 2022. évi szinthez mért 2023. évi többlet adófizetési kötelezettségük kompenzációját támogatás formájában igényelhessék az Önkormányzattól.”

Felelős: polgármester  
Határidő: 2023. március 31.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: az I-VI. határozati javaslatok esetében: a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály, a VII. határozati javaslat esetében: a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály és a Jogi és Szervezési Ügyosztály, a VIII. határozati javaslat esetében: a Polgármesteri Kabinet és a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

#### Rendeletalkotási javaslat:

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a ..../2022. (.....) önkormányzati rendeletét a 2023. évi költségvetésről

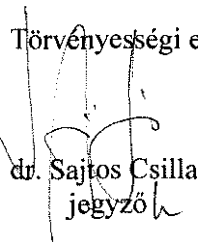
A rendelet elfogadása minősített többséget igényel.

Budapest, 2022. DECEMBER 7.



Pikó András  
polgármester

Törvényességi ellenőrzés:



dr. Sajtó Csilla  
jegyző

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

Feladat/ Kiadások	Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen (Kerület összesen)			
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti terv	2024. év	2025. év
<b>KIADÁSOK</b>				
1. Személyi juttatások	8 915 332 502	9 717 712 427	10 397 952 297	11 510 533 193
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hzj adó	1 191 215 525	1 298 424 922	1 389 314 667	1 537 971 336
3. Dologi kiadások	10 829 615 836	11 804 281 261	12 630 580 949	13 982 053 111
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	109 646 120	120 000 000	120 000 000	120 000 000
5.1 Elvonások és befizetések	1 661 321 669	1 700 000 000	1 800 000 000	1 900 000 000
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	339 328 208	53 000 000	60 000 000	70 000 000
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0			
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	3 078 739 223	3 100 000 000	3 200 000 000	3 300 000 000
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0			
5.6 Általános tartalék	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
5.7 Működési céltartalék	1 565 676 475	120 000 000	120 000 000	120 000 000
Működési kiadások összesen	28 040 875 558	28 263 418 610	30 067 847 913	32 890 557 640
6. Beruházások	3 626 654 983	3 000 000 000	3 100 000 000	3 200 000 000
7. Felújítások	2 817 826 458	2 000 000 000	2 100 000 000	2 200 000 000
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0			
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0			
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	1 034 030 493	1 050 000 000	1 060 000 000	1 070 000 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	255 550 873	150 000 000	120 000 000	100 000 000
8.5 Lakástámogatás	0			
8.6 Felhalmozási céltartalék	986 681 792	150 000 000	150 000 000	150 000 000
Felhalmozási kiadások összesen	8 720 744 599	6 350 000 000	6 530 000 000	6 720 000 000
Költségvetési kiadások összesen	36 761 620 157	34 613 418 610	36 597 847 913	39 610 557 640
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	1 230 133 535			
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	0			
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai	0			
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>1 230 133 535</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>34 613 418 610</b>	<b>36 597 847 913</b>	<b>39 610 557 640</b>

Feladat/Bevételek	Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen (Kerület összesen)			
	Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti terv	2024. év	2025. év
<b>BEVÉTELEK</b>				
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 222 422 471	3 512 440 493	3 758 311 328	4 160 450 640
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0			
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0			
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	3 047 569 586	3 321 850 849	3 554 380 408	3 934 699 112
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	85 428 902	40 000 000	45 000 000	50 000 000
<b>2. Közhatalmi bevételek</b>	<b>11 078 006 019</b>	<b>12 075 026 561</b>	<b>12 920 278 420</b>	<b>14 302 748 211</b>
<b>3. Működési bevételek</b>	<b>5 620 821 584</b>	<b>6 126 695 527</b>	<b>6 555 564 214</b>	<b>7 257 009 585</b>
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0			
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	183 933 063	150 000 000	150 000 000	150 000 000
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>23 238 181 625</b>	<b>25 226 013 430</b>	<b>26 983 534 370</b>	<b>29 854 907 548</b>
<b>5. Felhalmozási bevételek</b>	<b>1 772 801 575</b>	<b>1 500 000 000</b>	<b>1 600 000 000</b>	<b>1 700 000 000</b>
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0			
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0			
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	358 469 811	50 000 000	50 000 000	50 000 000
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0			
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	183 064 679	150 000 000	130 000 000	120 000 000
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>1 700 000 000</b>	<b>1 780 000 000</b>	<b>1 870 000 000</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>25 552 517 690</b>	<b>26 926 013 430</b>	<b>28 763 534 370</b>	<b>31 724 907 548</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0			
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.	0	1 230 133 535		
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	5 966 782 220	3 500 000 000	3 500 000 000	3 500 000 000
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	6 472 453 782	2 957 271 645	4 334 313 543	4 385 650 092
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0			
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai	0			
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>12 439 236 002</b>	<b>7 687 405 180</b>	<b>7 834 313 543</b>	<b>7 885 650 092</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>34 613 418 610</b>	<b>36 597 847 913</b>	<b>39 610 557 640</b>

## A Józsefvárosi Önkormányzat által 2023. évre tervezett közvetett támogatások

### 3/A Térítésidej-kedvezmények (Ávr. 28. § a) pont alapján)

A képviselő-testület 56/2017. (XII. 20.) számú, a személyes gondoskodást nyújtó ellátások térítési díjairól szóló rendeletének 17.-18. §-a rendelkezik a térítési díjak megállapításáról és az abból nyújtható kedvezmények mértékéről, a pénzbeli és természetbeni, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátások helyi szabályait pedig a 10/2015. (III.01.) számú önkormányzati rendelet szabályozza. a fenti normák rendelkezései alapján, a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ adatközlése szerint a 2023. évben az alábbi közvetett támogatások várhatók a felsorolt jogcímenek:

no.	jogcím az 56/2017. (XII. 20.) ök. rend. alapján		kedvezményezettek száma (fő)	közvetett támogatás összege (Ft)
	megnevezés	kedvezmény nyújtására felhatalmazó jogszabályhely, döntés száma		
1.	Óvodai étkezés	10/2015. (III. 01.) ök. rend.	227	4 855 000
2.	Iskolai étkezés	10/2015. (III. 01.) ök. rend.	754	9 287 000
3.	ÉNO	56/2017. (XII. 20.) ök. rend.	20	1 560 000
4.	Házi segítségnyújtás	56/2017. (XII. 20.) ök. rend.	3	37 000

### 3/B A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése (Ávr. 28. § b) pont alapján)

Az Önkormányzat a 2023. évben nem tervez a lakosság részére nyújtandó lakásépítési, lakásfelújítási kölcsönelengedést.

### 3/C Adókedvezmények (Ávr. 28. § c) pont alapján)

Az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. tv. (Art.) 198.–201. §-ai szabályozzák a fizetési kedvezmények (fizetési halasztás, részletfizetés, ezek pótlékai, adómérséklés) kérdéseit. A veszélyhelyzetre tekintettel a kormány az Art.-ben szabályozottakon túl a 140/2020. (IV. 21.) rendeletében a koronavírus-járvány miatt bajba jutott vállalkozások számára újabb, speciális adókönyvitési lehetőségeket biztosított, ha a kérelmező a kérelem benyújtásával egyidejűleg igazolja vagy valószínűsíti, hogy a fizetési nehézség a veszélyhelyzetre vezethető vissza. E rendelet szerint *vagylagosan* igénybe vehető könnyítések a következők:

- legfeljebb öt millió forint összegű adóra, egy alkalommal, legfeljebb hat havi pótlékmentes fizetési halasztást vagy legfeljebb tizenkét havi pótlékmentes részletfizetés;
- adótartozás mérséklése egy, a kérelmező által kiválasztott adónemre, egy alkalommal, legfeljebb húsz százalékkal, de öt millió forintot meg nem haladó összegben.

A 2022. év során jellemzően építményadóban nyújtottak be kérelmet az adózók: fizetési halasztási kérelem mindösszesen 5 db érkezett, részletfizetéssel 31 esetben éltek az adózók, Kommunális adó tekintetében 7 kérelem érkezett.

A fizetési halasztások és részletfizetések egy része a 2023. évre is áthúzódó előírás, melyek megtérülése 2023. évben várható. Sajnálatos módon, várhatóan a nemzetgazdaság kedvezőtlen helyzetének köszönhetően a 2023. évben is várhatóan „népszerű” intézmény lesz a fizetési könnyítés lehetősége

A következő évre vonatkozó közvetett támogatások mértéke mindig nehezen becsülhető, azonban a lakosság és a gazdálkodó szervezetek számára az önkormányzati adóhatóság minden törvényes lehetőséget biztosít arra vonatkozóan, hogy az adóterheket a gazdaság szereplői megfizethessék anélkül, hogy a háztartások vagy a gazdasági szervezet működése ellehetetlenülne.

A 2023. évi költségvetésbe ennek megfelelően adónemenként ismét a 2022. évre vonatkozóan becsült kedvezményeket tervezzük beépíteni.

Adónem	Törlesztésméltányosságból			Fizetési halasztás			Részletfizetési kedvezmény			Mindösszesen
	db	az előző évi bevételek %-ában	Ft	db	az előző évi bevételek %-ában	Ft	db	az előző évi bevételek %-ában	Ft	
Építményadó	1	0,036	1 000 000	5	0,231	6 412 989	31	18,327	507 726 294	515 139 283
Telekadó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunális adó	0	0	0	0	0	0	7	1,270	1 083 390	1 083 390
Idegenforgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pótlék, bírság	0	0	0	0	0	0	8	1,558	247 524	247 524
<b>Összesen</b>	<b>1</b>	<b>0,036</b>	<b>1 000 000</b>	<b>5</b>	<b>0,231</b>	<b>6 412 989</b>	<b>46</b>	<b>21,155</b>	<b>509 057 208</b>	<b>516 470 197</b>

### 3/D Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség (Ávr. 28. § d) pont alapján)

Az önkormányzati tulajdonú helyiségek hasznosításából származó bevételeire nyújtott kedvezményeket a könnyebb átláthatóság kedvéért egyrészt a kedvezmény típusa, másrészt a felhasználás célja szerinti bontásban mutatjuk be. a kedvezmények mértékét a 2022. évi piaci bérleti díj mértékéhez viszonyítva határozta meg a JGK a 2023. évre vonatkozóan

#### Ingyenesen használatba adott helyiségek

Cím	Bérlő/Használó/ Üzemeltető	Tevékenység	Időtartam	Terület (m <sup>2</sup> )	vonatkozó bizottsági vagy KT döntés száma	Éves piaci bérleti díj 2022. évben (Ft)	Fizetendő bérleti díj a 2023. évben (Ft)	Közvetett támogatás 2023. évben (Ft)
Kőfaragó u. 5.	Roma Parlament - Polgárjogi Mozgalom	Roma Galéria	2021.10.01- 2026.09.30	71	Kt 535/2021. (IX.23.)	138 452	0	138 452
Üllői út 58.	Roma Parlament - Polgárjogi Mozgalom	Bura Galéria	2021.10.01- 2026.09.31	100	Kt 246/2022. (IX.22.)	187 833	0	187 833

#### Kedvezményesen használatba adott helyiségek

Nem lakás célú helyiségek esetében civil szervezetek és egyházak részére állapított meg kedvezményes díjat a Tulajdonosi, Vagyonkezelési és Helyiséggazdálkodási Bizottság. A 2023. évi tervezés során – tekintettel a költségvetési előterjesztés előkészítésének idejére - a Bizottság 2022 októberéig hozott döntéseiből indultunk ki. Az előttünk álló év során esetlegesen meghozandó döntésekkel előzetesen kalkulálni nem tudunk.

Cím	Bérlő/Használó/ Üzemeltető	Tevékenység	Időtartam	Terület (m <sup>2</sup> )	vonatkozó bizottsági vagy KT döntés száma	Éves piaci bérleti díj 2022. évben (Ft)	Kedvezményes bérleti díj a 2023. évben (Ft)	Közvetett támogatás 2023. évben (Ft)
Rökk Szilárd u. 11. 36677/0/A/29	Art's Harmony Szabad Művészeti Társaság	iroda	2020.12.31. helyett ve- szélyhelyzet vége	216	502/2022. (X.19.)	4 572 000 Ft	611 224 Ft	3 960 776 Ft
PRÁTER U. 30-32. 35696/0/A/54	Budapest Józsefváro- si Református Egy- házközösség	iroda (református gyülekezet hitéleti tevékenység)	2022.12.31	56	502/2022. (X.19.)	2 196 600 Ft	256 032 Ft	1 940 568 Ft



KIS FUVAROS U.11. 35100/0/A/3	Budapest Józsefvárosi Református Egyházközösség	oktatás és sport (hitéleti, életvitelt segítő és közösségi)	határozatlan	103	502/2022. (X.19.)	2 782 800 Ft	449 880 Ft	2 332 920 Ft
PRÁTER U. 65. 36128/3/A/57	Fiatalkövészművészek Egyesülete	műhely	határozatlan	58	502/2022. (X.19.)	1 108 800 Ft	292 572 Ft	816 228 Ft
PÁL U. 6. 36788/0/A/2	Magyar Goju-Kai Szövetség	sport tevékenység, önvédelmi központ	2027.12.31	304	502/2022. (X.19.)	3 966 600 Ft	1 024 584 Ft	2 942 016 Ft
KÁLVÁRIA TÉR 19. 35456/A/31, A/36,	Moravcsik Alapítvány	raktár, műhely, eszközberlés	határozatlan	182	502/2022. (X.19.)	5 698 333 Ft	633 252 Ft	5 065 081 Ft
Üllői út 60-62 36308/0/A/2	Moravcsik Alapítvány	galéria, kiállítóterem és galéria	határozatlan	189	502/2022. (X.19.)	4 363 200 Ft	720 528 Ft	3 642 672 Ft
Kálvária tér 16 35435/0/A/32	Moravcsik Alapítvány	megváltozott munkaképességűek képzése, foglalkoztatása	határozatlan	44	502/2022. (X.19.)	881 200 Ft	172 332 Ft	708 868 Ft
KÁLVÁRIA TÉR 22. 35459/A/3	Nagycsaládok Józsefvárosi Egyesülete	iroda (nagycsaládok részére rendezvények)	2026.12.31	57	502/2022. (X.19.)	1 533 600 Ft	242 316 Ft	1 291 284 Ft
SZILÁGYI U. 1/B. 34688/0/A/1	Reményi Ede Cigányzenész Szövetség	Iroda	határozatlan	25	502/2022. (X.19.)	750 600 Ft	90 684 Ft	659 916 Ft
PÁL U. 3. 36793/0/A/17	Szakja Tasi Csöling Buddhista Egyesület	meditációs központ	2024.12.31	150	502/2022. (X.19.)	5 668 200 Ft	1 005 080 Ft	4 663 120 Ft
BAROSS U. 112. 35491/A/38	Szigony Útitárs Nonprofit Kft.	szociális és rehabilitációs foglalkoztatás, pszichiátriai betegek ellátása	határozatlan	193	502/2022. (X.19.)	3 247 600 Ft	789 264 Ft	2 458 336 Ft
LUJZA U. 5. 35357/A/4	Új Világ Egyesület	irodai tevékenység	határozatlan	26	502/2022. (X.19.)	986 400 Ft	162 768 Ft	823 632 Ft
Déri M. u. 3. 34924/0/A/23	Új Start Alapítvány	irodai tevékenység	határozatlan	46	502/2022. (X.19.)	1 902 000 Ft	127 575 Ft	1 774 425 Ft
Német utca 14. 34915	Józsefvárosi Szabadidős Egyesület	tanoda, gyermekek esélyenövelő szolgáltatása	2026.11.22	331	502/2022. (X.19.)	5 382 400 Ft	1 796 064 Ft	3 586 336 Ft
Baross u. 32. 36726/0/A/3	ArtEnto Alapítvány	ARTENTO Ökocentrum – kiállító és közösségi központ	2023.01.01- 2027.12.31	110	490/2022. (X.19.)	6 286 500 Ft	457 200 Ft	5 829 300 Ft
Dobozi u. 21 35375/0/A/4	Farkaskő Noszvaji Barlang Művésztelep Egyesület	alkotótér, galéria, szabadiskola működtetése	2023.01.01- 2027.12.31	76	533/2022. (X.19.)	2 606 040 Ft	392 887 Ft	2 213 153 Ft
Illés u. 36. 36090/0/A/44	Sztereo Művészeti Közhasznú Egyesület	kulturális, művészeti, oktatási és közösségi tevékenység	2023.01.01- 2027.12.31	160	492/2022. (X.19.)	6 583 680 Ft	1 143 000 Ft	5 440 680 Ft
Kiss József u. 12. 34697/0/A/1	Csillag és Ánizs Kft.	kulturális és oktató tevékenység	2023.01.01- 2027.12.31	91	530/2022. (X.19.)	1 040 130 Ft	299 100 Ft	741 030 Ft
Népszínház u. 26. 34682/0/A/3	Szubjektív Értékek Alapítvány	ART-ravaló program	2023.01.01- 2027.12.31	124	493/2022. (X.19.)	5 291 328 Ft	762 000 Ft	4 529 328 Ft

Orczy út 27. 36007/0/A/1	Félúton Alapítvány	szociális alapellátás –nappali ellátás / alacsonyküszöbű ellátás / elterelés	2023.01.01- 2027.12.31	448	535/2022. (X.19.)	8 891 016 Ft	1 491 082 Ft	7 399 934 Ft
Rákóczi út 11. 36547/0/A/1	Tehetséges Ifjúság Műhelye Egyesület	Színházi önismerteti tréningek és alternatív színházi előadások	2023.01.01- 2027.12.31	299	495/2022. (X.19.)	6 793 230 Ft	533 400 Ft	6 259 830 Ft
Teleki tér 7. 35361/0/A/36 és 35361/0/A/37	Para-fitt SE.	újrahasznosító műhely, közösségi oktató és alkotótér	2023.01.01- 2027.12.31	141	496/2022. (X.19.)	4 942 332 Ft	371 749 Ft	4 570 583 Ft
MINDÖSSZESEN:						87 474 589 Ft	13 824 573 Ft	73 650 016 Ft

### Fizetési könnyítések, mérséklések

Az alábbi kimutatás azon, az Önkormányzatot megillető díj jellegű követeléseket tünteti fel, amelyek megfizetésére egyedi részletfizetési megállapodások jöttek létre. A részletfizetési kedvezmények esetén a JGK nem tüntette fel a kedvezmények összegszerűen becsült értékét, mert ez esetben a teljes fizetési előírás teljesül a tárgyévben, annak csak időbeli ütemezése módosul.

Megnevezés	Elengedés / mérséklés méltányosságából			Fizetéshalasztás			Részletfizetési kedvezmény		
	db	%	Ft	db	%	Ft	db	%	Ft
a) Lakbér és lakáshasználati díj							180		0
b) Helyiségbérleti és helyiséghasználati díj							11		0
c) Bérbeszámítás							10		0
g) Egyéb jogcímen nyújtott kedvezmény									
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3/E Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése (Ávr. 28. § e) pont alapján)

A Hatósági Ügyosztály a Józsefvárosi Önkormányzat tulajdonában lévő közterületek használatáról és használatának rendjéről szóló 40/2020. (II.27.) ök. rendelet alapján, a közterület-foglalási díjakkal, köztemetéssel kapcsolatos elengedések és fizetési könnyítések tekintetében szolgáltatott adatait.

az Ávr. 28. § b) és e) pontja alapján		vonatkozó bizottsági vagy KT döntés(ek) száma	összeg (Ft)
megnevezés	jogszabályhely		
b) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön			
- közterület-foglalási díjkedvezmények***	Ávr. 28. § e)	4/2020. (II. 27.) ök. r. 26. § (1) - (2)	98 451 007

\* Összesen 9 db új adásvételi szerződés és 1 db részletfizetési szerződés adásvételi szerződésben foglaltak szerinti kedvezmény, futamidő előtti kiegyenlítés esetén

\*\* A várható közüzemi kiadások alapján a 2023. évi költségvetésben megtervezett előirányzat összege

\*\*\* A 2022-ben érvényesített kedvezményeken alapuló előrejelzés. A részletes, analitikus alátámasztó határozatok a Hatósági Ügyosztályon elérhetők.

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

Ssz.	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Kt. Határozat	Kötelezettségvállalás összege tárgyévanként (eFt)					Mindösszesen (eFt)
				2023.	2024.	2025.	2026. és követő évek	8.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1.	A Fővárosi Önkormányzat Központi Stomatológiai Intézet felnőtt és ifjúsági fogorvosi ellátásra kötött megbízási szerződés	folyamatos	549/2009. (XII. 16.); 174/2010. (V. 19.)	18 000 000	18 000 000	18 000 000	36 000 000	90 000 000	
2.	A Heim Pál gyermekkorházal gyermekorvosi ügyeleti ellátás tárgyában 2007. január 1. napjától határozatlan időre kötött feladatellátási szerződés	folyamatos	203/2011. (IV. 21.)	4 680 000	4 680 000	4 680 000	9 360 000	23 400 000	
3.	Józsefvárosi Kártya	Határozatlan	251/2011. (VI.02.); 430/2013. (XII.04.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	10 000 000	25 000 000	
4.	A választott tisztviselők korlátlan gépjárműhasználatát a tisztesség ellátásával összefüggésben, havonta 80.000 Ft/gépkocsi üzemanyagkeret	Határozatlan	236/2014. (XII.04.)	3 840 000	3 840 000	3 840 000	7 680 000	19 200 000	
5.	Borítékoló gép karbantartására vállalt előzetes kötelezettség	Határozatlan	248/2015. (XII.03.) (4)	153 000			0	153 000	
6.	Közalkalmazottak foglalkozássegységi ellátása megbízási szerződés Józsefvárosi Szent Kozma Egységügyi Központ	folyamatos	39/2015. (II.19.)	4 000 000	4 000 000	4 000 000	8 000 000	20 000 000	
7.	A JSZSZGYK keret-kiegészítése 2016. évtől, határozatlan időre a szociális étc pályamodell bevezetéséig	2023 szeptembertől	109/2016.(V.05.) 300/2022 (XI.24.)	186 438 700			0	186 438 700	
8.	A háziorvosi rendelők karbantartása és rezsiköltség térítése	2017-2026	150/2016. (VI.02.)	26 488 560	26 488 560	26 488 560	52 977 120	132 442 800	
9.	Józsefvárosban adományozható kitüntetések	Határozatlan	191/2016. (IX.15.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000	10 000 000	28 000 000	
10.	ÉLETMENTŐ PONT IJK Zrt. által történő üzemeltetés	Határozatlan	219/2016. (XI.10.)	14 750 000	14 750 000	14 750 000	29 500 000	73 750 000	

11.	A Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatósággal a Bezerédi u. 3-5-re kötött használatba adási szerződés alapján a közműdíjak, közös ktg. térítésre	Határozatlan	251/2016. (XII.1.)	1 092 000	1 092 000	1 092 000	1 092 000	2 184 000	5 460 000
12.	A Karácsony Sándor Közalapítvány a Józsefvárosért támogatása 3-3 fős kuratóriumi és Felügyelő Bizottság tagok díjazása címen 50 E Ft/fő/hó-járulék, határozatlan időre 2017-től évente 4.572,0 E Ft	Határozatlan	68/2016. (IV.07.)	4 572 000	4 572 000	4 572 000	4 572 000	9 144 000	22 860 000
13.	A Gutenberg tér 3. szám alatti helyiségben a körzeti megbíztott iroda közüzemi költségei	Határozatlan	100/2017. (IV.13.)	360 000	360 000	360 000	360 000	720 000	1 800 000
14.	Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat fedezete érdekében.	2022-2025	620/2021 (XI.18.); 236/2022 (IX.22.) 314/2022.(XI.24.)	5 995 000	1 370 000	1 210 000	1 210 000	650 000	9 225 000
15.	„Szűrő Szombat” elnevezésű program	Határozatlan	190/2017. (IX.07.)	0	0	0	0	0	0
16.	A Hungária krt. 16. fsz. 3-4. szám alatti körzeti megbíztott iroda közüzemi költségei	Határozatlan	192/2017. (IX.07.)	181 000	181 000	181 000	181 000	362 000	905 000
17.	A TÁMOP 5.6.1. pályázat „Bűnmegelőzés és áldozatsegítés Budapesten, Józsefvárosi modellprogrammal” című projekt	Határozatlan	235/2017. (XII.19.) (20)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000	5 000 000
18.	Az Auróra utca 22-28. szám alatt ellátott felnőtt házi-orvosi ügyelet és sürgősségi feladatok	2020-2023	124/2019. (VIII.22.) (4)	50 136 000	0	0	0	0	50 136 000
19.	Hungária körút 30/A. szám alatti orvosi rendelő helyiség bérleti szerződés	2020-2035	21/2019. (II.21.)303/2020. (VII:16.)	19 050 000	19 050 000	19 050 000	19 050 000	38 100 000	95 250 000
20.	Golgota téri 14 Stáció fenntartása 5 évig (2020-2024)3. a Golgota téren lévő 14 Stációt 5 évig fenntartja, ennek érdekében előzetes kötelezettséget vállal határozatlan időre önként vállalt feladatként 2020-tól évente 500 e Ft összegben az Önkormányzat közhatalmi bevételeinek terhére.	2020-2024	38/2019. (II.21.)	500 000	500 000	500 000	500 000	1 000 000	2 500 000
21.	Körzeti megbíztott iroda közüzemi költségének fedezete (Práter u. 69.)	Határozatlan	58/2019. (IV.30.)	26 488 560	250 000	250 000	250 000	500 000	27 488 560
22.	Országoszló fenntartása (Vajda Péter u.) a 2020. évtől határozatlan időre	Határozatlan	74/2019. (IV.30.)	50 000	50 000	50 000	50 000	100 000	250 000
23.	Józsefváros Lakosságának Szolgáltatásban elismerés fedezete	Határozatlan	97/2019. (VII.04.)	19 000 000	19 000 000	19 000 000	19 000 000	38 000 000	95 000 000

24.	A filmforgatás céljából történő közterület-használatból befolyó bevételek terhére az érintett társasházaknak kompenzációs fedezet	Határozatlan	278/2020. (VI.25.)	1 228 000	1 228 000	1 228 000	2 456 000	6 140 000
25.	A Képviselő-testület úgy dönt, hogy: 1. előzetes kötelezettséget vállal a kötelező feladatként 2 db köztéri takarító gép üzemeltetésére évente 29,280 E Ft összegben a közhatalmi bevételek terhére. 2. előzetes kötelezettséget vállal önként vállalt feladatként 4 db köztéri WC üzemeltetésére évente 49,244 E Ft összegben a közhatalmi bevételek terhére. 3. a határozatban foglaltakat 2021-től a tárgyévi költségvetés készítésénél vegye figyelembe.	Határozatlan	97/2020. (II.28.)	78 524 000	78 524 000	78 524 000	78 524 000	314 096 000
26.	1. 240 db térfelügyelő kamera és ezen kamerák adatviteli hálózatára csatlakozó átviteli eszközeinek, valamint a rendszer központjának karbantartási és hibajavítási munkáira kiírt közbeszerzési eljárásra az Önkormányzat 2022-2025. évi költségvetésében, évenkénti bontásban pénzügyi fedezetet biztosít: 2. Józsefváros Önkormányzata és intézményei vagyon- és felelősségbiztosítására kiírt közbeszerzési eljárásra az Önkormányzat 2022-2025. évi költségvetésében, évenkénti bontásban az alábbi összegben pénzügyi fedezetet biztosít: - 2022-ben: 25 194 230 Ft - 2023-ban: 34 600 075 Ft - 2024-ben: 35 638 077 Ft - 2025-ben: 36 707 220	2021-2025	511/2021. (IX.23.)	62 462 605	64 336 483	36 707 220	0	163 506 308
27.	A képviselő-testület úgy dönt, hogy 1. pénzügyi fedezetet biztosít a „Budapest Főváros VIII. kerület Józsefváros Önkormányzata tulajdonában álló zöldfelületek, fák és fasorok ápolási, fenntartási munkái” tárgyú közbeszerzési eljárás kiírásához az Önkormányzat 2022-2025. évi költségvetésében 2. pénzügyi fedezetet biztosít a „Budapest Főváros VIII. kerület Józsefváros Önkormányzata tulajdonában és kezelésében álló útpályák, járdaszakaszok és hozzátartozó útszegélyek javítási, felújítási munkái” tárgyú közbeszerzési eljárás kiírásához az Önkormányzat 2022-2025. évi költségvetésében	2022-2025	586/2021. (X. 28.)	382 270 000	382 270 000	95 567 500	0	860 107 500
28.	a Somogyi Béla utca feltöltésével kapcsolatos döntések meghozataláról	2022-2023	637/2021. (XI. 18.), 191/2022 (VI.23)	323 088			0	323 088
29.	a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ intézményvezetői pályázat elbírálásáról	2022	642/2021. (XI. 18.)	11 431 080	11 431 080	11 431 080	11 431 080	45 724 320

30.	a közterület térfigyelő kamerarendszer működésére, valamint a rendőri tültszolgálat finanszírozására a 2022. évi költségvetésben biztosítandó pénzügyi fedezetéről	2022-2025	649/2021. (XII. 16.) 62/2022 (II.24) 308/2022.(XI.24.)	135 000 000	135 000 000	135 000 000	0	405 000 000
31.	Nemzeti közszolgálati egyetemmel 2023 jan 1-től Ludovika Aréna Uszoda kedvezményes használatára	2023-2025	305/2022. (XI. 24.)	3 600 000	3 600 000	3 600 000	0	10 800 000
32.	Orczy úti gyalogátkelőhely létesítése	2023-2025	295/2022.(XI.24.)	95 000 000	95 000 000	95 000 000	0	285 000 000
33.	Horváth Mihály tér felújítása	2023	296/2022.(XI.24.)	190 000 000	190 000 000	190 000 000	0	570 000 000
34.	Polgármesteri Hivatal távközlő hálózat elhelyezésére bérleti és fenntartási szerződést köt	2022-2023	649/2021.(XII.16.)	561 000			0	561 000
35.	Pénzügyi-számviteli tanácsadói tevékenység	2023-2025	649/2021.(XII.16.) 297/2022.(XI.24.)	2 540 000	2 540 000	2 540 000	0	7 620 000
36.	Adótanácsadói feladatok ellátása	2023	649/2021.(XII.16.) 299/2022.(XI.24.)	3 048 000	3 048 000	3 048 000	0	9 144 000
37.	ECOSTAT piú-i szoftver működésére, CompuTREND Zrt-vel közszolgálati szerződés	2023	299/2022.(XI.24.)	5 486 400	5 486 400	5 486 400	0	16 459 200
38.	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti központ Józsefvárosi kerestet-kiegészítés előirányzatának módosítása	2022.december.1-2023. november 30-ig	300/2022.(XI.24.)	154 141 077	154 141 077	154 141 077	0	462 423 231
39.	Józsefvárosi Óvodák 2023. évi Józsefvárosi kerestet-kiegészítés előirányzatának módosítása	2022.december.1-2023. november 30-ig	300./2022.(XI.24.)	57 009 685	57 009 685	57 009 685	0	171 029 055
40.	a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék 2023. évi Józsefvárosi kerestet-kiegészítés előirányzatának módosítása	2022.december.1-2023. november 30-ig	300/2022.(XI.24.)	570 096 855	570 096 855	570 096 855	0	1 710 290 565
41.	a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ technikai dolgozói részére 2023. évi Józsefvárosi kerestet-kiegészítés előirányzatának módosítása	2022.december.1-2023. november 30-ig	300/2022.(XI.24.)	18 989 424	18 989 424	18 989 424	0	56 968 272
42.	Polgármesteri Hivatal takarítási feladatainak 2023.március 1-2024.február 28-ig terjedő határozott idejű ellátása	2023-2024	301/2022.(XI.24.)	62 500 000	12 500 000	12 500 000	0	87 500 000
43.	Belső Tankerületi Központ részére 2023. évben 2 250 000,- Ft összegben támogatást biztosítva 2017. január 1. napjától átvett pedagógusok és nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörökben foglalkoztatottak 2023. évi hűségjutalmának összegére.10	2023-2025	302/2022.(XI.24.)	2 250 000	2 250 000	2 250 000	0	6 750 000

44.	a Józsefvárosi Háziorvosi Életpályamodel keretében támogatást nyújt 2023. évben 4 fő recepció	2023-2025	649/2021. (XII.16.) 303/2022. (XI.24.)	10 848 000	10 848 000	10 848 000	0	32 544 000
45.	az Önkormányzat a pszichiátriai betegek nappali ellátására - kötelező önkormányzati feladat	2022-2023	649/2021. (XII.16.) 304/2022. (XI.24.)	12 600 000	12 600 000	12 600 000	0	37 800 000
46.	Dr. Kiss Imre László Ügyvédi Irodával jogi tanácsadási tevékenység ellátására (jogsegélyszolgálat)	2024 január 28-ig	649/2021. (XII.16.) 307/2022. (XI.24.)	4 445 000	4 445 000	4 445 000	0	13 335 000
47.	Csoportos balesetbiztosítás	2023	310/2022. (XI.24.)	1 652 400	1 652 400	1 652 400	0	4 957 200
48.	A közterület-felügyeleti feladatok ellátását, végzését támogató ügyviteli és nyilvántartó rendszerek biztonságos üzemeltetésének elősegítése, karbantartása, hibaelhárítási szolgáltatások nyújtása tárgyában a közbeszerzési eljárás kiírásához a Polgármesteri Hivatal költségvetésében	2023-2025	309/2022. (XI.24.)	30 480 000	30 480 000	30 480 000	0	91 440 000
49.	5 db mobilwc üzemeltetése	2021	649/2021. (XII.16.)	5 000 000			0	5 000 000
50.	Józsefvárosi Óvodákban az élmény alapú angol nyelvi foglalkozások fokozatos bevezetésének elfogadásáról	2022-2024	665/2021. (XII.16.)	24 486 400	19 955 200		0	44 441 600
51.	A Képviselő-testület úgy dönt, hogy az utcanev táblák cseréjére az Önkormányzat 2023-2024. évi költségvetésében, évenkénti bontásban az alábbi összegekben biztosítja a pénzügyi fedezetet: a) 2023-ban: bruttó 1.000.000 Ft, b) 2024-ben: bruttó 1.000.000 Ft.	2023-2024	57/2022 (II.24.)	1 000 000	1 000 000		0	2 000 000
52.	A Képviselő-testület úgy dönt, hogy az önkormányzati lakások, bérlakások felújítására az Önkormányzat 2023-2024. évi költségvetésében, évenkénti bontásban az alábbi összegekben biztosítja a pénzügyi fedezetet: a) 2023-ban: bruttó 700 050 000 Ft, b) 2024-ben: bruttó 400 050 000 Ft.	2023-2024	58/2022 (II.24.) ezt módosította a 175/2022 (VI.23)	700 050 000	400 050 000		0	1 100 100 000
53.	A Képviselő-testület úgy dönt, hogy: 1. A földgáz beszerzésére kiírásra kerülő közbeszerzési eljárásra az Önkormányzat 2022-2024. évi költségvetésében, évenkénti bontásban az alábbi összegben pénzügyi fedezetet biztosít: - 2022-ben: 108 780 000 Ft + AFA - 2023-ban: 263 445 049 Ft + AFA - 2024-ben: 154 665 049 Ft + AFA A 2022. évben biztosítandó 108 780 000 Ft az önkormányzat 2021. évi maradványa terhére kerül biztosításra	2022-2024	82/2022 (III.28.), 171/2022 (VI.23.), 172/2022 (VI.23.), 207/2022. (VII. 21.)	650 013 404	380 758 493		0	1 030 771 897

54.	A Képviselő-testület úgy dönt, hogy pénzügyi fedezetet biztosít az „önkormányzati épületek, bérlakások karbantartási és gyorsaszolgálati feladatainak ellátása” tárgyú közbeszerzési eljárás kiírásához az Önkormányzat költségvetésében.	2022	128/2022 (V.26) - 129/2022 (V.26)	550 000 000	550 000 000	550 000 000	0	1 650 000 000
55.	A Képviselő-testület úgy dönt, hogy pénzügyi fedezetet biztosít a „Könyvvizsgálói feladatok ellátása” tárgyú, 2022. június 1-től 2024. május 31-ig terjedő határozott idejű megbízásra, közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzési eljárás kiírásához az Önkormányzat költségvetésében, évenkénti bontásban az alábbi összegekben:	2022.07.01- 2024.05.31.	130/2022 (V.26)	4 572 000	1 905 000		0	6 477 000
56.	A Képviselő-testület úgy dönt, hogy pénzügyi fedezetet biztosít a lakaspályázatokkal kapcsolatos bérleti feljuttatások visszatérítésére az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében 43.000.000 Ft összegben.	2023	131/2022 (V.26), módosította a 259/2022. (X.20.)	43 000 000			0	43 000 000
57.	A Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ részére a 2023. évi költségvetésben a Google levelezőrendszer használatához mindösszesen bruttó 2.147.990 Ft pénzügyi fedezetet biztosít.	2023	217/2022 (IX.22)	2 147 990			0	2 147 990
58.	Az intézményi gyermekétkeztetésre biztosítja a pénzügyi fedezetet 2023. évre összesen bruttó 105.051.203 Ft összegben, 2024. évre április 06. napjáig összesen bruttó 27.517.470 Ft összegben. A JSZSZGYK költségvetésében az étkezési kiadások előirányzatát 2023. évben a kötelező feladatra bruttó 79.548.196 Ft összegben, az önként vállalt feladatra bruttó 23.369.907 Ft összegben, önként vállalt feladatra bruttó 2.133.100 Ft összegben, önként vállalt feladatra bruttó 2.133.100 Ft összegben, 2024. év április 06. napjáig a kötelező feladatra bruttó 21.674.993 Ft összegben, az önként vállalt feladatra bruttó 5.842.477 Ft összegben biztosítja), ezzel egyidejűleg a 89/2019. (IV. 30.) Kt. határozat 4-5. pontjait visszavonja;	2023, 2024	237/2022 (IX.22.)	105 051 203	27 517 470		0	132 568 673
59.	Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Tagvödör részére fedezetet biztosít feljuttatás címen	2023	238/2022 (IX.22.)	485 000 000			0	485 000 000
60.	Orthonfeljuttatási támogatás fedezete	2023	239/2022 (IX.22.)	2 500 000			0	2 500 000



61.	Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy 1.) 2022. július 1. napjától 2023. május 31. napjáig tartó határozott időtartamra a Józsefvárosi Községi Nonprofit Zrt. könyvvizsgálójának a KVALITAS Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.-t (székhelye: 2600 Vác, Úrhajós u. 3., cégjegyzékszáma: 13-09-113586, adószáma: 12477184-2-13, képviseli: Kunderák Róbert) megválaszolja.	2023.01.01-05.31-ig	187/2022 (VI.23)	825 500				0	825 500
62.	Bölsődei élelmezés nyersanyagköltségeinek éves emeléséhez fedezetet biztosítása	2022-	18/2022.(I.20.)	47 950 680	47 950 680	47 950 680	95 901 360	239 753 400	
63.	a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalban az Mt. szerint foglalkoztatottak részére bankszámla-hozzájárulás nyújtásáról	2022-től	66/2022.(II.24.)				0	0	
64.	Losonci tér közterület megújítása	2023	258/2022. (X.20.)	95 000 000			0	95 000 000	
65.	2023. évi részvételi költségvetés fedezetére	2023	260/2022 (X.20.)	185 000 000			0	185 000 000	
66.	Az Európai Bizottság által meghirdetett LIFE-2022-CET-RENOPIUB pályázati felhívásán való indulásról	2023	269/2022. (X.20.) 270/2022. (X.20.) 271/2022. (X.20.)	14 100 000			0	14 100 000	
67.	Időskoriúak átmeneti otthonában az étkeztetés nyersanyagnormájának emelése	2022	256/2022. (X.20.)	9 775 716	9 775 716	9 775 716	9 775 716	39 102 864	
	<b>Mindösszesen:</b>			<b>5 242 234 327</b>	<b>3 416 572 523</b>	<b>2 270 894 597</b>	<b>454 365 276</b>	<b>11 384 066 723</b>	

BEVÉTELEK		2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés	KIADÁSOK		2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>							
<b>I. Működési bevételek</b>				<b>IV. Működési kiadások</b>			
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	5 815 452 258	6 653 789 811	6 404 575 107	1. Személyi juttatások	7 658 932 540	1 068 471 210	1 068 471 210
2. Közhatalmi bevételek	8 376 167 935	9 217 625 515	6 390 882 580	2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	7 328 546 974	115 049 649	80 488 636
3. Működési bevételek	3 555 489 219	4 171 996 070	227 068 527	3. Dologi kiadások	80 488 636	3 871 450 291	4 155 552 308
4. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	182 725 413	227 068 527		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
				5. Egyéb működési célú kiadások			
<b>A. Működési bevételek össz. (1+...+4)</b>	<b>17 929 834 825</b>	<b>20 270 479 923</b>	<b>17 790 483 518</b>	<b>A. Működési kiadások össz. (1+...+5)</b>	<b>20 291 991 668</b>		
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>							
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>				<b>V. Felhalmozási kiadások</b>			
5. Felhalmozási bevételek	2 122 778 854	3 001 377 759	333 861 868	6. Beruházások	1 161 799 880	541 185 597	796 432 453
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	2 228 660 631	39 250 000	2 681 806 882	7. Felújítások	555 891 558		
7. Felhalmozási c. átvett pénzeszk. ÁHT-n kívülről	380 138 072	450 355 447		8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
<b>B. Felhalmozási bevételek össz. (5+...+7)</b>	<b>4 731 577 557</b>	<b>3 490 983 206</b>	<b>3 556 854 347</b>	<b>B. Felhalmozási kiadások össz. (6+...+8)</b>	<b>2 514 123 891</b>		
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>22 661 412 382</b>	<b>23 761 463 129</b>	<b>21 347 337 865</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>22 806 115 559</b>		
<b>C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG</b>							
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>				<b>VI. Finanszírozási kiadások</b>			
8. Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	9. Belföldi finanszírozás kiadásai (hitelek törlesztése)	0	0	0
9. Maradvány igénybevétele	4 929 765 280	12 237 435 939	6 455 779 507	10. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	7 718 089 640	255 696 559	7 973 786 199
10. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	6 455 779 507	7 718 089 640	291 586 825	11. Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.	6 747 366 332		
11. Központi támogatás Nettó finanszírozás előleg	291 342 967	124 417 006		<b>Belső finanszírozási kiadások</b>			
<b>Belső finanszírozási bevételek (8+...+11)</b>	<b>11 676 887 754</b>	<b>20 079 942 585</b>	<b>6 747 366 332</b>	12. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
12. Belföldi értékpapírok bevételei	5 993 840 000	0	5 000 000 000	13. Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése	5 000 000 000	65 000 000 000	65 000 000 000
13. Lekötött bankbetétek megszüntetése	5 000 000 000	65 000 000 000		<b>Külső finanszírozási kiadások</b>			
<b>Külső finanszírozási bevételek (12+13)</b>	<b>10 993 840 000</b>	<b>65 000 000 000</b>	<b>5 000 000 000</b>	<b>C. Finanszírozási kiadások össz. (9+...+13)</b>	<b>11 747 366 332</b>		
<b>C. Finanszírozási bevételek össz. (8+...+13)</b>	<b>22 670 727 754</b>	<b>85 079 942 585</b>	<b>-6 455 779 507</b>	<b>D. Irányítószervi támogatásból adódó halmozódás kiszűrése</b>	<b>-6 455 779 507</b>		
<b>D. Irányítószervi támogatásból adódó halmozódás kiszűrése</b>	<b>-6 455 779 507</b>	<b>-7 718 089 640</b>	<b>-5 000 000 000</b>	<b>E. Átmenetileg szabad pénzeszközök bankbetétbe fektetéséből adódó halmozódás kiszűrése</b>	<b>-5 000 000 000</b>		
<b>E. Átmenetileg szabad pénzeszközök bankbetétbe fektetéséből adódó halmozódás kiszűrése</b>	<b>-5 000 000 000</b>	<b>-65 000 000 000</b>	<b>-65 000 000 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C+D)</b>	<b>21 638 924 690</b>		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C+D)</b>	<b>33 876 360 629</b>	<b>36 123 316 074</b>	<b>21 638 924 690</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C+D)</b>	<b>23 061 812 118</b>		
<b>Működési egyenleg:</b>	<b>5 033 191 800</b>	<b>6 435 292 414</b>	<b>6 435 292 414</b>				
<b>Felhalmozási egyenleg:</b>	<b>7 204 244 139</b>	<b>6 626 211 542</b>	<b>6 626 211 542</b>				
<b>Költségvetési egyenleg:</b>	<b>1 314 074 517</b>	<b>955 347 570</b>	<b>955 347 570</b>				

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat  
2021. évi teljesítésének és 2022. évi várható teljesítésének alakulása**

Cím / alcím	41000		42000	
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Csermekjélti Központ összesen		Józsefvárosi Egyesített Balesődék	
Előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés
	1.	2.	3.	4.
<b>KIADÁSOK</b>				
1. Személyi juttatások	1 042 932 906	1 121 112 901	812 521 896	973 304 661
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	181 372 147	166 084 812	143 971 346	157 038 144
3. Dologi kiadások	584 417 249	677 784 179	181 341 157	262 195 879
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	131 025	119 016		
5.1 Elvonások és befizetések	68 111 196	182 069 419	28 481 861	25 433 199
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre				
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre				
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre				
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				
5.6 Általános tartalék				
5.7 Működési céltartalék				
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 876 964 523</b>	<b>2 147 170 327</b>	<b>1 166 316 260</b>	<b>1 417 971 883</b>
6. Beruházások	13 399 934	22 674 406	17 860 618	31 525 299
7. Felújítások	18 740 369	30 883 039	2 276 424	10 490 019
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre				
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre				
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				
8.5 Lakástámogatás				
8.6 Felhalmozási céltartalék				
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>32 140 303</b>	<b>53 557 445</b>	<b>20 137 042</b>	<b>42 015 318</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 909 104 826</b>	<b>2 200 727 772</b>	<b>1 186 453 302</b>	<b>1 459 987 201</b>
9. Finanszírozási kiadások				
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre				
9.1.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.1.2 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai				
9.2.1 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.2.2 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.				
9.4.1 Központi támogatás folyósítása - Működési				
9.4.2 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési				
9.4.3 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.4.4 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.5 Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése				
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 909 104 826</b>	<b>2 200 727 772</b>	<b>1 186 453 302</b>	<b>1 459 987 201</b>
Átmenetileg szabad pénzeszközök bankbetétbe fektetéséből adódó halmozódás kiszűrése				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 909 104 826</b>	<b>2 200 727 772</b>	<b>1 186 453 302</b>	<b>1 459 987 201</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
1.1 Önkormányzatok működési támogatása				
1.2 Elvonások és befizetések bevételei				
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás				
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	7 765 330		37 778 918	31 000 000
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	136 282 426	154 578 407	91 428 550	51 101 379
4. Működési célú átvett pénzeszközök				
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	60 000	70 000	9 253 113	9 994 902
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>144 107 756</b>	<b>154 648 407</b>	<b>138 460 581</b>	<b>92 096 281</b>
5. Felhalmozási bevételek				
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről				
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása				
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			4 930 214	0
6.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás				
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről				
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 930 214</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>144 107 756</b>	<b>154 648 407</b>	<b>143 390 795</b>	<b>92 096 281</b>
9. Finanszírozási bevételek				
9.2.1 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,				
9.3.1 Maradvány igénybevétele - Működési	273 739 290	318 003 833	41 568 544	43 229 150
9.3.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	56 174 946	8 340 175	431 167	23 665 318
9.3.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg				
9.3.4.1 Központi támogatás - Működési	749 667 026	857 842 254	536 637 894	725 929 773
9.3.4.2 Irányító szervi támogatás - Működési	996 039 107	1 019 683 345	511 613 495	605 241 682
9.3.4.3 Központi támogatás - Felhalmozási				
9.3.4.4 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	15 720 709	45 217 270	19 705 875	18 350 000
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése				
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>2 091 341 078</b>	<b>2 249 086 877</b>	<b>1 109 956 975</b>	<b>1 416 415 923</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>2 235 448 834</b>	<b>2 403 735 284</b>	<b>1 253 347 770</b>	<b>1 508 512 204</b>
Átmenetileg szabad pénzeszközök bankbetétbe fektetéséből adódó halmozódás kiszűrése				
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 235 448 834</b>	<b>2 403 735 284</b>	<b>1 253 347 770</b>	<b>1 508 512 204</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2021. évi teljesítésének és 2022. évi várható teljesítésének alakulása**

adatok forintban

Cím / alcím	43000		44000	
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	Józsefvárosi Szent Kozma Egységügyei Központ		Józsefvárosi Óvodák	
Előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés
	5.	6.	63.	6.

**KIADÁSOK**

1. Személyi juttatások	1 818 005 931	2 402 580 000	1 000 343 161	1 056 080 463
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	218 850 331	257 710 000	169 621 622	168 594 801
3. Dologi kiadások	433 095 869	582 668 000	93 576 796	120 796 946
4. Eljárottak pénzbeli juttatásai				
5.1 Elvonások és befizetések			54 271 509	43 057 053
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre				
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre				
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre				
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				
5.6 Általános tartalék				
5.7 Működési céltartalék				
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>2 469 952 131</b>	<b>3 242 958 000</b>	<b>1 317 813 088</b>	<b>1 388 529 263</b>
6. Beruházások	806 007	7 750 341	15 615 023	31 485 637
7. Felújítások			48 732 735	87 713 039
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre				
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre				
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				
8.5 Lakástámogatás				
8.6 Felhalmozási céltartalék				
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>806 007</b>	<b>7 750 341</b>	<b>64 347 758</b>	<b>119 198 676</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>2 470 758 138</b>	<b>3 250 708 341</b>	<b>1 382 160 846</b>	<b>1 507 727 939</b>
9. Finanszírozási kiadások				
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre				
9.1.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.1.2 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai				
9.2.1 Forgatási c.belf. értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.2.2 Befektetési c.belf. értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.				
9.4.1 Központi támogatás folyósítása - Működési				
9.4.2 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési				
9.4.3 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.4.4 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.5 Pénzeszközök lekötött bankbetéteként történő elhelyezése				
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>2 470 758 138</b>	<b>3 250 708 341</b>	<b>1 382 160 846</b>	<b>1 507 727 939</b>
Átmenetileg szabad pénzeszközök bankbetétekbe fektetéséből adódó halmozódás kiszűrése				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 470 758 138</b>	<b>3 250 708 341</b>	<b>1 382 160 846</b>	<b>1 507 727 939</b>

**BEVÉTELEK**

1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
1.1 Önkormányzatok működési támogatása				
1.2 Elvonások és befizetések bevételei				
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	2 371 094 400	2 705 295 000		
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	8 771 850	7 534 521		
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	24 694 676	24 000 000	3 030 186	2 436 715
4. Működési célú átvett pénzeszközök				
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül		35 546 116		14 550
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>2 404 560 926</b>	<b>2 772 375 637</b>	<b>3 030 186</b>	<b>2 451 265</b>
5. Felhalmozási bevételek				
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről				
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása				
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül				
6.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás				
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről				
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>2 404 560 926</b>	<b>2 772 375 637</b>	<b>3 030 186</b>	<b>2 451 265</b>
9. Finanszírozási bevételek				
9.2.1 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., értékt., kibocsát.,				
9.3.1 Maradvány igénybevétele - Működési	121 238 704	200 522 592	56 978 769	43 164 743
9.3.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	4 114 000	7 200 900		5 485 641
9.3.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg				
9.3.4.1 Központi támogatás - Működési			872 269 000	983 316 630
9.3.4.2 Irányító szervi támogatás - Működési	144 568 000	285 939 658	434 185 517	440 138 264
9.3.4.3 Központi támogatás - Felhalmozási				
9.3.4.4 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	4 000 000	549 441	64 347 758	113 713 035
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése				
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>273 920 704</b>	<b>494 212 591</b>	<b>1 427 781 044</b>	<b>1 585 818 313</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>2 678 481 630</b>	<b>3 266 588 228</b>	<b>1 430 811 230</b>	<b>1 588 269 578</b>
Átmenetileg szabad pénzeszközök bankbetétekbe fektetéséből adódó halmozódás kiszűrése				
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 678 481 630</b>	<b>3 266 588 228</b>	<b>1 430 811 230</b>	<b>1 588 269 578</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat  
2021. évi teljesítésének és 2022. évi várható teljesítésének alakulása**

adatok forintban

Cím / alcím	40000		30000	
	Intézmények összesen		Polgármesteri Hivatal	
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése				
Előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés
	66.	6.	66.	6.
<b>KIADÁSOK</b>				
1. Személyi juttatások	4 673 803 894	5 553 078 025	1 545 803 545	1 866 106 261
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyz adó	713 815 446	749 427 757	268 556 371	285 219 453
3. Dologi kiadások	1 292 431 071	1 643 445 004	308 147 380	495 930 234
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	131 025	119 016	0	0
5.1 Elvonások és befizetések	150 864 566	250 559 671	14 028 000	63 738 564
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
5.6 Általános tartalék	0	0	0	0
5.7 Működési céltartalék	0	0	0	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>6 831 046 002</b>	<b>8 196 629 473</b>	<b>2 200 273 860</b>	<b>2 647 255 948</b>
6. Beruházások	47 681 582	93 435 683	15 370 923	67 540 926
7. Felújítások	69 749 528	129 086 097	0	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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	0	0	0
8.5 Lakástámogatás	0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>117 431 110</b>	<b>222 521 780</b>	<b>15 370 923</b>	<b>67 540 926</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>6 948 477 112</b>	<b>8 419 151 253</b>	<b>2 215 644 783</b>	<b>2 714 796 874</b>
9. Finanszírozási kiadások				
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre				
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai				
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.22 Befektetési c.belf. értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.	0	0		
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0	
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0	
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0	
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0	
9.5 Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése	0	0	0	
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>6 948 477 112</b>	<b>8 419 151 253</b>	<b>2 215 644 783</b>	<b>2 714 796 874</b>
Atmenetileg szabad pénzeszközök bankbetétbe fedtetéséből adódó halmozódás kiszűrése				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>6 948 477 112</b>	<b>8 419 151 253</b>	<b>2 215 644 783</b>	<b>2 714 796 874</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0	
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	2 371 094 400	2 705 295 000	0	
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	54 316 098	38 534 521	1 963 391	124 001 132
2. Közhatalmi bevételek	0	0	55 025 147	39 279
3. Működési bevételek	255 435 838	232 116 501	9 972 092	12 795 049
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0	
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	9 313 113	45 625 568	0	
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>2 690 159 449</b>	<b>3 021 571 590</b>	<b>66 960 630</b>	<b>136 835 460</b>
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	30 000
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0	
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0	
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	4 930 214	0	0	
6.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	0	0	0	
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről	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	
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>4 930 214</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>2 695 089 663</b>	<b>3 021 571 590</b>	<b>66 960 630</b>	<b>136 865 460</b>
9. Finanszírozási bevételek				
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0		
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	493 525 307	604 920 318	153 606 589	92 351 689
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	60 720 113	44 692 034	3 776 285	23 372 158
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg	0	0	0	
9.341 Központi támogatás - Működési	2 158 573 920	2 567 088 657	654 261 960	658 626 150
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	2 086 406 119	2 351 002 949	1 441 168 528	1 919 403 370
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	103 774 342	177 829 746	11 594 638	44 138 768
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>4 902 999 801</b>	<b>5 745 533 704</b>	<b>2 264 408 000</b>	<b>2 737 892 135</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>7 598 089 464</b>	<b>8 767 105 294</b>	<b>2 331 368 630</b>	<b>2 874 757 595</b>
Atmenetileg szabad pénzeszközök bankbetétbe fedtetéséből adódó halmozódás kiszűrése				
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>7 598 089 464</b>	<b>8 767 105 294</b>	<b>2 331 368 630</b>	<b>2 874 757 595</b>

61

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2021. évi teljesítésének és 2022. évi várható teljesítésének alakulása**

adatok forintban

Cím / alcím	20000		10000	
	Önkormányzati feladatok (szervezeti egységek) összesen		Józsefvárosi Önkormányzat (Kerület összesen)	
Előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi várható teljesítés
	66.	6.	66.	6.
<b>KIADÁSOK</b>				
1. Személyi juttatások	184 967 668	239 748 254	6 404 575 107	7 658 932 540
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	26 154 074	33 824 000	1 008 525 891	1 068 471 210
3. Dologi kiadások	4 790 304 129	5 189 171 736	6 390 882 580	7 328 546 974
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	114 918 624	80 369 620	115 049 649	80 488 636
5.1 Elvonások és befizetések	1 256 733 660	953 504 122	1 421 626 226	1 204 063 793
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	169 407 849	302 322 073	233 146 413	302 322 073
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	2 216 677 652	2 649 166 442	2 216 677 652	2 649 166 442
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
5.6 Általános tartalék	0	0	0	0
5.7 Működési céltartalék	0	0	0	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>8 759 163 656</b>	<b>9 448 106 247</b>	<b>17 790 483 518</b>	<b>20 291 991 668</b>
6. Beruházások	270 809 363	1 000 823 271	333 861 868	1 161 799 880
7. Felújítások	471 436 069	667 346 356	541 185 597	796 432 453
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	2 124 193 700	956 112	2 124 193 700	956 112
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	492 441 404	423 888 737	492 441 404	423 888 737
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	65 171 778	131 046 709	65 171 778	131 046 709
8.5 Lakástámogatás	0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>3 424 052 314</b>	<b>2 224 061 185</b>	<b>3 556 854 347</b>	<b>2 514 123 891</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>12 183 215 970</b>	<b>11 672 167 432</b>	<b>21 347 337 865</b>	<b>22 806 115 559</b>
9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	0	0	0	0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	0	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.	291 586 825	255 696 559	291 586 825	255 696 559
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	2 812 835 880	3 225 714 807		
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	3 527 574 647	4 270 406 319		
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0		
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	115 368 980	221 968 514		
9.5 Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése	5 000 000 000	65 000 000 000	5 000 000 000	65 000 000 000
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>11 747 366 332</b>	<b>72 973 786 199</b>	<b>5 291 586 825</b>	<b>65 255 696 559</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>23 930 582 302</b>	<b>84 645 953 631</b>	<b>26 638 924 690</b>	<b>88 061 812 118</b>
Átmenetileg szabad pénzeszközök bankbetétként fedezetéséből adódó halmozódás kiszűrése	-5 000 000 000	-65 000 000 000	-5 000 000 000	-65 000 000 000
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>18 930 582 302</b>	<b>19 645 953 631</b>	<b>21 638 924 690</b>	<b>23 061 812 118</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 183 439 256	3 508 298 296	3 183 439 256	3 508 298 296
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	166 572 608	251 472 771	166 572 608	251 472 771
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	0	0	2 371 094 400	2 705 295 000
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	38 066 505	26 188 091	94 345 994	188 723 744
2. Közhatalmi bevételek	8 321 142 788	9 217 586 236	8 376 167 935	9 217 625 515
3. Működési bevételek	3 290 081 289	3 927 084 520	3 555 489 219	4 171 996 070
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	173 412 300	181 442 959	182 725 413	227 068 527
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>15 172 714 746</b>	<b>17 112 072 873</b>	<b>17 929 834 825</b>	<b>20 270 479 923</b>
5. Felhalmozási bevételek	2 122 778 854	3 001 347 759	2 122 778 854	3 001 377 759
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	2 223 730 417	39 250 000	2 228 660 631	39 250 000
6.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	0	0	0	0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	315 883 997	335 018 537	315 883 997	335 018 537
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	64 254 075	115 336 910	64 254 075	115 336 910
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>4 726 647 343</b>	<b>3 490 953 206</b>	<b>4 731 577 557</b>	<b>3 490 983 206</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>19 899 362 089</b>	<b>20 603 026 079</b>	<b>22 661 412 382</b>	<b>23 761 463 129</b>
9. Finanszírozási bevételek				
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., értékt., kibocsát.,	5 993 840 000		5 993 840 000	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	2 670 944 879	5 890 811 705	3 318 076 775	6 588 083 712
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	1 547 192 107	5 581 288 035	1 611 688 505	5 649 352 227
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg	291 342 967	124 417 006	291 342 967	124 417 006
9.341 Központi támogatás - Működési				
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési				
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási				
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási				
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése	5 000 000 000	65 000 000 000	5 000 000 000	65 000 000 000
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>15 503 319 953</b>	<b>76 896 516 746</b>	<b>16 214 948 247</b>	<b>77 361 852 945</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>35 402 682 042</b>	<b>97 199 542 825</b>	<b>38 876 360 629</b>	<b>101 123 316 074</b>
Átmenetileg szabad pénzeszközök bankbetétként fedezetéséből adódó halmozódás kiszűrése	-5 000 000 000	-65 000 000 000	-5 000 000 000	-65 000 000 000
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>30 402 682 042</b>	<b>32 199 542 825</b>	<b>33 876 360 629</b>	<b>36 123 316 074</b>

**Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2023. (... ..) önkormányzati rendelete**

**a 2023. évi költségvetésről**

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

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

- (1) A rendelet hatálya kiterjed Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület), a képviselő-testület bizottságaira, Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) költségvetési szerveire, valamint az önkormányzat gazdasági társaságainak önkormányzati költségvetési kapcsolataira.
- (2) E rendelet rendelkezéseit a 2023. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

**2. Értelmező rendelkezések**

**2. §**

E rendelet alkalmazásában:

1. gazdasági társaság: az önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés alapján közfeladatot ellátó és önkormányzati tulajdonban álló jogi személy;
2. költségvetési szerv: az önkormányzat által alapított és irányított, közfeladat ellátására létrejött jogi személy, valamint a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: hivatal).

**3. Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszege, a költségvetési egyenleg összege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja, a költségvetés szerkezeti rendje**

**3. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2023. évi költségvetésének együttes bevételi és kiadási főösszegét 37.991.753.692 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:
  - a) a költségvetési bevételek főösszege 25.552.517.690 Ft,
  - b) a költségvetési kiadások főösszege 36.761.620.157 Ft,
  - c) a költségvetési hiány összege -11.209.102.467 Ft.
- (2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontjában meghatározott negatív összegű költségvetési egyenleg belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradványt vonja be 12.439.236.002 Ft összegben az alábbiak szerint:
  - a) működési célú költségvetés maradvány 5.966.782.220 Ft,
  - b) felhalmozási célú költségvetés maradvány 6.472.453.782 Ft.
- (3) A képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozása utáni többletet 1.230.133.535 Ft-ban állapítja meg.
- (4) A (3) bekezdésben meghatározott többlet 1.230.133.535 Ft összegben felhalmozási célú belföldi értékpapírok vásárlásának kiadására nyújt fedezetet.



(5) A képviselő-testület az önkormányzat tartalékait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) a költségvetés Általános tartaléka 350.000.000 Ft,
- b) a céltartalék összege 2.552.358.267 Ft, ebből működési céltartalék 1.565.676.475 Ft, a felhalmozási céltartalék 986.681.792 Ft.

#### 4. §

(1) A költségvetés címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) E rendelet

1. az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen a 2. melléklet,
2. a költségvetési szervek és az önkormányzat összesített bevételeit kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet,
3. a költségvetési szervek és az önkormányzat összesített kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4. melléklet,
4. az önkormányzati feladatok és a projektek kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként, a hivatal kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként, az önkormányzat intézményei kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként és ezek összesített - a költségvetési szervek irányítószervi támogatásból adódó halmozódás kiszűrése utáni - főösszegeit, az 5. melléklet,
5. az önkormányzat és a költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint az önkormányzati közfoglalkoztatás létszámkeretét a 6. melléklet,
6. a pénzeszközátvételek és a támogatások, valamint a kölcsönök visszatérülésének az előirányzatait a 7. melléklet,
7. a pénzeszközátadás és a támogatási kölcsönök tervezett kiadásait a 8. melléklet,
8. a működési és felhalmozási céltartalékokat a 9. melléklet,
9. az önkormányzat felújítási tervét célonként és forrásonként a 10. melléklet,
10. az önkormányzat fejlesztési kiadásait feladatonként és forrásonként a 11. melléklet,
11. az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 12. melléklet,
12. az önkormányzat összesített bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 13. melléklet,
13. az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatait a 14. melléklet,
14. az európai uniós, valamint az egyéb költségvetési támogatással megvalósuló pályázatok előirányzatait a 15. melléklet

szerint állapítja meg.



#### 4. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

##### 5. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerveket és a gazdasági társaságokat a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére az e rendeletben, a jogszabályokban, valamint a képviselő-testületi és bizottsági határozatokban foglaltak szerint.
- (2) A költségvetés végrehajtása során kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig - a bevételek teljesülési ütemére figyelemmel - vállalható. Amennyiben a tervezett bevételek nem teljesülnek, úgy az azok terhére jóváhagyott kiadási előirányzatok a bevételek csökkenésével arányosan nem teljesíthetők. A tervezett bevételek elmaradása esetén az önkormányzati finanszírozás, támogatás módosításáról, valamint a kiadási előirányzatok csökkentéséről, törléséről a képviselő-testület jogosult dönteni.

##### 6. §

- (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügylet igénybevételét nem tervezi.
- (2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből, garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettsége 0 Ft.
- (3) A tárgyévet követő évekre szóló, több évet érintő kötelezettségvállalásról az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 36. § (5a) bekezdésében foglaltak figyelembevételével a képviselő-testület jogosult dönteni.
- (4) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a rendelet 5. mellékletében meghatározott előirányzatokkal kötelesek összeállítani elemi költségvetésüket.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendeletét – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban módosítja, ezen felül szükség szerint vagy rendkívüli esetben a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendeletben, valamint az Áht. 34. § (4) bekezdésében szabályozott módon.
- (6) A 12. § (1) és (5)-(6), a 13. § (1)-(3) és (5)-(6), valamint a 14. § (1)-(7) bekezdése szerint végrehajtott előirányzat-módosítások és átcsoportosítások az Áht. 34. § (4) bekezdésében szabályozottak szerinti költségvetésirendelet-módosítások során átvezetésre kerülnek.
- (7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (6) bekezdésben előírt rendeletmódosítási kötelezettséghez kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettség szabályozására.
- (8) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzataival a jogszabályoknak megfelelően önállóan gazdálkodik.
- (9) Azon költségvetési szerv, amelynek gazdálkodási feladatait a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti 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.

##### 7. §

- (1) A költségvetési szerv a költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére abban az esetben vállalhat kötelezettséget, ha annak pénzügyi teljesítése a költségvetési évet követő év június 30-áig megtörténik.
- (2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá és dönt a maradvány felhasználásáról.

- (3) A jóváhagyott maradványból a feladattal 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 (a továbbiakban: Ávr.) 46. § (1)-(3) bekezdésében szabályozott módon teljesíthetőek. A fel nem használt előirányzatot az önkormányzat a 2022. évi zárszámadásról szóló döntést követő költségvetési rendelet-módosítás keretében elvonja. A már előző évben megkötött szerződések alapján a jogszabályi határidőt követően történő kifizetéseket a tárgyévi előirányzatok terhére kell teljesíteni.

#### 8. §

- (1) A képviselő-testület a hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményalapját 2023. január 1. napjától 2023. február 28. napjáig 60.000 Ft-ban, 2023. március 1. napjától 65.000 Ft-ban állapítja meg.
- (2) A hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetménykiegészítésre jogosultak, melynek mértéke felsőfokú iskolai végzettség esetén 2023. január 1. napjától az alapilletmény 40%-a, középfokú iskolai végzettség esetén az alapilletmény 20%-a.
- (3) A költségvetési szervnél jutalmazásra a 2023. költségvetési évben az elemi költségvetésben megállapított törvény szerinti illetmények, munkabérek eredeti előirányzatának 20%-áig vállalható kötelezettség.

#### 9. §

Az önkormányzat a szociális ellátások kiadásait a helyi iparüzési adóból származó bevételeiből finanszírozza.

#### 10. §

Év közben az önkormányzat költségvetési egyensúlyának megtartása érdekében a jóváhagyott kiadási előirányzatok zárolásáról a képviselő-testület jogosult dönteni.

#### 11. §

- (1) Az európai uniós, illetve a központi költségvetési támogatással, valamint egyéb támogatással megvalósuló projektek esetében a támogatás terhére kizárólag a támogatási szerződésben, támogatói okiratban rögzített, a projekt megvalósítása érdekében felmerülő kiadások teljesíthetőek.
- (2) A költségvetési szervek, valamint a közszolgáltatási szerződés keretében ellátandó feladatokra vonatkozóan a gazdasági társaságok az önerő szükségességétől és összegétől függetlenül minden esetben kizárólag a polgármester előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be pályázatot.
- (3) Az önkormányzat nevében a polgármester, a költségvetési szerv nevében a költségvetési szerv vezetője, a közszolgáltatási szerződés keretében ellátandó feladatokra vonatkozóan a gazdasági társaság vezetője képviselő-testületi döntés nélkül kizárólag olyan pályázatot nyújthat be, mely önrészt nem igényel és a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendeletben, az alapító okiratban, a közszolgáltatási szerződésben meghatározott közfeladat és szakmai alaptervekenység ellátására irányul. A pályázat benyújtásával költségvetési éven túli kötelezettségvállalás nem vállalható.
- (4) Az önkormányzati önerő biztosítását igénylő, illetve éven túli kötelezettségvállalást keletkeztető pályázatok esetében a pályázat benyújtásáról szóló döntés a képviselő-testület hatásköre.

### 5. A költségvetés végrehajtásának speciális szabályai

#### 12. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert

- a) a Polgármesteri, alpolgármesteri keretek,
- b) a Frakciókeret céltartalék,
- c) a Likviditási céltartalék,
- d) az Intézmények szakhatósági és hibaelhárítási kerete,
- e) a Közüzemi kiadások céltartaléka,
- f) a Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezete,
- g) a Pályázati önerő a "CERV 2022-CHILD - Polgárok, egyenlőség, jogok és értékek" programhoz kapcsolódó pályázathoz,
- h) a Pályázati Önerő a "LIFE-2022-CET-RENOPUB" energetikai pályázathoz,
- i) a Pályázati Önerő a "LIFE-2022-CET-ENERPOV" energetikai pályázathoz,
- j) a Pályázati Önerő a "LIFE-2022-CET-ENERCOM" energetikai pályázathoz,
- k) a Fejlesztési céltartalék terhére esetenkénti, legfeljebb 10.000.000 Ft összeg, valamint
- l) az Általános tartalék terhére esetenkénti, legfeljebb 20.000.000 Ft összeg

felhasználására.

- (2) Az Általános tartalék módosított előirányzata 20.000.000 Ft összeg alá nem csökkenhet. A képviselő-testület Fejlesztési céltartalékot különít el a költségvetésben már jóváhagyott felhalmozási feladatok évközi, szükséges és indokolt többletfinanszírozására. A képviselő-testület Likviditási céltartalékot különít el a költségvetési működési kiadások évközi, szükséges és indokolt többletfinanszírozására, valamint az esetlegesen nem teljesülő bevételek kompenzálására. Az Általános tartalék és a Fejlesztési céltartalék terhére új felhalmozási előirányzatról szóló döntés a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti átruházott hatáskör gyakorlása a döntéstől a kötelezettségvállalásig tartó folyamatot foglalja magában, ideértve a szerződés módosítását és megszüntetését is.
- (4) Az alpolgármesteri keret kizárólag a tisztség ellátásához kapcsolódó, a döntéshozatal elősegítéséhez szükséges tanácsadói tevékenységek díjazására, önkormányzati feladatok finanszírozására, továbbá az önkormányzati érdekek figyelembevételével a jogszabályi, valamint a támogatásokra vonatkozó szabályzatban foglalt előírások betartásával támogatás nyújtására használható fel.
- (5) A Frakciókeret céltartalék a képviselőcsoportot (a továbbiakban: frakció) alkotó önkormányzati képviselők a kerület érdekében végzett munkájának elősegítése érdekében igénybe vehető szakértői megbízások személyi és dologi kiadásaira biztosít pénzügyi fedezetet, melynek legfeljebb 50%-a fordítható külső megbízási díjként személyi kiadásokra. A céltartalék összege a frakciókat alkotó képviselők száma alapján 150.000 Ft/fő/hó összegben kerül meghatározásra, mely keretösszeget csökkenti a frakció vezetője által előző évben javasolt és jóváhagyott kötelezettségvállalások éves összege. A Frakciókeret céltartalék terhére a Momentum-Párbeszéd frakció 1.674.000 Ft, a Józsefváros Jövőjéért frakció 6.942.600 Ft, a Fidesz-KDNP frakció 12.600.000 Ft összeg felhasználására jogosult. Ezen összeg felhasználására a frakció vezetője írásban tehet javaslatot a polgármesternek, aki dönt a keret felhasználásáról. A frakció vezetője az általa javasolt és jóváhagyott szakértői megbízások teljesítéséről a teljesítésigazolás kiállításához köteles írásban szakmai beszámolót benyújtani a polgármester részére.

- (6) A képviselő-testület felhatalmazza az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata szerint hatáskörrel rendelkezőt
- a) a Józsefvárosi Nemzetiségi Önkormányzatok programjaihoz támogatás céltartalék,
  - b) a Civil szervezetek, alapítványok támogatása céltartalék,
  - c) az Egyházak, egyházi közösségek támogatása céltartalék,
  - d) a Sportolók, sportszervezetek támogatása céltartalék,
  - e) a Telkes Mária józsefvárosi társasházi zöldítési és klímavédelmi program keret
  - f) a Józsefvárosi lakosok kerékpár vásárlásának támogatása keret
  - g) a Háziorvosok eszközvásárlási és továbbképzési pályázati támogatása keret felhasználására.
- (7) A polgármester és a bizottság az (1) és a (6) bekezdés szerinti átruházott hatáskörben alapítvány részére nyújtott támogatás, valamint az (5) bekezdésben foglaltak kivételével támogatást nyújthat. Eltérő rendelkezés hiányában a támogatás nyújtására vonatkozó átruházott hatáskör gyakorlása a felhasználási feltételek meghatározásától az elszámolásig tartó folyamatot foglalja magában.
- (8) A tárgyévi költségvetésben jóváhagyott előirányzatok terhére nyújtandó pályázati támogatások esetén a pályázatot úgy kell kiírni, hogy a pályázat eredményéről szóló döntés határideje a tárgyév november 30. napja, a döntés alapján a szerződéskötés határideje a tárgyév december 31. napja.
- (9) Alapítvány részére nyújtandó támogatásról az (1) és a (6) bekezdés szerinti keretek és tartalékok terhére a polgármester és a bizottság javaslatára a képviselő-testület jogosult dönteni.
- (10) Az Általános tartalék polgármesteri hatáskörben történt felhasználásáról a polgármester a képviselő-testületet a soron következő költségvetési rendelet-módosítás keretében tájékoztatja.

## **6. Előirányzatok módosítása, átcsoportosítása a polgármester hatáskörében**

### **13. §**

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 12. § (1) és (6) bekezdésében felsorolt átruházott hatáskörben hozott döntésekkel kapcsolatos előirányzat-módosításokra és előirányzatok közötti átcsoportosításokra.
- (2) Az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatain belül és között, valamint a kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra a polgármester jogosult.
- (3) 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, így különösen
- 1. az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti bevételek és az ezen bevételekből teljesítendő kiadások, valamint az ezen kiadások finanszírozására jóváhagyott önkormányzati támogatás esetén,
  - 2. a feladatellátás csökkenése miatt,
  - 3. év közben jelentkező új feladatellátás és indokolt többletigény esetén,
  - 4. a feladatellátás tervezett módjának változása esetén,

5. továbbszámlázott bevételekhez tartozó kiadási előirányzatok együttes, azonos összegű módosítása esetén,
  6. azon többletbevételek esetén, amelyekhez konkrét kiadási kötelezettség társul,
  7. a beruházási, felújítási ÁFA és fordított ÁFA közötti előirányzat-rendezés esetén,
  8. a pályázatok bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok módosítása esetén,
  9. az egyedi támogatások bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok módosítása esetén,
  10. jóváhagyott felújítási, beruházási előirányzatokon belül, valamint a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatok között legfeljebb 10.000.000 Ft összegig.
- (4) A (3) bekezdés 10. pontja szerinti, az eredetileg jóváhagyott előirányzat terhére történő átcsoportosítás a feladat végrehajtását nem veszélyeztetheti. Az átcsoportosítással új feladat végrehajtása nem kezdeményezhető.
- (5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat tárgyévi költségvetésében jóváhagyott kiadási előirányzatok maradványa terhére indokolt esetben az Általános tartalékot megemelje.
- (6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat tárgyévi költségvetésébe még be nem épített, a 2022. évi előirányzatok terhére vállalt, 2023. évre áthúzódó kötelezettségekre az előző évi maradvány-felhasználás megemelésével a szükséges kiadási előirányzatokat biztosítsa, és ezzel a tárgyévi költségvetés előirányzatait módosítsa.
- (7) Az (1)-(3) és (5)-(6) bekezdés szerinti előirányzat-módosítások és előirányzat-átcsoportosítások utólag beépítésre kerülnek a költségvetési rendeletbe.
- (8) Az Alaptörvény 53.. cikke szerinti veszélyhelyzet esetén a polgármester az önkormányzati költségvetés keretében átmeneti intézkedéseket hozhat, az előirányzatok között átcsoportosításokat hajthat végre, az egyes kiemelt előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, és a költségvetésben nem szereplő kiadásokat teljesíthet. Ezen intézkedéseiről a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

## **7. Előirányzatok módosítása, átcsoportosítása költségvetési szerveknél**

### **14. §**

- (1) A költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az Áht. 30. § (1) és (3) bekezdése, valamint az Ávr. 34/A. §-a, 34/B. §-a, 35. § (10) bekezdése, 36. § (2) és (3) bekezdése, 42. §-a, 43. § (2) és (3) bekezdése és 44. § (2) bekezdése szerint végezheti a (2)-(11) bekezdésben foglalt rendelkezések figyelembevételével.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások nem eredményezhetnek támogatási többletigényt a 2023. évben és az azt követő években.
- (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 - az (5) és (6) bekezdésben foglalt bevételeket ide nem értve -, félévente mindösszesen 500.000 Ft-ot meg nem haladó pénzügyileg teljesült többletbevétellel saját hatáskörben módosíthatják. Ezen összeghatár 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 szervek a továbbszámlázott bevételek esetén a kiadási előirányzatokat a bevételi előirányzatokkal azonos összegben, egyidejűleg, saját hatáskörben módosíthatják.
- (6) A költségvetési szervek azon többletbevételek esetén, melyekhez konkrét kiadási kötelezettség kapcsolódik, a polgármester előzetes tájékoztatása mellett saját hatáskörben jogosultak módosítani a bevételi-kiadási előirányzataikat.
- (7) A költségvetési szerv a költségvetési rendeletben jóváhagyott felújítási, beruházási előirányzatokon belül, valamint a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatok között feladatonként legfeljebb 1.000.000 Ft-ig a polgármester előzetes engedélyét követően saját hatáskörben előirányzat-átcsoportosításra jogosult.
- (8) Az átcsoportosítás az eredetileg jóváhagyott feladat végrehajtását nem veszélyeztetheti. Az átcsoportosítással új feladat végrehajtása nem kezdeményezhető.
- (9) A költségvetési szervek kötelesek az önkormányzat részére a saját hatáskörben elvégzett, valamint az irányítószervi jóváhagyást igénylő előirányzat átcsoportosításait és módosításait az előirányzat-változtatás szükségességének időpontjában megküldeni.
- (10) A költségvetési szervek alábbiakban felsorolt kiadási és bevételi előirányzatait, amelyek kötött felhasználású előirányzatok, elszámolási kötelezettség terheli:
1. az élelmezési kiadások és élelmezési bevételek előirányzatai,
  2. munkaruha, védőruha kiadási előirányzatai,
  3. céljellelleggel biztosított személyi juttatások és azok járulékainak előirányzatai,
  4. az oktatási, képzési kiadások előirányzatai,
  5. az évközi engedélyezett létszámnövekedéshez kapcsolódó kiadási előirányzatok,
  6. közüzemi díjak kiadási előirányzatai,
  7. karbantartási feladatok kiadási előirányzatai,
  8. ellátottak juttatásai bevételi, kiadási előirányzatai,
  9. a pályázatok bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok,
  10. az egyedi támogatások bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok,
  11. az 1-10. pont szerinti kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó ÁFA előirányzatok.
- (11) A költségvetési szerv jóváhagyott, engedélyezett létszámának évközi változtatása kizárólagos képviselő-testületi hatáskörbe tartozik.
- (12) A költségvetési szervek a maradványt, ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt a képviselő-testület jóváhagyását követően használhatják fel.
- (13) A maradvány elszámolása során a költségvetési szervek maradványából elvonásra kerül
1. a kötött felhasználású kiadások előirányzatának szabad maradványa,
  2. a végleges feladatmaradás miatt megmaradt összeg,
  3. a központi költségvetési támogatások jogosulatlanul igényelt összege,

4. a személyi juttatások közterhei maradványából azon összeg, mely nem kapcsolódik a személyi juttatásokra jóváhagyott maradványhoz,
  5. a 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.
- (14) 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 a költségvetési szerv maradványát terhelő befizetési kötelezettség írható elő. A költségvetési szerv, illetve az általa foglalkoztatottak feladatellátása során okozott kárból eredő fizetési kötelezettségek teljesítésére a fenntartó finanszírozást nem biztosít, arra a költségvetési szervnek saját forrásai terhére kell biztosítania a pénzügyi fedezetet.
- (15) Amennyiben a költségvetési szerv a pályázati támogatási összeget, vagy más céljelleggel kapott támogatás összegét, vagy annak egy részét szabálytalanul használja fel, melynek következtében 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.

## **8. Pénzellátás, pénzügyi kapcsolatok**

### **15. §**

- (1) A költségvetési szerv az előirányzat-felhasználási ütemterve alapján a kiadásaira vonatkozóan havi bontásban finanszírozási ütemtervet készít, melynek alapján a tárgyhavi finanszírozási igényét a tárgyhónapot megelőző hónap 25. napjáig megküldi a polgármesternek. A havi finanszírozási igény a költségvetési szerv tárgyhót megelőző hónap utolsó napi bankszámlaegyenlegének figyelembevételével felülvizsgálatra, annak összegével szükség esetén módosításra kerül. Az intézmények finanszírozása a felülvizsgált finanszírozási igények figyelembevételével történik.
- (2) 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.
- (3) A polgármester az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek kezeléséről az éves beszámolóról szóló előterjesztés keretében tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (4) Az önkormányzat költségvetési szerve hitelt nem vehet fel, kezességet nem vállalhat, a használatába adott ingatlanokat nem terhelheti meg.

## **9. Vegyes rendelkezések**

### **16. §**

- (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek esetében a kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi tételek kifizetése esetén kerülhet sor:
  1. a személyi jellegű kiadások körében:
    - a) a K1101 rovaton elszámolt foglalkoztatottak részére fizetett illetményelőleg,
    - b) a K1109 rovaton elszámolt munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítések,

- c) a K1110 rovaton elszámolt foglalkoztatottak részére fizetett egyéb költségtérítések,
  - d) a K1112 rovaton elszámolt foglalkoztatottaknak szociális alapon megállapított eseti szociális támogatások, segélyek,
  - e) a K12 rovatcsoporton elszámolt megbízási díjak, tiszteletdíjak, reprezentációs kiadások 200.000 Ft értékhatárig,
  - f) a K11 rovatcsoporton elszámolt foglalkoztatottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez kapcsolódó napidíjak, illetménybe nem tartozó egyéb kifizetések esetén teljesíthetőek a kiadások készpénzben,
  - g) a K4 ellátottak pénzbeli juttatásai,
2. a dologi kiadások körében:
- a) a K31 rovatcsoporton elszámolt szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok,
  - b) a K33 rovatcsoporton elszámolt karbantartás és kisjavítás, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás, egyéb szolgáltatások, közvetített szolgáltatások,
  - c) a K34 rovatcsoporton elszámolt kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások,
  - d) a K355 rovaton elszámolt egyéb dologi kiadások,
  - e) az a)-d) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,
3. a felhalmozási kiadások körében:
- a) a K6 rovaton elszámolt kis értékű - maximum 200.000 Ft egyedi értékhatárig – informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök beszerzése, valamint
  - b) az a) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K67 beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások.

- (2) A készpénzben történő kifizetések teljesítése esetén figyelembe kell venni az önkormányzat és a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárt és a készpénzkimélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményét.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti tételek a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek esetén teljesíthetőek készpénzben.

#### 17. §

- (1) A költségvetési szerv az általa elismert, 30 napon túli tartozásállományáról havonta a tárgyhónapot követő hó 5. napjáig a polgármester részére adatszolgáltatást teljesít, melyről negyedévente a Költségvetési és Pénzügyi Bizottságot a polgármesternek tájékoztatnia kell.
- (2) A költségvetési szervek és a gazdasági társaságok kötelesek félévente a 60 napon túli, lejárt esedékességű követelésállományról a Költségvetési és Pénzügyi Bizottságot tájékoztatni.

#### 18. §

A Józsefváros Kártya 2023. évi díja 0 Ft.



**10. Záró rendelkezések**  
**19. §**

Ez a rendelet 2023. január 1-én lép hatályba.

Budapest, 2022. ....

dr. Sajtó Csilla  
jegyző

Pikó András  
polgármester

## 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. törvény (a továbbiakban: Áht.) 4. § (1) bekezdésnek megfelelően a 2023. évi költségvetésről szóló helyi önkormányzati rendelet megalkotása.

### Részletes indokolás

#### Az 1. és 2. §-hoz

A rendelet hatályának megállapítása, értelmező rendelkezések.

#### A 3. §-hoz.

Meghatározza a 2023. évi költségvetés költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszegeit, megállapítja a költségvetés hiányát, a hiány belső finanszírozásának módját, a belső finanszírozás utáni többlet felhasználását, valamint a költségvetés tartalékainak összegét.

#### A 4. §-hoz

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

#### A 5. §-hoz

Felhatalmazza a költségvetési szerveket és a gazdasági társaságokat a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére, és meghatározza a kötelezettségvállalás és a kiadások teljesítésének alapvető szabályait.

#### Az 6. §-hoz

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügylet igénybevételére, garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló és abból keletkező kötelezettségére, a több évet érintő kötelezettségvállalásra, az elemi költségvetés összeállítására, a rendeletmódosítás szabályaira és az ahhoz kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettségre és a költségvetési szervek előirányzat-gazdálkodására vonatkozó szabályokról rendelkezik.

#### A 7. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek kötelezettségvállalására és maradvány-felhasználására vonatkozó szabályokról rendelkezik, összhangban az Ávr. 46. § (1)-(3) bekezdésében foglaltakkal.

#### A 8. §-hoz

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2023. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A fenti felhatalmazás alapján a képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményalapját 2023. január 1-től február 28-ig 60.000 forintban, 2023. március 1-től 65.000 forintban állapítja meg.

Megállapítja a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők 2023. évi illetménykiegészítését, melynek mértéke felsőfokú iskolai végzettség esetén 2023. január 1. napjától az alapilletmény 40%-a, középiskolai végzettség esetén az alapilletmény 20%-a.

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

#### **A 9. §-hoz**

A szociális ellátások finanszírozásának fedezetéül – összhangban a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ában foglaltakkal – a helyi iparüzési adóbevételeit jelöli meg.

#### **A 10. §-hoz**

A jóváhagyott előirányzatok évközi zárolásának szabályairól rendelkezik.

#### **A 11. §-hoz**

Az önkormányzat, a költségvetési szervek és a gazdasági társaságok által támogatás igénybevételével megvalósítani kívánt célok megvalósítása érdekében benyújtandó pályázatokra vonatkozó költségvetési szabályokat határozza meg.

#### **A 12. §-hoz**

Meghatározza a költségvetés céltartalékainak és keretösszegeinek speciális felhasználási szabályait. Meghatározza az Általános tartalék, Likviditási céltartalék és a Fejlesztési céltartalék felhasználásának részletes szabályait, továbbá rendelkezik az alpolgármesteri keret és a Frakciókeret céltartalék felhasználásának, a támogatási pályázatok kiírásának általános szabályairól.

#### **A 13. §-hoz**

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.

#### **A 14. §-hoz**

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 az engedélyezett létszám, valamint a költségvetési szervek költségvetési maradványa 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 feladat-ellátás során okozott károkból eredő bírságok, esetleges fizetési kötelezettségek irányító szerv és intézmények közötti rendezésének szabályait tartalmazza.

#### **A 15. §-hoz**

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

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

#### **A 16. §-hoz**

Az Önkormányzat és a költségvetési szervek esetében a kiadások készpénzben történő teljesítésére vonatkozó szabályokat rögzíti.

#### **A 17. §-hoz**

A költségvetési szervek és a gazdasági társaságok követelés-, illetve tartozásállományával kapcsolatos adatszolgáltatási, tájékoztatási kötelezettség szabályairól rendelkezik.

#### **A 18. §-hoz**

Más jogszabályhoz kapcsolódóan, a Józsefváros Kartya 2023. évi díjmentessége kerül meghatározásra azzal, hogy a vonatkozó jogszabály évközi módosítása esetén ez a rendelkezés beépül a szakrendeletbe.

#### **A 19. §-hoz**

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

– Előzetes hatásvizsgálat –

### **a Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2023. 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 2023. 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 SZÜKSÉGSÉGE, 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, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszedhessék, kiadásaikat teljesítsék. Az Áht. 25. § (2) bekezdése szerint az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felhatalmazás időtartamát. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

Az Áht. 25. § (3) bekezdésének megfelelően, ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

A tárgyévi költségvetésről szóló rendelet megalkotásának elmaradása a költségvetési előirányzatok hiánya miatt az önkormányzat feladatainak és céljainak végrehajtását jelentős mértékben korlátozza.

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

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

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi címrendje

Cím alcím	szervezeti egység, intézmény, gazdasági társaság
<b>10000</b>	<b>Kerület ÖSSZESEN (Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen)</b>
<b>20000</b>	<b>Józsefvárosi Önkormányzat összesen</b>
<b>20100</b>	<b>Polgármester közvetlen irányítása alá tartozó szervezeti egységek</b>
20101	Önkormányzati feladatellátás
20102	Közösségi Részvételi Iroda
<b>20202</b>	<b>Személyügyi Iroda</b>
<b>20205</b>	<b>Informatika</b>
<b>20250</b>	<b>Jegyzői kabinet</b>
20251	Jegyzői referatúra
20252	Jogi Iroda
20253	Szervezési Iroda
20254	Ügyfélszolgálati Iroda
20255	Ügyviteli Iroda
<b>20300</b>	<b>Főépítész</b>
20301	Városépítészeti Iroda
<b>20400</b>	<b>Humánszolgáltatási Ügyosztály</b>
20401	Családtámogatási Iroda
20402	Humánkapcsolati Iroda
<b>20500</b>	<b>Hatósági Ügyosztály</b>
20501	Igazgatási Iroda
20502	Anyakönyvi Iroda
<b>20600</b>	<b>Közterület-felügyeleti Ügyosztály</b>
<b>20700</b>	<b>Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály</b>
20701	Költségvetési Iroda
20702	Pénzügyi és Számviteli Iroda
20703	Adóügyi Iroda
20704	Belső Ellátási Iroda
<b>20800</b>	<b>Kerületgazdálkodási Ügyosztály</b>
20810	Városüzemeltetési és Zöld Iroda
20820	Beruházási, Közbeszerzési és Pályázati Iroda
20830	Vagyongazdálkodási Iroda
<b>21100</b>	<b>Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt.</b>
21101	Parkolási-üzemeltetési feladatok
21102	Törzsvagyon karbantartása, üzemeltetése, fejlesztése
21103	Oktatási-nevelési intézményekkel kapcsolatos feladatok
21104	Településüzemeltetés, út-park karbantartás, növényvédelem, köztisztaság
21105	Lakásokkal, helyiségekkel kapcsolatos feladatok
21106	Új Teleki Téri piac, őstermelői piacok
<b>21200</b>	<b>Józsefvárosi Közösségeiért Nonprofit Zrt.</b>
<b>21300</b>	<b>RÉV8 Zrt.</b>
<b>22000</b>	<b>Pályázatok, támogatott és egyéb projektek</b>
22001	Corvin Sétány Projekt
22002	VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Budapest Józsefváros, Magdolna-Orczy Negyed Szociális Városrehabilitációs Program
22004	Káptalanfüredi gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése
22007	TÉR KÖZ 2016 Európa Belvárosa Program III.
22008	TÉR KÖZ 2018 Csarnok negyed főutcája - Déri Miksa Projekt
22010	Deszegregációs pályázat - Befogadó óvodák a roma gyerekek minőségű oktatásáért (EU-s pályázat)
22015	Egészséges Budapest Program III.

Vt 97

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi címrendje

Cím alcím	szervezeti egység, intézmény, gazdasági társaság
<b>KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK</b>	
<b>30000</b>	<i>Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal</i>
<b>30100</b>	Polgármester közvetlen irányítása alá tartozó szervezeti egységek
30101	Önkormányzati feladatellátás
30102	Közösségi Részvételi Iroda
<b>30202</b>	Személyügyi Iroda
<b>30205</b>	Informatika
<b>30250</b>	Jegyzői kabinet
30251	Jegyzői referatúra
30252	Jogi Iroda
30253	Szervezési Iroda
30254	Ügyfélszolgálati Iroda
30255	Ügyviteli Iroda
<b>30300</b>	Főépítész
30301	Városépítészeti Iroda
<b>30400</b>	Humánszolgáltatási Ügyosztály
30401	Családtámogatási Iroda
30402	Humánkapcsolati Iroda
<b>30500</b>	Hatósági Ügyosztály
30501	Igazgatási Iroda
30502	Anyakönyvi Iroda
<b>30600</b>	Közterület-felügyeleti Ügyosztály
<b>30700</b>	Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály
30701	Költségvetési Iroda
30702	Pénzügyi és Számviteli Iroda
30703	Adóügyi Iroda
30704	Belső Ellátási Iroda
<b>30800</b>	Kerületgazdálkodási Ügyosztály
30810	Városüzemeltetési és Zöld Iroda
30820	Beruházási, Közbeszerzési és Pályázati Iroda
30830	Vagyongazdálkodási Iroda
<b>33000</b>	Választások, népszavazás, népszámlálás
33100	Népszámláláshoz kapcsolódó feladatok
<b>40000</b>	Intézmények összesen
<b>41000</b>	<i>Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ</i>
41101	LÉLEKHÁZ, LÉLEK PROGRAM
41201	Gazdasági szervezet és Központi irányítás
41202	Szociális étkeztetés Népkonyha
41203	Mosoda
41204	Oktatási-nevelési intézményekben étkeztetés biztosítása
41301	Család és Gyermekjóléti Szolgálat
41302	Család és Gyermekjóléti Központ
41303	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység
41304	Egyéb szociális szolgáltatások
41401	Szociális étkeztetés HSNy
41402	Házi Segítségnyújtás
41501	Nappali Ellátás
41601	Idősek Átmeneti Otthona / Gondozóház
41701	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
41801	Gyermekek Átmeneti Otthona
41802	Családok Átmeneti Otthona
41901	Pályázat
<b>42000</b>	<i>Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék</i>
<b>43000</b>	<i>Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ</i>
<b>44000</b>	<i>Józsefvárosi Óvodák</i>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása

adatok forintban

adatok forintban

BEVÉTELEK	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	VI. Működési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>							
<b>I. Működési bevételek</b>				<b>IV. Működési kiadások</b>			
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	6 151 270 326	6 355 420 959	204 150 633	1. Személyi juttatások	7 913 970 855	8 915 332 502	1 001 361 647
2. Közhatalmi bevételek	8 739 309 000	11 078 006 019	2 338 697 019	2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	1 173 427 360	1 191 215 525	17 788 165
3. Működési bevételek	4 403 114 080	5 620 821 584	1 217 707 504	3. Dologi kiadások	8 796 193 781	10 829 615 836	2 033 422 055
4. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	297 954 449	183 933 063	-114 021 386	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	135 814 713	109 646 120	-26 168 593
<b>A. Működési bevételek össz. (1+...+4)</b>	<b>19 591 647 855</b>	<b>23 238 181 625</b>	<b>3 646 533 770</b>	5. Egyéb működési célú kiadások	4 140 231 971	6 995 065 575	2 854 833 604
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>							
<b>III. Felhalmozási bevételek</b>				<b>V. Felhalmozási kiadások</b>			
5. Felhalmozási bevételek	1 695 429 819	1 772 801 575	77 371 756	6. Beruházások	3 278 899 477	3 626 654 983	347 755 506
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	334 102 526	358 469 811	24 367 285	7. Felújítások	1 997 222 023	2 817 826 458	820 604 435
7. Felhalmozási c. átvett pénzeszk. ÁHT-n kívülről	237 444 460	183 064 679	-54 379 781	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 911 499 759	2 276 263 158	364 763 399
<b>B. Felhalmozási bevételek össz. (5+...+7)</b>	<b>2 266 976 805</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>47 359 260</b>	<b>B. Felhalmozási kiadások össz. (6+...+8)</b>	<b>7 187 621 259</b>	<b>8 720 744 599</b>	<b>1 533 123 340</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>21 858 624 660</b>	<b>25 552 517 690</b>	<b>3 693 893 030</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>29 347 259 939</b>	<b>36 761 620 157</b>	<b>7 414 360 218</b>
<b>C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG</b>							
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>				<b>VI. Finanszírozási kiadások</b>			
8. Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	9. Belföldi finanszírozás kiadásai (hitelek törlesztése)	0	0	0
9. Maradvány igénybevétele	9 642 454 713	12 439 236 002	2 796 781 289	10. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	8 139 386 760	10 406 688 119	2 267 301 359
10. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	8 139 386 760	10 406 688 119	2 267 301 359	11. Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.	115 985 734	0	-115 985 734
11. Központi támogatás Nettó finanszírozás előleg	0	0	0	<b>Belső finanszírozási kiadások</b>	<b>8 255 372 494</b>	<b>10 406 688 119</b>	<b>2 151 315 625</b>
<b>Belső finanszírozási bevételek (8+...+11)</b>	<b>17 781 841 473</b>	<b>22 845 924 121</b>	<b>5 064 082 648</b>	12. Belföldi értékpapírok kiadásai	2 037 833 700	1 230 133 535	-807 700 165
12. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	13. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
13. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	<b>Külső finanszírozási kiadások</b>	<b>2 037 833 700</b>	<b>1 230 133 535</b>	<b>-807 700 165</b>
<b>Külső finanszírozási bevételek (12+13)</b>	<b>17 781 841 473</b>	<b>22 845 924 121</b>	<b>5 064 082 648</b>	<b>C. Finanszírozási kiadások össz. (9+...+13)</b>	<b>10 293 206 194</b>	<b>11 636 821 654</b>	<b>1 343 615 460</b>
<b>C. Finanszírozási bevételek össz. (8+...+13)</b>	<b>35 563 682 946</b>	<b>45 691 848 242</b>	<b>10 128 165 296</b>	<b>D. Irányítószervek támogatásból adódó halmozódás kiszűrése</b>	<b>-8 139 386 760</b>	<b>-10 406 688 119</b>	<b>-2 267 301 359</b>
<b>D. Irányítószervek támogatásból adódó halmozódás kiszűrése</b>	<b>-8 139 386 760</b>	<b>-10 406 688 119</b>	<b>-2 267 301 359</b>				
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C+D)</b>	<b>31 501 079 373</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>6 490 674 319</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C+D)</b>	<b>31 501 079 373</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>6 490 674 319</b>
<b>Működési egyenleg:</b>	<b>1 465 507 846</b>	<b>1 164 088 287</b>	<b>-1 465 507 846</b>				
<b>Felhalmozási egyenleg:</b>	<b>-1 465 507 846</b>	<b>-1 164 088 287</b>	<b>-1 465 507 846</b>				
<b>Költségvetési egyenleg:</b>	<b>-7 488 635 279</b>	<b>-11 209 102 467</b>	<b>-11 209 102 467</b>				

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételi előirányzatai

adatok forintban

Megnevezés	Intézményi feladatok				Polgármesteri Hivatatali feladatok				Önkormányzati feladatok				Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.							
	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-							
<b>I. A. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>																			
<b>I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről</b>																			
1. Önkorm. működési költségvetési támogatása	2 895 032 203	3 081 969 739	186 937 536	23 939 232	3 620 040	-20 319 192	3 232 298 891	3 269 831 180	37 532 289	6 151 270 326	6 355 420 959	204 150 633	24 398 989	3 198 023 482	3 222 422 471	24 398 989	3 198 023 482	0	
2. Elvonások és befizetések bevételei			0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Működési célú kölcsönök visszatérülése	2 854 391 045	3 047 569 586	193 178 541			0													
4. Tám. értékű bev. társadalombiztosítástól (NEAK)	40 641 158	34 400 153	-6 241 005	23 939 232	3 620 040	-20 319 192	34 275 409	47 408 709	13 133 300	98 855 799	85 428 902	-13 426 897							
5. Egyéb működési célú támogatások																			
<b>II. Közhatalmi bevételek</b>																			
1. Helyi adók	0	0	0	47 600 000	900 000	-46 700 000	8 691 709 000	11 077 106 019	2 385 397 019	8 739 309 000	11 078 006 019	2 338 697 019							
Ebből: Telekadó																			
Építményadó																			
Ipari-és kereskedelmi adó																			
Kommunális adó																			
Időgyógyászati adó																			
Adóprémiumok																			
2. Gépjárműadó																			
3. Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	47 600 000	900 000	-46 700 000	230 000 000	336 200 000	106 200 000	277 600 000	337 100 000	59 500 000							
<b>III. Működési bevételek</b>																			
243 053 152	260 591 878	17 538 726	13 235 580	14 532 000	1 296 420	1 296 420	4 146 825 348	5 345 697 706	1 198 872 358	4 403 114 080	5 620 821 584	1 217 707 504							
<b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről</b>																			
9 608 393	0	-9 608 393	0	0	0	0	288 346 056	183 933 063	-104 412 993	297 954 449	183 933 063	-114 021 386							
1. Működési célú kölcsönök visszatérülése																			
2. Működési célú átvett pénzeszközök	9 608 393	0	-9 608 393	0	0	0	288 346 056	183 933 063	-104 412 993	297 954 449	183 933 063	-114 021 386							
<b>A. Működési bevételek össz. (I+...+IV.)</b>																			
3 147 693 748	3 342 561 617	194 867 869	84 774 812	19 052 040	-65 722 772	16 359 179 295	19 876 567 968	19 876 567 968	3 517 388 673	19 591 647 855	23 238 181 625	3 646 533 770							
<b>B. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>																			
<b>I. Felhalmozási bevételek</b>																			
0	0	0	0	0	0	0	1 695 429 819	1 772 801 575	77 371 756	1 695 429 819	1 772 801 575	77 371 756							
<b>II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről</b>																			
0	0	0	0	0	0	0	334 102 526	358 469 811	24 367 285	334 102 526	358 469 811	24 367 285							
1. Önkorm. felhalmozási célú támogatása																			
2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése																			
3. Felhalmozási célú pénzeszközátvitel	0	0	0	0	0	0	334 102 526	358 469 811	24 367 285	334 102 526	358 469 811	24 367 285							
4. Tám. értékű bev. társadalombiztosítástól (NEAK)	0	0	0	0	0	0													
<b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről</b>																			
0	0	0	0	0	0	0	237 444 460	183 064 679	-54 379 781	237 444 460	183 064 679	-54 379 781							
1. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése																			
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	237 444 460	183 064 679	-54 379 781	237 444 460	183 064 679	-54 379 781							
<b>B. Felhalmozási bevételek össz. (I+...+III)</b>																			
0	0	0	0	0	0	0	2 266 976 805	2 314 336 065	47 359 260	2 266 976 805	2 314 336 065	47 359 260							
<b>Költségvetési bevételek összesen (A+B)</b>																			
3 147 693 748	3 342 561 617	194 867 869	84 774 812	19 052 040	-65 722 772	18 626 156 100	22 190 904 033	22 190 904 033	3 564 747 933	21 858 624 600	25 552 517 690	3 693 893 090							



Mégnevezés	Intézményi feladatok			Polgármesteri Hivatali feladatok			Önkormányzati feladatok			Jószárvásai Önkormányzat összesen		
	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +/-
I.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
<b>C. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>												
<b>I. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. Belföldi értékpapírok bevételei</b>												
<b>III. Maradvány igénybevétele</b>	61 950 897	115 275 088	53 324 191	75 442 110	153 533 593	78 091 483	9 505 061 706	12 170 427 321	9 642 454 713	12 439 236 002	2 796 781 289	
1. Maradvány igénybevétele - Működési	16 471 509	108 074 188	91 602 679	62 865 143	130 833 593	67 968 450	4 070 147 753	5 727 874 439	1 657 726 686	4 149 484 405	5 966 782 220	
2. Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	45 479 388	7 200 900	-38 278 488	12 576 967	22 700 000	10 123 033	5 434 913 953	6 442 552 882	1 007 638 929	5 492 970 308	6 472 453 782	
<b>IV. Központi támogatás Nettó finanszírozás előleg</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>V. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása</b>	5 186 293 685	6 828 645 179	1 642 351 494	2 953 093 075	3 578 042 940	624 949 865	0	0	0	8 139 386 760	10 406 688 119	
1. Központi támogatás - Működési	2 260 891 833	2 293 684 701	32 792 868	658 626 150	654 971 730	-3 654 420	0	0	0	2 919 517 983	2 948 656 431	
2. Irányító szervei támogatás - Működési	2 663 274 352	3 922 826 162	1 259 551 810	2 031 288 004	2 780 606 435	749 318 431	0	0	0	4 694 562 356	6 703 432 597	
3. Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Irányító szervei támogatás - Felhalmozási	262 127 500	612 134 316	350 006 816	263 178 921	142 464 775	-120 714 146	0	0	0	525 306 421	754 599 091	
<b>VI. Külföldi finanszírozás bevételei</b>							0	0	0	0	0	
<b>C. Finanszírozási bevételek összesen (I+...+IV)</b>	5 248 244 582	6 943 920 267	1 695 675 685	3 028 535 185	3 731 576 533	703 041 348	9 505 061 706	12 170 427 321	2 665 365 615	17 781 841 473	22 845 924 121	
<b>Működési finanszírozás bevételei</b>	4 940 637 694	6 324 585 051	1 383 947 357	2 752 779 297	3 566 411 758	813 632 461	4 070 147 753	5 727 874 439	1 657 726 686	11 763 564 744	15 618 871 248	
<b>Felhalmozási finanszírozás bevételei</b>	307 606 888	619 335 216	311 728 328	275 755 888	165 164 775	-110 591 113	5 434 913 953	6 442 552 882	1 007 638 929	6 018 276 729	7 227 052 873	
<b>Összesen (A+B+C)</b>	8 395 938 330	10 286 481 884	1 890 543 554	3 113 309 997	3 750 628 573	637 318 576	28 131 217 806	34 361 331 354	6 230 113 548	39 640 466 133	48 398 441 811	
<i>Halmazódás kiszűrése működés: Intézmények és PH támogatása</i>									-7 611 080 339		-9 652 089 028	
<i>Halmazódás kiszűrése felhalmozás: Intézmények és PH támogatása</i>									-525 306 421		-754 599 091	
<b>Halmazódás kiszűrése Intézmények és PH támogatása összesen:</b>									-8 139 386 760		-10 406 688 119	
<b>D. Korrekció Összesen:</b>									-8 139 386 760		-10 406 688 119	
<b>Bevételek összesen (A+B+C+D)</b>	8 395 938 330	10 286 481 884	1 890 543 554	3 113 309 997	3 750 628 573	637 318 576	28 131 217 806	34 361 331 354	6 230 113 548	31 501 079 373	37 991 755 692	
											6 490 674 319	

*Handwritten signature and number 81*

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetés kiadási előirányzatai

Megnevezés	Intézményi feladatok		Polgármesteri Hivatali feladatok		Önkormányzati feladatok			Józsefvárosi Önkormányzat összesen				
	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +/-			
I.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>A. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>												
I. Személyi juttatások	5 656 854 839	6 172 799 142	515 944 303	1 987 333 551	2 476 686 623	489 353 072	269 782 465	265 846 737	-3 935 728	7 913 970 855	8 915 332 502	1 001 361 647
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	817 674 316	798 033 523	-19 640 793	312 329 703	351 789 177	39 459 474	43 423 341	41 392 825	-2 030 516	1 173 427 360	1 191 215 525	17 788 165
III. Dologi kiadások	1 612 821 167	2 599 326 695	986 505 528	536 290 855	756 987 998	220 697 143	6 647 081 759	7 473 301 143	826 219 384	8 796 193 781	10 829 615 836	2 033 422 055
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	981 120	981 120	0	0	0	0	134 833 593	108 665 000	-26 168 593	135 814 713	109 646 120	-26 168 593
V. Egyéb működési célú kiadások	0	96 006 188	96 006 188	1 600 000	0	-1 600 000	4 138 631 971	6 899 059 387	2 760 427 416	4 140 231 971	6 995 065 575	2 854 833 604
5. Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	1 017 936 123	1 661 321 669	643 385 546	1 017 936 123	1 661 321 669	643 385 546
5.1 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	96 006 188	96 006 188	800 000	0	-800 000	1 79 027 331	243 322 020	64 294 689	1 79 827 331	339 328 208	159 500 877
5.2 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	800 000	0	-800 000	0	0	0	0	0	0
5.3 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	2 513 968 517	3 078 739 223	564 770 706	2 514 768 517	3 078 739 223	563 970 706
5.4 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	350 000 000	350 000 000	0	350 000 000	350 000 000	0
5.5 Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	77 700 000	1 565 676 475	1 487 976 475	77 700 000	1 565 676 475	1 487 976 475
5.6 Működési célartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Működési kiadások összesen (I+...+V)	8 088 331 442	9 667 146 668	1 578 815 226	2 837 554 109	3 585 463 798	747 909 689	11 233 753 129	14 788 265 092	3 554 511 963	22 159 638 680	28 040 875 558	5 881 236 878
<b>B. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>												
I. Beruházások	117 763 235	299 335 216	181 571 981	237 655 888	127 064 775	-110 591 113	2 923 480 354	3 200 254 992	276 774 638	3 278 899 477	3 626 654 983	347 755 506
II. Felújítások	189 843 653	320 000 000	130 156 347	38 100 000	38 100 000	0	1 769 278 370	2 459 736 458	690 448 088	1 997 222 023	2 817 826 458	820 604 435
III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	1 911 499 759	2 276 263 158	364 763 399	1 911 499 759	2 276 263 158	364 763 399
1. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	470 783	0	-470 783	470 783	0	-470 783
2. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	724 322 705	1 034 030 493	309 707 788	724 322 705	1 034 030 493	309 707 788
3. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	206 015 037	255 550 873	49 535 836	206 015 037	255 550 873	49 535 836
4. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	980 691 234	986 681 792	5 990 558	980 691 234	986 681 792	5 990 558
5. Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Felhalmozási célartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Felhalm. kiadások összesen (I+...+III)	307 606 888	619 335 216	311 728 328	275 755 888	165 164 775	-110 591 113	6 604 258 483	7 936 244 608	1 331 986 125	7 187 631 259	8 720 744 599	1 533 123 340
Kölségvetési kiadások mindössze (A+B)	8 395 938 330	10 286 481 884	1 890 543 554	3 113 309 997	3 750 628 573	637 318 576	17 838 011 612	22 724 509 700	4 886 498 088	29 347 259 939	36 761 620 157	7 414 360 218

Megnevezés	Intézményi feladatok		Polgármesteri Hivataltali feladatok		Önkormányzati feladatok			Jószárvárosti Önkormányzat összesen				
	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-			
I.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>C. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>												
I. Belföldi finanszírozási kiadásai (hitelek törlesztése)												
II. Belföldi értékpapírok kiadásai												
1. Forgalmi és belf. értékpapírok vásárlása - felhalmozási												
2. Befektetési és belf. értékpapírok vásárlása, beváltása												
III. Központi támogatás Nettó finansz.előleg elbz.												
IV. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása												
1. Központi támogatás - Működési												
2. Irányító szervi támogatás - Működési												
3. Központi támogatás - Felhalmozási												
4. Irányító szervi támogatás - Felhalmozási												
V. Külföldi finanszírozás kiadásai												
C. Finanszírozás kiadások összesen (I+...+IV)	0	0	0	0	0	0	10 293 206 194	11 636 821 654	1 343 615 460	10 293 206 194	11 636 821 654	1 343 615 460
Működési finanszírozás kiadásai							7 730 066 073	9 652 089 028	1 922 022 955	7 730 066 073	9 652 089 028	1 922 022 955
Felhalmozási finanszírozás kiadásai							2 563 140 121	1 984 732 626	-578 407 495	2 563 140 121	1 984 732 626	-578 407 495
Összesen (A+B+C)	8 395 938 330	10 286 481 884	1 890 543 554	3 113 309 997	3 750 628 573	637 318 576	28 131 217 806	34 361 331 354	6 230 113 548	39 640 466 133	48 398 441 811	8 757 975 678
Halmazodás kiszűrése működés: Intézmények és PH támogatása										-7 614 080 339	-9 652 089 028	-2 038 008 689
Halmazodás kiszűrése felhalmozás: Intézmények és PH támogatása										-525 306 421	-754 599 091	-229 292 670
Halmazodás kiszűrése Intézmények és PH támogatása összesen:										-8 139 386 760	-10 406 688 119	-2 267 301 359
D. Korrekció Összesen:										-8 139 386 760	-10 406 688 119	-2 267 301 359
Kiadások összesen (A+B+C+D)	8 395 938 330	10 286 481 884	1 890 543 554	3 113 309 997	3 750 628 573	637 318 576	28 131 217 806	34 361 331 354	6 230 113 548	31 501 079 373	37 991 753 692	6 490 674 319

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / alcím	20100			20250		
	Polgármester közvetlen irányítása alá tartozó szervezeti egységek			Jegyzői kabinet		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	30 208 701	29 851 388	-357 313	0	0	0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	5 864 169	5 169 652	-694 517	0	0	0
3. Dologi kiadások	40 001 322	60 117 156	20 115 834	31 642 361	37 448 800	5 806 439
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	11 548 085	12 933 870	1 385 785
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	4 100 000		-4 100 000	1 000 000	780 000	-220 000
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>80 174 192</b>	<b>95 138 196</b>	<b>14 964 004</b>	<b>44 190 446</b>	<b>51 162 670</b>	<b>6 972 224</b>
6. Beruházások	1 003 300	651 510	-351 790			0
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 003 300</b>	<b>651 510</b>	<b>-351 790</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési kiadások összesen</b>	<b>81 177 492</b>	<b>95 789 706</b>	<b>14 612 214</b>	<b>44 190 446</b>	<b>51 162 670</b>	<b>6 972 224</b>
9.1 Hítel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0			0
9.1.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.1.2 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0			0
9.2.1 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.2.2 Befektetési c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.			0			0
9.4.1 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.4.2 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.4.3 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.4.4 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>81 177 492</b>	<b>95 789 706</b>	<b>14 612 214</b>	<b>44 190 446</b>	<b>51 162 670</b>	<b>6 972 224</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0	1 000 000	0	-1 000 000
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 000 000</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 000 000</b>
9.1.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.1.2 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.2.1 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,			0			0
9.3.1 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.3.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.3.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.3.4.1 Központi támogatás - Működési			0			0
9.3.4.2 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.3.4.3 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.3.4.4 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 000 000</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / alcím	2022			2023		
	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Személyügyi Iroda			Informatika		
Előirányzat megnevezése	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	166 538 036	176 410 573	9 872 537			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	22 422 981	24 229 972	1 806 991			0
3. Dologi kiadások		0	0	3 353 000	3 352 800	-200
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>188 961 017</b>	<b>200 640 545</b>	<b>11 679 528</b>	<b>3 353 000</b>	<b>3 352 800</b>	<b>-200</b>
6. Beruházások			0			0
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen</b>	<b>188 961 017</b>	<b>200 640 545</b>	<b>11 679 528</b>	<b>3 353 000</b>	<b>3 352 800</b>	<b>-200</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre						0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai						0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.22 Befektetési c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finans. előleg visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai						0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>188 961 017</b>	<b>200 640 545</b>	<b>11 679 528</b>	<b>3 353 000</b>	<b>3 352 800</b>	<b>-200</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., értékesít., kibocsát.,			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finans. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / alcím	20300			20400		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Főépítész			Humánszolgáltatási Ügyosztály		
Előirányzat megnevezése	2020. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	13.	14.	15.	16.	17.	18.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	3 683 164	4 621 947	938 783	22 977 997	19 447 153	-3 530 844
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	445 851	613 316	167 465	3 448 083	2 433 298	-1 014 785
3. Dologi kiadások	80 103 836	113 257 195	33 153 359	222 706 326	177 482 590	-45 223 736
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	94 711 502	78 665 000	-16 046 502
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	8 550 000	12 550 000	4 000 000
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	74 373 200	92 056 159	17 682 959
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>84 232 851</b>	<b>118 492 458</b>	<b>34 259 607</b>	<b>426 767 108</b>	<b>382 634 200</b>	<b>-44 132 908</b>
6. Beruházások	276 695 000	260 761 400	-15 933 600	1 100 000	500 000	-600 000
7. Felújítások	273 689 475	445 027 898	171 338 423			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre		0	0	34 400 000	19 800 000	-14 600 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>550 384 475</b>	<b>705 789 298</b>	<b>155 404 823</b>	<b>35 500 000</b>	<b>20 300 000</b>	<b>-15 200 000</b>
<b>Kötségvetési kiadások összesen</b>	<b>634 617 326</b>	<b>824 281 756</b>	<b>189 664 430</b>	<b>462 267 108</b>	<b>402 934 200</b>	<b>-59 332 908</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0			0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0			0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.22 Befektetési c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>634 617 326</b>	<b>824 281 756</b>	<b>189 664 430</b>	<b>462 267 108</b>	<b>402 934 200</b>	<b>-59 332 908</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0	68 439 492	8 874 492	-59 565 000
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 439 492</b>	<b>8 874 492</b>	<b>-59 565 000</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 439 492</b>	<b>8 874 492</b>	<b>-59 565 000</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 439 492</b>	<b>8 874 492</b>	<b>-59 565 000</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / alcím	20500			20600		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Hatósági Ügyosztály			Közterület-felügyeleti Ügyosztály		
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2020. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	19.	20.	21.	22.	23.	24.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	177 556	100 000	-77 556
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			0	74 504	40 462	-34 042
3. Dologi kiadások			0	37 883 674	32 600 871	-5 282 803
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 122 091	30 000 000	-10 122 091			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	13 500 000	17 500 000	4 000 000	144 354 900	135 000 000	-9 354 900
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	3 136 103	3 000 000	-136 103			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>56 758 194</b>	<b>50 500 000</b>	<b>-6 258 194</b>	<b>182 490 634</b>	<b>167 741 333</b>	<b>-14 749 301</b>
6. Beruházások			0	50 872 900	64 385 700	13 512 800
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 872 900</b>	<b>64 385 700</b>	<b>13 512 800</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen</b>	<b>56 758 194</b>	<b>50 500 000</b>	<b>-6 258 194</b>	<b>233 363 534</b>	<b>232 127 033</b>	<b>-1 236 501</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0			0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0			0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.22 Befektetési c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>56 758 194</b>	<b>50 500 000</b>	<b>-6 258 194</b>	<b>233 363 534</b>	<b>232 127 033</b>	<b>-1 236 501</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	12 200 000	25 000 000	12 800 000			0
2. Közhatalmu bevételek	230 000 000	290 000 000	60 000 000		46 200 000	46 200 000
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>242 200 000</b>	<b>315 000 000</b>	<b>72 800 000</b>	<b>0</b>	<b>46 200 000</b>	<b>46 200 000</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen</b>	<b>242 200 000</b>	<b>315 000 000</b>	<b>72 800 000</b>	<b>0</b>	<b>46 200 000</b>	<b>46 200 000</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>242 200 000</b>	<b>315 000 000</b>	<b>72 800 000</b>	<b>0</b>	<b>46 200 000</b>	<b>46 200 000</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / alcím	20700			20800		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály			Kerületgazdálkodási Ügyosztály		
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
	25.	26.	27.	28.	29.	30.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	4 137 764	7 500 000	3 362 236			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	1 736 040	3 147 060	1 411 020			0
3. Dologi kiadások	1 136 542 070	1 261 709 490	125 167 420	434 907 899	122 866 341	-312 041 558
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések	1 011 111 122	1 661 321 669	650 210 547			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre		65 338 150	65 338 150			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	510 000	2 540 000	2 030 000
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék	350 000 000	350 000 000	0			0
5.7 Működési céltartalék	77 700 000	1 565 676 475	1 487 976 475			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>2 581 226 996</b>	<b>4 914 692 844</b>	<b>2 333 465 848</b>	<b>435 417 899</b>	<b>125 406 341</b>	<b>-310 011 558</b>
6. Beruházások			0	195 064 699	187 068 942	-7 995 757
7. Felújítások			0		91 440 000	91 440 000
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	332 526 216	494 444 741	161 918 525
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	206 015 037	255 550 873	49 535 836
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék	946 504 507	923 064 507	-23 440 000			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>946 504 507</b>	<b>923 064 507</b>	<b>-23 440 000</b>	<b>733 605 952</b>	<b>1 028 504 556</b>	<b>294 898 604</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>3 527 731 503</b>	<b>5 837 757 351</b>	<b>2 310 025 848</b>	<b>1 169 023 851</b>	<b>1 153 910 897</b>	<b>-15 112 954</b>
9.1 Hítel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0			0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0			0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.22 Befektetési c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.	115 985 734	0	-115 985 734			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	2 919 517 983	2 948 656 431	29 138 448			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	4 691 708 092	6 703 432 597	2 011 724 505			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	525 306 421	754 599 091	229 292 670			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>8 252 518 230</b>	<b>10 406 688 119</b>	<b>2 154 169 889</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>11 780 249 733</b>	<b>16 244 445 470</b>	<b>4 464 195 737</b>	<b>1 169 023 851</b>	<b>1 153 910 897</b>	<b>-15 112 954</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 198 023 482	3 222 422 471	24 398 989			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei		0	0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	10 490 540	11 573 840	1 083 300			0
2. Közhatalmi bevételek	8 461 709 000	10 740 906 019	2 279 197 019			0
3. Működési bevételek	317 787 600	601 611 100	283 823 500	3 066 391		-3 066 391
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül		0	0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>11 988 010 622</b>	<b>14 576 513 430</b>	<b>2 588 502 808</b>	<b>3 066 391</b>	<b>0</b>	<b>-3 066 391</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0	237 400 000	183 064 679	-54 335 321
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>237 400 000</b>	<b>183 064 679</b>	<b>-54 335 321</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>11 988 010 622</b>	<b>14 576 513 430</b>	<b>2 588 502 808</b>	<b>240 466 391</b>	<b>183 064 679</b>	<b>-57 401 712</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,		0	0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	4 018 342 286	5 700 736 282	1 682 393 996			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	1 523 519 175	3 286 127 183	1 762 608 008			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>5 541 861 461</b>	<b>8 986 863 465</b>	<b>3 445 002 004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>17 529 872 083</b>	<b>23 563 376 895</b>	<b>6 033 504 812</b>	<b>240 466 391</b>	<b>183 064 679</b>	<b>-57 401 712</b>



## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / alcím	21100			21200		
	Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt.			Józsefvárosi Községiért Nonprofit Zrt.		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +/-
	31.	32.	33.	34.	35.	36.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó			0			0
3. Dologi kiadások	4 582 387 505	5 626 119 635	1 043 732 130	5 000 000	5 000 000	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	1 647 829 134	2 007 743 265	359 914 131	646 368 041	822 443 838	176 075 797
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>6 230 216 639</b>	<b>7 633 862 900</b>	<b>1 403 646 261</b>	<b>646 368 041</b>	<b>822 443 838</b>	<b>181 075 797</b>
6. Beruházások	183 326 000	375 120 001	191 794 001			0
7. Felújítások	1 465 588 895	1 644 112 560	178 523 665			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	470 783		-470 783			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	328 405 000	410 918 107	82 513 107	10 860 000	11 000 000	140 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 977 790 678</b>	<b>2 430 150 668</b>	<b>452 359 990</b>	<b>10 860 000</b>	<b>11 000 000</b>	<b>140 000</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>8 208 007 317</b>	<b>10 064 013 568</b>	<b>1 856 006 251</b>	<b>657 228 041</b>	<b>838 443 838</b>	<b>181 215 797</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0			0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.elölég visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>8 208 007 317</b>	<b>10 064 013 568</b>	<b>1 856 006 251</b>	<b>657 228 041</b>	<b>838 443 838</b>	<b>181 215 797</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	3 756 531 865	4 735 212 114	978 680 249			0
4.1 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	100 000 000	50 000 000	-50 000 000	109 000 000	78 851 714	-30 148 286
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>3 856 531 865</b>	<b>4 785 212 114</b>	<b>928 680 249</b>	<b>109 000 000</b>	<b>78 851 714</b>	<b>-30 148 286</b>
5. Felhalmozási bevételek	1 695 429 819	1 772 801 575	77 371 756			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
7.1 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>1 695 429 819</b>	<b>1 772 801 575</b>	<b>77 371 756</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>5 551 961 684</b>	<b>6 558 013 689</b>	<b>1 006 052 005</b>	<b>109 000 000</b>	<b>78 851 714</b>	<b>-30 148 286</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., értékt., kibocsát.,			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.elölég			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>5 551 961 684</b>	<b>6 558 013 689</b>	<b>1 006 052 005</b>	<b>109 000 000</b>	<b>78 851 714</b>	<b>-30 148 286</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / alcím	21300					
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	RÉV8 Zrt.			Veszélyhelyzettel kapcsolatos feladatok		
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
	37.	38.	39.	40.	41.	42.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			0			0
3. Dologi kiadások	10 825 500	3 000 000	-7 825 500	11 035 040		-11 035 040
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	129 382 539	142 906 461	13 523 922			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>140 208 039</b>	<b>145 906 461</b>	<b>5 698 422</b>	<b>11 035 040</b>	<b>0</b>	<b>-11 035 040</b>
6. Beruházások	132 698 500	374 261 650	241 563 150	635 000		-635 000
7. Felújítások	30 000 000	279 146 000	249 146 000			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre		96 200 000	96 200 000			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>162 698 500</b>	<b>749 607 650</b>	<b>586 909 150</b>	<b>635 000</b>	<b>0</b>	<b>-635 000</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>302 906 539</b>	<b>895 514 111</b>	<b>592 607 572</b>	<b>11 670 040</b>	<b>0</b>	<b>-11 670 040</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0			0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0			0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.22 Befektetési c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>302 906 539</b>	<b>895 514 111</b>	<b>592 607 572</b>	<b>11 670 040</b>	<b>0</b>	<b>-11 670 040</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	18 500 000	10 000 000	-8 500 000			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>18 500 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>-8 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>18 500 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>-8 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>18 500 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>-8 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vh 90

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / Alcím	22001			22002		
	Corvin Sétány Projekt			VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Budapest Józsefváros, Magdolna-Orczy Negyed Szociális Városrehabilitációs Program		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	43.	44.	45.	46.	47.	48.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	8 218 344		-8 218 344
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			0	3 273 137		-3 273 137
3. Dologi kiadások			0	10 187 287	10 668 210	480 923
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 678 768</b>	<b>10 668 210</b>	<b>-11 010 558</b>
6. Beruházások	992 233 000	992 233 000	0	7 512 479		-7 512 479
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	6 771 098	63 617 285	56 846 187
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>992 233 000</b>	<b>992 233 000</b>	<b>0</b>	<b>14 283 577</b>	<b>63 617 285</b>	<b>49 333 708</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>992 233 000</b>	<b>992 233 000</b>	<b>0</b>	<b>35 962 345</b>	<b>74 285 495</b>	<b>38 323 150</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre						
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai						
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása			0			0
9.22 Befektetési c. belf. értékpapírok vásárlása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0	2 854 264		-2 854 264
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai						
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 854 264</b>	<b>0</b>	<b>-2 854 264</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>992 233 000</b>	<b>992 233 000</b>	<b>0</b>	<b>38 816 609</b>	<b>74 285 495</b>	<b>35 468 886</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0		63 617 285	63 617 285
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63 617 285</b>	<b>63 617 285</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63 617 285</b>	<b>63 617 285</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0	24 533 032	10 668 210	-13 864 822
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	992 233 000	992 233 000	0	14 283 577		-14 283 577
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>992 233 000</b>	<b>992 233 000</b>	<b>0</b>	<b>38 816 609</b>	<b>10 668 210</b>	<b>-28 148 399</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>992 233 000</b>	<b>992 233 000</b>	<b>0</b>	<b>38 816 609</b>	<b>74 285 495</b>	<b>35 468 886</b>

V2  
91

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / Alcím	22004					
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	TÉR KÖZ 2016 - TÉREPÍTŐK/ Bláthy Ottó utcai új közpark kialakítása			Káptalanfüredi gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése		
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	49.	50.	51.	52.	53.	54.

## KIADÁSOK

1. Személyi juttatások			0			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó			0			0
3. Dologi kiadások			0			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6. Beruházások			0	86 360 000	888 992 865	802 632 865
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>86 360 000</b>	<b>888 992 865</b>	<b>802 632 865</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>86 360 000</b>	<b>888 992 865</b>	<b>802 632 865</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre						
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása			0	2 037 833 700	1 230 133 535	-807 700 165
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai						
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 037 833 700</b>	<b>1 230 133 535</b>	<b>-807 700 165</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 124 193 700</b>	<b>2 119 126 400</b>	<b>-5 067 300</b>

## BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	750 000		-750 000			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>750 000</b>	<b>0</b>	<b>-750 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	39 250 000		-39 250 000			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>39 250 000</b>	<b>0</b>	<b>-39 250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>40 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-40 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	2 124 193 700	2 119 126 400	-5 067 300
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 124 193 700</b>	<b>2 119 126 400</b>	<b>-5 067 300</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>40 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-40 000 000</b>	<b>2 124 193 700</b>	<b>2 119 126 400</b>	<b>-5 067 300</b>



## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / Alcím	22007			22008		
	TÉR_KÖZ 2016 Európa Belvárosa Program III.			TÉR_KÖZ 2018 Csarnok negyed főutcája - Déri Miksa Projekt		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2020. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	55.	56.	57.	58.	59.	60.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó			0			0
3. Dologi kiadások	138 773	0	-138 773	13 338 000		-13 338 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>138 773</b>	<b>0</b>	<b>-138 773</b>	<b>13 338 000</b>	<b>0</b>	<b>-13 338 000</b>
6. Beruházások	17 081 924	17 081 924	0	470 870 552		-470 870 552
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	1 667 645	1 667 645	0	16 463 844		-16 463 844
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	27 415 629		-27 415 629
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>18 749 569</b>	<b>18 749 569</b>	<b>0</b>	<b>514 750 025</b>	<b>0</b>	<b>-514 750 025</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>18 888 342</b>	<b>18 749 569</b>	<b>-138 773</b>	<b>528 088 025</b>	<b>0</b>	<b>-528 088 025</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0			0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása			0			0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>18 888 342</b>	<b>18 749 569</b>	<b>-138 773</b>	<b>528 088 025</b>	<b>0</b>	<b>-528 088 025</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	4 165 869	4 165 869	0	6 669 000	6 669 000	0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>4 165 869</b>	<b>4 165 869</b>	<b>0</b>	<b>6 669 000</b>	<b>6 669 000</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	31 521 526	31 521 526	0	263 331 000	263 331 000	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	44 460		-44 460
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>31 521 526</b>	<b>31 521 526</b>	<b>0</b>	<b>263 375 460</b>	<b>263 331 000</b>	<b>-44 460</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>35 687 395</b>	<b>35 687 395</b>	<b>0</b>	<b>270 044 460</b>	<b>270 000 000</b>	<b>-44 460</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0	6 669 000		-6 669 000
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási		6 797 299	6 797 299	266 909 500		-266 909 500
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>6 797 299</b>	<b>6 797 299</b>	<b>273 578 500</b>	<b>0</b>	<b>-273 578 500</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>35 687 395</b>	<b>42 484 694</b>	<b>6 797 299</b>	<b>543 622 960</b>	<b>270 000 000</b>	<b>-273 622 960</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / Alcím	2020					
	Deszeregációs pályázat - Befogadó óvodák a roma gyerekek minőségi oktatásáért (EU-s pályázat)			Egészséges Budapest Program II.		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	61.	62.	63.	64.	65.	66.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	33 840 903	27 915 676	-5 925 227			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	6 158 576	5 759 065	-399 511			0
3. Dologi kiadások	27 029 166	14 678 055	-12 351 111			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	7 269 500	7 269 500	0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>74 298 145</b>	<b>55 622 296</b>	<b>-18 675 849</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6. Beruházások	1 077 000	929 000	-148 000	461 950 000		-461 950 000
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 077 000</b>	<b>929 000</b>	<b>-148 000</b>	<b>461 950 000</b>	<b>0</b>	<b>-461 950 000</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>75 375 145</b>	<b>56 551 296</b>	<b>-18 823 849</b>	<b>461 950 000</b>	<b>0</b>	<b>-461 950 000</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0			0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása			0			0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finans.előleg visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>75 375 145</b>	<b>56 551 296</b>	<b>-18 823 849</b>	<b>461 950 000</b>	<b>0</b>	<b>-461 950 000</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	60 846 056	45 081 349	-15 764 707			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>60 846 056</b>	<b>45 081 349</b>	<b>-15 764 707</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>60 846 056</b>	<b>45 081 349</b>	<b>-15 764 707</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	14 529 089	11 469 947	-3 059 142			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	461 950 000		-461 950 000
9.33 Központi támogatás Nettó finans.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>14 529 089</b>	<b>11 469 947</b>	<b>-3 059 142</b>	<b>461 950 000</b>	<b>0</b>	<b>-461 950 000</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>75 375 145</b>	<b>56 551 296</b>	<b>-18 823 849</b>	<b>461 950 000</b>	<b>0</b>	<b>-461 950 000</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / Alcím	2025					
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01308 „Csatlakoztatási konstrukció az önkormányzati ASP rendszer országos kiterjesztéséhez”			Egészséges Budapest Program III.		
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	67.	68.	69.	70.	71.	72.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális lizj adó			0			0
3. Dologi kiadások			0	5 000 000	5 000 000	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések	6 825 001		-6 825 001			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>6 825 001</b>	<b>0</b>	<b>-6 825 001</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>0</b>
6. Bentházások			0	45 000 000	38 269 000	-6 731 000
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45 000 000</b>	<b>38 269 000</b>	<b>-6 731 000</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>6 825 001</b>	<b>0</b>	<b>-6 825 001</b>	<b>50 000 000</b>	<b>43 269 000</b>	<b>-6 731 000</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0			0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása			0			0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>6 825 001</b>	<b>0</b>	<b>-6 825 001</b>	<b>50 000 000</b>	<b>43 269 000</b>	<b>-6 731 000</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0	5 000 000	5 000 000	0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	6 825 001		-6 825 001	45 000 000	38 269 000	-6 731 000
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>6 825 001</b>	<b>0</b>	<b>-6 825 001</b>	<b>50 000 000</b>	<b>43 269 000</b>	<b>-6 731 000</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>6 825 001</b>	<b>0</b>	<b>-6 825 001</b>	<b>50 000 000</b>	<b>43 269 000</b>	<b>-6 731 000</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / Alcím	20000					
	KEHOP -1.2.1.-18-2018-00011 "Helyi klímastratégia kidolgozása, klímataudatosságot erősítő szemléletformálás" Józsefvárosban			Önkormányzati feladatok (szervezeti egységek) összesen		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	73.	74.	75.	76.	77.	78.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	269 782 465	265 846 737	-3 935 728
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			0	43 423 341	41 392 825	-2 030 516
3. Dologi kiadások			0	6 647 081 759	7 473 301 143	826 219 384
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	134 833 593	108 665 000	-26 168 593
5.1 Elvonások és befizetések			0	1 017 936 123	1 661 321 669	643 385 546
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	1 074 346		-1 074 346	179 027 331	243 322 020	64 294 689
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	2 513 968 517	3 078 739 223	564 770 706
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.6 Általános tartalék			0	350 000 000	350 000 000	0
5.7 Működési céltartalék			0	77 700 000	1 565 676 475	1 487 976 475
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 074 346</b>	<b>0</b>	<b>-1 074 346</b>	<b>11 233 753 129</b>	<b>14 788 265 092</b>	<b>3 554 511 963</b>
6. Beruházások			0	2 923 480 354	3 200 254 992	276 774 638
7. Felújítások			0	1 769 278 370	2 459 726 458	690 448 088
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	470 783	0	-470 783
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	724 322 705	1 034 030 493	309 707 788
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	206 015 037	255 550 873	49 535 836
8.5 Lakástámogatás			0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	980 691 234	986 681 792	5 990 558
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 604 258 483</b>	<b>7 936 244 608</b>	<b>1 331 986 125</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 074 346</b>	<b>0</b>	<b>-1 074 346</b>	<b>17 838 011 612</b>	<b>22 724 509 700</b>	<b>4 886 498 088</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre						
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0	0	0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai						
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása			0	2 037 833 700	1 230 133 535	-807 700 165
9.22 Befektetési c. belf. értékpapírok vásárlása			0	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.			0	115 985 734	0	-115 985 734
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0	2 919 517 983	2 948 656 431	29 138 448
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0	4 694 562 356	6 703 432 597	2 008 870 241
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0	525 306 421	754 599 091	229 292 670
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai						
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 293 206 194</b>	<b>11 636 821 654</b>	<b>1 343 615 460</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 074 346</b>	<b>0</b>	<b>-1 074 346</b>	<b>28 131 217 806</b>	<b>34 361 331 354</b>	<b>6 230 113 548</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	3 198 023 482	3 222 422 471	24 398 989
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0	34 275 409	47 408 709	13 133 300
2. Közhatalmi bevételek			0	8 691 709 000	11 077 106 019	2 385 397 019
3. Működési bevételek			0	4 146 825 348	5 345 697 706	1 198 872 358
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	288 346 056	183 933 063	-104 412 993
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 359 179 295</b>	<b>19 876 567 968</b>	<b>3 517 388 673</b>
5. Felhalmozási bevételek			0	1 695 429 819	1 772 801 575	77 371 756
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0	334 102 526	358 469 811	24 367 285
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0	237 400 000	183 064 679	-54 335 321
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	44 460	0	-44 460
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 266 976 805</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>47 359 260</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 626 156 100</b>	<b>22 190 904 033</b>	<b>3 564 747 933</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0	0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.			0	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	1 074 346		-1 074 346	4 070 147 753	5 727 874 439	1 657 726 686
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	5 434 913 953	6 442 552 882	1 007 638 929
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési			0	0	0	0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0	0	0	0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0	0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 074 346</b>	<b>0</b>	<b>-1 074 346</b>	<b>9 505 061 706</b>	<b>12 170 427 321</b>	<b>2 665 365 615</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 074 346</b>	<b>0</b>	<b>-1 074 346</b>	<b>28 131 217 806</b>	<b>34 361 331 354</b>	<b>6 230 113 548</b>



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	30250			30202		
	Jegyzői kabinet			Személyügyi Iroda		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	0		0	1 930 581 958	2 358 692 551	428 110 593
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	0		0	301 713 763	334 003 561	32 289 798
3. Dologi kiadások	23 296 600	27 318 000	4 021 400	18 129 968	22 813 946	4 683 978
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>23 296 600</b>	<b>27 318 000</b>	<b>4 021 400</b>	<b>2 250 425 689</b>	<b>2 715 510 058</b>	<b>465 084 369</b>
6. Beruházások	0		0			0
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen</b>	<b>23 296 600</b>	<b>27 318 000</b>	<b>4 021 400</b>	<b>2 250 425 689</b>	<b>2 715 510 058</b>	<b>465 084 369</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>23 296 600</b>	<b>27 318 000</b>	<b>4 021 400</b>	<b>2 250 425 689</b>	<b>2 715 510 058</b>	<b>465 084 369</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	1 000 000	70 000	-930 000			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>1 000 000</b>	<b>70 000</b>	<b>-930 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről						
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen</b>	<b>1 000 000</b>	<b>70 000</b>	<b>-930 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 000 000</b>	<b>70 000</b>	<b>-930 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	30205			30500		
	Informatika			Hatósági Ügyosztály		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	1 200 000	1 527 000	327 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó			0	167 400	179 100	11 700
3. Dologi kiadások	61 329 892	60 386 337	-943 555	9 940 007	7 071 500	-2 868 507
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>61 329 892</b>	<b>60 386 337</b>	<b>-943 555</b>	<b>11 307 407</b>	<b>8 777 600</b>	<b>-2 529 807</b>
6. Beruházások	27 066 770	45 950 000	18 883 230			0
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>27 066 770</b>	<b>45 950 000</b>	<b>18 883 230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>88 396 662</b>	<b>106 336 337</b>	<b>17 939 675</b>	<b>11 307 407</b>	<b>8 777 600</b>	<b>-2 529 807</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>88 396 662</b>	<b>106 336 337</b>	<b>17 939 675</b>	<b>11 307 407</b>	<b>8 777 600</b>	<b>-2 529 807</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0	1 400 000	900 000	-500 000
3. Működési bevételek			0	2 432 940	5 500 000	3 067 060
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 832 940</b>	<b>6 400 000</b>	<b>2 567 060</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			0			0
7.1 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 832 940</b>	<b>6 400 000</b>	<b>2 567 060</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 832 940</b>	<b>6 400 000</b>	<b>2 567 060</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	30600			30700		
	Kösterület-felügyeleti Ügyosztály			Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	13.	14.	15.	16.	17.	18.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	7 349 198	9 500 000	2 150 802
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			0	3 171 651	3 986 276	814 625
3. Dologi kiadások	78 457 862	88 365 000	9 907 138	328 606 701	543 083 900	214 477 199
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>78 457 862</b>	<b>88 365 000</b>	<b>9 907 138</b>	<b>339 127 550</b>	<b>556 570 176</b>	<b>217 442 626</b>
6. Beruházások	3 700 000	3 700 000	0	49 656 618	58 364 775	8 708 157
7. Felújítások			0	38 100 000	38 100 000	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>3 700 000</b>	<b>3 700 000</b>	<b>0</b>	<b>87 756 618</b>	<b>96 464 775</b>	<b>8 708 157</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>82 157 862</b>	<b>92 065 000</b>	<b>9 907 138</b>	<b>426 884 168</b>	<b>653 034 951</b>	<b>226 150 783</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>82 157 862</b>	<b>92 065 000</b>	<b>9 907 138</b>	<b>426 884 168</b>	<b>653 034 951</b>	<b>226 150 783</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek	46 200 000		-46 200 000			0
3. Működési bevételek	9 000 000	8 200 000	-800 000	802 640	762 000	-40 640
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>55 200 000</b>	<b>8 200 000</b>	<b>-47 000 000</b>	<b>802 640</b>	<b>762 000</b>	<b>-40 640</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről						
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
7.1 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>55 200 000</b>	<b>8 200 000</b>	<b>-47 000 000</b>	<b>802 640</b>	<b>762 000</b>	<b>-40 640</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c. helf. értékpapírok bev., értékt., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0	62 865 143	12 267 006	-50 598 137
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	12 576 967	22 700 000	10 123 033
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0	658 626 150	654 971 730	-3 654 420
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0	2 028 433 740	2 780 606 435	752 172 695
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0	263 178 921	142 464 775	-120 714 146
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 025 680 921</b>	<b>3 613 009 946</b>	<b>587 329 025</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>55 200 000</b>	<b>8 200 000</b>	<b>-47 000 000</b>	<b>3 026 483 561</b>	<b>3 613 771 946</b>	<b>587 288 385</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	30800			VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Budapest Józsefváros, Magdolna-Orczy Negyed Szociális Városrehabilitációs Program		
	Kerületgazdálkodási Ügyosztály					
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	19.	20.	21.	22.	23.	24.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	4 107 444	0	-4 107 444
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			0	775 193	0	-775 193
3. Dologi kiadások	250 000	6 350 000	6 100 000			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>250 000</b>	<b>6 350 000</b>	<b>6 100 000</b>	<b>4 882 637</b>	<b>0</b>	<b>-4 882 637</b>
6. Beruházások	155 651 500	19 050 000	-136 601 500			0
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>155 651 500</b>	<b>19 050 000</b>	<b>-136 601 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési kiadások összesen</b>	<b>155 901 500</b>	<b>25 400 000</b>	<b>-130 501 500</b>	<b>4 882 637</b>	<b>0</b>	<b>-4 882 637</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.			0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>155 901 500</b>	<b>25 400 000</b>	<b>-130 501 500</b>	<b>4 882 637</b>	<b>0</b>	<b>-4 882 637</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belülre			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívülre			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülre			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belülre			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belülre			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			0			0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülre			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülre			0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési			0	2 854 264	0	-2 854 264
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 854 264</b>	<b>0</b>	<b>-2 854 264</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 854 264</b>	<b>0</b>	<b>-2 854 264</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	33100			33100		
	Veszélyhelyzettel kapcsolatos feladatok			Népszámláshoz kapcsolódó feladatok		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	25.	26.	27.	27.	29.	30.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	157 480	0	-157 480	106 967 072	106 967 072	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	66 080	0	-66 080	13 620 240	13 620 240	
3. Dologi kiadások	5 767 680	0	-5 767 680	1 599 315	1 599 315	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0		0	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>5 991 240</b>	<b>0</b>	<b>-5 991 240</b>	<b>0</b>	<b>122 186 627</b>	<b>122 186 627</b>
6. Beruházások	127 000	0	-127 000			0
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>127 000</b>	<b>0</b>	<b>-127 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>6 118 240</b>	<b>0</b>	<b>-6 118 240</b>	<b>0</b>	<b>122 186 627</b>	<b>122 186 627</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finans.elölég visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>6 118 240</b>	<b>0</b>	<b>-6 118 240</b>	<b>0</b>	<b>122 186 627</b>	<b>122 186 627</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0		3 620 040	3 620 040
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 620 040</b>	<b>3 620 040</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről						
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 620 040</b>	<b>3 620 040</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0		118 566 587	118 566 587
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finans.elölég			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési			0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>118 566 587</b>	<b>118 566 587</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122 186 627</b>	<b>122 186 627</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	Országgyűlési képviselőválasztáshoz és országos népszavazáshoz kapcsolódó feladatok			Helyi önkormányzati képviselők időközi választásához kapcsolódó feladatok		
	Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat
Előirányzat megnevezése	31.	32.	33.	34.	35.	36.

**KIADÁSOK**

1. Személyi juttatások	43 937 471	0	-43 937 471			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	6 435 616	0	-6 435 616			0
3. Dologi kiadások	10 512 145	0	-10 512 145			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	800 000	0	-800 000			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	800 000	0	-800 000			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék			0			0
5.7 Működési céltartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>62 485 232</b>	<b>0</b>	<b>-62 485 232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6. Beruházások	1 454 000	0	-1 454 000			0
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 454 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 454 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési kiadások összesen</b>	<b>63 939 232</b>	<b>0</b>	<b>-63 939 232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>63 939 232</b>	<b>0</b>	<b>-63 939 232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**BEVÉTELEK**

1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	23 939 232	0	-23 939 232			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>23 939 232</b>	<b>0</b>	<b>-23 939 232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről						
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési bevételek összesen</b>	<b>23 939 232</b>	<b>0</b>	<b>-23 939 232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési		0	0			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási		0	0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>23 939 232</b>	<b>0</b>	<b>-23 939 232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

102

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	30000		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Polgármesteri Hivatal feladatai (szervezeti egységek) összesen		
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	37.	38.	39.

**KIADÁSOK**

1. Személyi juttatások	1 987 333 551	2 476 686 623	489 353 072
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	312 329 703	351 789 177	39 459 474
3. Dologi kiadások	536 290 855	756 987 998	220 697 143
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	800 000	0	-800 000
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	800 000	0	-800 000
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0
5.6 Általános tartalék	0	0	0
5.7 Működési céltartalék	0	0	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>2 837 554 109</b>	<b>3 585 463 798</b>	<b>747 909 689</b>
6. Beruházások	237 655 888	127 064 775	-110 591 113
7. Felújítások	38 100 000	38 100 000	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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	0
8.5 Lakástámogatás	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>275 755 888</b>	<b>165 164 775</b>	<b>-110 591 113</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>3 113 309 997</b>	<b>3 750 628 573</b>	<b>637 318 576</b>
9. Finanszírozási kiadások	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.	0	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>3 113 309 997</b>	<b>3 750 628 573</b>	<b>637 318 576</b>

**BEVÉTELEK**

1.1 Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	23 939 232	3 620 040	-20 319 192
2. Közhatalmi bevételek	47 600 000	900 000	-46 700 000
3. Működési bevételek	13 235 580	14 532 000	1 296 420
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>84 774 812</b>	<b>19 052 040</b>	<b>-65 722 772</b>
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	0	0	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről	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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>84 774 812</b>	<b>19 052 040</b>	<b>-65 722 772</b>
9. Finanszírozási bevételek	0	0	0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	62 865 143	130 833 593	67 968 450
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	12 576 967	22 700 000	10 123 033
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	658 626 150	654 971 730	-3 654 420
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	2 031 288 004	2 780 606 435	749 318 431
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	263 178 921	142 464 775	-120 714 146
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>3 028 535 185</b>	<b>3 731 576 533</b>	<b>703 041 348</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>3 113 309 997</b>	<b>3 750 628 573</b>	<b>637 318 576</b>

Vh  
103

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41101			41201		
	LÉLEKHÁZ, LÉLEK PROGRAM			Gazdasági szervezet és Központi irányítás		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
Előirányzat megnevezése	1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	51 939 305	59 887 108	7 947 803	145 913 294	146 625 611	712 317
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyz adó	6 987 171	8 049 336	1 062 165	42 285 319	43 221 061	935 742
3. Dologi kiadások	64 600 284	115 778 732	51 178 448	22 153 138	35 211 666	13 058 528
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>123 526 760</b>	<b>183 715 176</b>	<b>60 188 416</b>	<b>210 351 751</b>	<b>225 058 338</b>	<b>14 706 587</b>
6. Beruházások	671 940	571 200	-100 740	1 501 630	1 344 000	-157 630
7. Felújítások			0	10 963 653		-10 963 653
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>671 940</b>	<b>571 200</b>	<b>-100 740</b>	<b>12 465 283</b>	<b>1 344 000</b>	<b>-11 121 283</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>124 198 700</b>	<b>184 286 376</b>	<b>60 087 676</b>	<b>222 817 034</b>	<b>226 402 338</b>	<b>3 585 304</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>124 198 700</b>	<b>184 286 376</b>	<b>60 087 676</b>	<b>222 817 034</b>	<b>226 402 338</b>	<b>3 585 304</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Kozhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	4 300 000	4 300 000	0	40 000 000	30 000 000	-10 000 000
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>4 300 000</b>	<b>4 300 000</b>	<b>0</b>	<b>40 000 000</b>	<b>30 000 000</b>	<b>-10 000 000</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>4 300 000</b>	<b>4 300 000</b>	<b>0</b>	<b>40 000 000</b>	<b>30 000 000</b>	<b>-10 000 000</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	161 940		-161 940	6 265 283		-6 265 283
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	119 226 760	179 415 176	60 188 416	170 351 751	195 058 338	24 706 587
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	510 000	571 200	61 200	6 200 000	1 344 000	-4 856 000
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>119 898 700</b>	<b>179 986 376</b>	<b>60 087 676</b>	<b>182 817 034</b>	<b>196 402 338</b>	<b>13 585 304</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>124 198 700</b>	<b>184 286 376</b>	<b>60 087 676</b>	<b>222 817 034</b>	<b>226 402 338</b>	<b>3 585 304</b>



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41202			41203		
	Szociális étkeztetés Népkonyha			Mosoda		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	14 383 604	15 339 818	956 214	17 121 897	23 859 558	6 737 661
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	1 959 792	2 083 684	123 892	2 348 412	3 246 760	898 348
3. Dologi kiadások	61 306 630	66 112 219	4 805 589	7 837 264	12 834 303	4 997 039
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>77 650 026</b>	<b>83 535 721</b>	<b>5 885 695</b>	<b>27 307 573</b>	<b>39 940 621</b>	<b>12 633 048</b>
6. Beruházások	393 004	224 000	-169 004	361 939	224 000	-137 939
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>393 004</b>	<b>224 000</b>	<b>-169 004</b>	<b>361 939</b>	<b>224 000</b>	<b>-137 939</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>78 043 030</b>	<b>83 759 721</b>	<b>5 716 691</b>	<b>27 669 512</b>	<b>40 164 621</b>	<b>12 495 109</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.elölég visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>78 043 030</b>	<b>83 759 721</b>	<b>5 716 691</b>	<b>27 669 512</b>	<b>40 164 621</b>	<b>12 495 109</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Kozhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0	900 000	662 400	-237 600
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>900 000</b>	<b>662 400</b>	<b>-237 600</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>900 000</b>	<b>662 400</b>	<b>-237 600</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	193 004		-193 004	161 939		-161 939
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.elölég			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	25 833 500	24 135 870	-1 697 630			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	51 816 526	59 399 851	7 583 325	26 407 573	39 278 221	12 870 648
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	200 000	224 000	24 000	200 000	224 000	24 000
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>78 043 030</b>	<b>83 759 721</b>	<b>5 716 691</b>	<b>26 769 512</b>	<b>39 502 221</b>	<b>12 732 709</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>78 043 030</b>	<b>83 759 721</b>	<b>5 716 691</b>	<b>27 669 512</b>	<b>40 164 621</b>	<b>12 495 109</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41204			41301		
	Oktatási-nevelési intézményekben étkeztetés biztosítása			Család és Gyermejjóléti Szolgálat		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
Előirányzat megnevezése	13.	14.	15.	16.	17.	18.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	90 589 073	98 449 600	7 860 527	149 367 015	166 815 842	17 448 827
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyz adó	12 407 393	13 431 284	1 023 891	19 994 140	22 223 142	2 229 002
3. Dologi kiadások	395 603 275	478 009 329	82 406 054	24 379 443	35 852 461	11 473 018
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>498 599 741</b>	<b>589 890 213</b>	<b>91 290 472</b>	<b>193 740 598</b>	<b>224 891 445</b>	<b>31 150 847</b>
6. Beruházások	2 421 898	2 576 278	154 380	501 575	448 000	-53 575
7. Felújítások			0	6 000 000		-6 000 000
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>2 421 898</b>	<b>2 576 278</b>	<b>154 380</b>	<b>6 501 575</b>	<b>448 000</b>	<b>-6 053 575</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>501 021 639</b>	<b>592 466 491</b>	<b>91 444 852</b>	<b>200 242 173</b>	<b>225 339 445</b>	<b>25 097 272</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>501 021 639</b>	<b>592 466 491</b>	<b>91 444 852</b>	<b>200 242 173</b>	<b>225 339 445</b>	<b>25 097 272</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	60 602 359	64 987 116	4 384 757			0
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>60 602 359</b>	<b>64 987 116</b>	<b>4 384 757</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>60 602 359</b>	<b>64 987 116</b>	<b>4 384 757</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	121 898		-121 898	101 575		-101 575
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	270 543 975	342 994 616	72 450 641	30 260 746	29 747 852	-512 894
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	167 453 407	181 908 481	14 455 074	163 479 852	195 143 593	31 663 741
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	2 300 000	2 576 278	276 278	6 400 000	448 000	-5 952 000
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>440 419 280</b>	<b>527 479 375</b>	<b>87 060 095</b>	<b>200 242 173</b>	<b>225 339 445</b>	<b>25 097 272</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>501 021 639</b>	<b>592 466 491</b>	<b>91 444 852</b>	<b>200 242 173</b>	<b>225 339 445</b>	<b>25 097 272</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41302			41303		
	Család és Gyermekegőltői Központ			Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
Előirányzat megnevezése	19.	20.	21.	22.	23.	24.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	109 890 399	123 975 644	14 085 245	40 046 011	40 687 030	641 019
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	14 756 571	16 104 622	1 348 051	5 396 382	5 951 409	555 027
3. Dologi kiadások	43 764 302	53 993 097	10 228 795	6 122 658	6 186 568	63 910
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>168 411 272</b>	<b>194 073 363</b>	<b>25 662 091</b>	<b>51 565 051</b>	<b>52 825 007</b>	<b>1 259 956</b>
6. Beruházások	2 470 300	1 658 719	-811 581	161 940		-161 940
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>2 470 300</b>	<b>1 658 719</b>	<b>-811 581</b>	<b>161 940</b>	<b>0</b>	<b>-161 940</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>170 881 572</b>	<b>195 732 082</b>	<b>24 850 510</b>	<b>51 726 991</b>	<b>52 825 007</b>	<b>1 098 016</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>170 881 572</b>	<b>195 732 082</b>	<b>24 850 510</b>	<b>51 726 991</b>	<b>52 825 007</b>	<b>1 098 016</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	989 300		-989 300	161 940		-161 940
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	33 423 393	32 938 996	-484 397	32 449 631	32 449 631	0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	134 987 879	161 134 367	26 146 488	19 115 420	20 375 376	1 259 956
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	1 481 000	1 658 719	177 719			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>170 881 572</b>	<b>195 732 082</b>	<b>24 850 510</b>	<b>51 726 991</b>	<b>52 825 007</b>	<b>1 098 016</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>170 881 572</b>	<b>195 732 082</b>	<b>24 850 510</b>	<b>51 726 991</b>	<b>52 825 007</b>	<b>1 098 016</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési Intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41304			41401		
	Egyéb szociális szolgáltatások			Szociális étkeztetés HSNy		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	25.	26.	27.	28.	29.	30.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	3 665 358	3 927 092	261 734
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			0	503 391	536 893	33 502
3. Dologi kiadások			0	78 208 901	85 741 182	7 532 281
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82 377 650</b>	<b>90 205 167</b>	<b>7 827 517</b>
6. Beruházások	53 980		-53 980			0
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>53 980</b>	<b>0</b>	<b>-53 980</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>53 980</b>	<b>0</b>	<b>-53 980</b>	<b>82 377 650</b>	<b>90 205 167</b>	<b>7 827 517</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>53 980</b>	<b>0</b>	<b>-53 980</b>	<b>82 377 650</b>	<b>90 205 167</b>	<b>7 827 517</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0	34 562 752	29 266 928	-5 295 824
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 562 752</b>	<b>29 266 928</b>	<b>-5 295 824</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 562 752</b>	<b>29 266 928</b>	<b>-5 295 824</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	53 980		-53 980			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0	14 466 760	12 621 510	-1 845 250
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0	33 348 138	48 316 729	14 968 591
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>53 980</b>	<b>0</b>	<b>-53 980</b>	<b>47 814 898</b>	<b>60 938 239</b>	<b>13 123 341</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>53 980</b>	<b>0</b>	<b>-53 980</b>	<b>82 377 650</b>	<b>90 205 167</b>	<b>7 827 517</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41402			41501		
	Házi Segítségnyújtás			Nappali Ellátás		
	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	31.	32.	33.	34.	35.	36.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	134 719 014	151 430 209	16 711 195	104 441 353	111 666 004	7 224 651
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	18 330 587	20 409 431	2 078 844	14 180 178	14 999 353	819 175
3. Dologi kiadások	23 763 004	30 632 183	6 869 179	35 679 529	59 779 935	24 100 406
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>176 812 605</b>	<b>202 471 823</b>	<b>25 659 218</b>	<b>154 301 060</b>	<b>186 445 292</b>	<b>32 144 232</b>
6. Beruházások	551 000	617 120	66 120	1 000 000	1 120 000	120 000
7. Felújítások	11 500 000		-11 500 000			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>12 051 000</b>	<b>617 120</b>	<b>-11 433 880</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen</b>	<b>188 863 605</b>	<b>203 088 943</b>	<b>14 225 338</b>	<b>155 301 060</b>	<b>187 565 292</b>	<b>32 264 232</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	0	0				
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>188 863 605</b>	<b>203 088 943</b>	<b>14 225 338</b>	<b>155 301 060</b>	<b>187 565 292</b>	<b>32 264 232</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	7 049 237	12 506 864	5 457 627	2 669 085	681 990	-1 987 095
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>7 049 237</b>	<b>12 506 864</b>	<b>5 457 627</b>	<b>2 669 085</b>	<b>681 990</b>	<b>-1 987 095</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen</b>	<b>7 049 237</b>	<b>12 506 864</b>	<b>5 457 627</b>	<b>2 669 085</b>	<b>681 990</b>	<b>-1 987 095</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	27 061 540	26 085 280	-976 260	86 410 150	78 681 710	-7 728 440
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	142 701 828	163 879 679	21 177 851	65 221 825	107 081 592	41 859 767
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	12 051 000	617 120	-11 433 880	1 000 000	1 120 000	120 000
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>181 814 368</b>	<b>190 582 079</b>	<b>8 767 711</b>	<b>152 631 975</b>	<b>186 883 302</b>	<b>34 251 327</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>188 863 605</b>	<b>203 088 943</b>	<b>14 225 338</b>	<b>155 301 060</b>	<b>187 565 292</b>	<b>32 264 232</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41601			41701		
	Idősek Átmeneti Otthona / Gondozóház			Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás		
	Költségvetési szerv / Feladat megnevezése			Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás		
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	37.	38.	39.	40.	41.	42.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	76 251 953	83 337 226	7 085 273	22 149 227	22 137 616	-11 611
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	10 262 581	11 136 978	874 397	2 913 770	3 009 733	95 963
3. Dologi kiadások	26 905 588	102 895 290	75 989 702	786 470	920 589	134 119
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>113 420 122</b>	<b>197 369 494</b>	<b>83 949 372</b>	<b>25 849 467</b>	<b>26 067 938</b>	<b>218 471</b>
6. Beruházások	500 000	560 000	60 000	153 980	112 000	-41 980
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>500 000</b>	<b>560 000</b>	<b>60 000</b>	<b>153 980</b>	<b>112 000</b>	<b>-41 980</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>113 920 122</b>	<b>197 929 494</b>	<b>84 009 372</b>	<b>26 003 447</b>	<b>26 179 938</b>	<b>176 491</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.				0	0	
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>113 920 122</b>	<b>197 929 494</b>	<b>84 009 372</b>	<b>26 003 447</b>	<b>26 179 938</b>	<b>176 491</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	13 603 000	13 603 000	0			0
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>13 603 000</b>	<b>13 603 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			0			0
7.1 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>13 603 000</b>	<b>13 603 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	53 980		-53 980
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	41 097 051	43 547 942	2 450 891			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	58 720 071	140 218 552	81 498 481	25 849 467	26 067 938	218 471
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	500 000	560 000	60 000	100 000	112 000	12 000
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>100 317 122</b>	<b>184 326 494</b>	<b>84 009 372</b>	<b>26 003 447</b>	<b>26 179 938</b>	<b>176 491</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>113 920 122</b>	<b>197 929 494</b>	<b>84 009 372</b>	<b>26 003 447</b>	<b>26 179 938</b>	<b>176 491</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41801			41802		
	Gyermekek Átmeneti Otthona			Családok Átmeneti Otthona		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	43.	44.	45.	46.	47.	48.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	39 614 507	43 628 625	4 014 118	45 207 548	48 940 353	3 732 805
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	5 387 077	5 798 815	411 738	6 079 461	6 556 923	477 462
3. Dologi kiadások	16 893 082	22 613 329	5 720 247	24 021 501	55 747 897	31 726 396
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	981 120	981 120	0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre						
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>62 875 786</b>	<b>73 021 889</b>	<b>10 146 103</b>	<b>75 308 510</b>	<b>111 245 173</b>	<b>35 936 663</b>
6. Beruházások	761 940	671 999	-89 941	4 205 678	3 891 999	-313 679
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>761 940</b>	<b>671 999</b>	<b>-89 941</b>	<b>4 205 678</b>	<b>3 891 999</b>	<b>-313 679</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>63 637 726</b>	<b>73 693 888</b>	<b>10 056 162</b>	<b>79 514 188</b>	<b>115 137 172</b>	<b>35 622 984</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.elölég visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>63 637 726</b>	<b>73 693 888</b>	<b>10 056 162</b>	<b>79 514 188</b>	<b>115 137 172</b>	<b>35 622 984</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belfértékpapírok bev., érték., kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	161 940		-161 940	730 678		-730 678
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.elölég			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	18 747 597	10 708 760	-8 038 837	51 886 052	52 034 098	148 046
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	44 128 189	62 313 129	18 184 940	23 422 458	59 211 075	35 788 617
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	600 000	671 999	71 999	3 475 000	3 891 999	416 999
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>63 637 726</b>	<b>73 693 888</b>	<b>10 056 162</b>	<b>79 514 188</b>	<b>115 137 172</b>	<b>35 622 984</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>63 637 726</b>	<b>73 693 888</b>	<b>10 056 162</b>	<b>79 514 188</b>	<b>115 137 172</b>	<b>35 622 984</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41901			41000		
	Pályázat			Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ összesen		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	49.	50.	51.	52.	53.	54.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	17 934 836		-17 934 836	1 063 234 394	1 140 707 336	77 472 942
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	2 389 787		-2 389 787	166 182 012	176 759 424	10 577 412
3. Dologi kiadások	4 374 492		-4 374 492	836 399 561	1 162 308 780	325 909 219
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	981 120	981 120	0
5.1 Elvonások és befizetések			0	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre		96 006 188	96 006 188	0	96 006 188	96 006 188
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0	0	0
5.6 Általános tartalék				0	0	0
5.7 Működési céltartalék				0	0	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>24 699 115</b>	<b>96 006 188</b>	<b>71 307 073</b>	<b>2 066 797 087</b>	<b>2 576 762 848</b>	<b>509 965 761</b>
6. Beruházások	133 350		-133 350	15 844 154	14 019 315	-1 824 839
7. Felújítások			0	28 463 653	0	-28 463 653
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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			0
8.5 Lakástámogatás				0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>133 350</b>	<b>0</b>	<b>-133 350</b>	<b>44 307 807</b>	<b>14 019 315</b>	<b>-30 288 492</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>24 832 465</b>	<b>96 006 188</b>	<b>71 173 723</b>	<b>2 111 104 894</b>	<b>2 590 782 163</b>	<b>479 677 269</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.elölég visszafiz.				0	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0	0	0	0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0	0	0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0	0	0	0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>24 832 465</b>	<b>96 006 188</b>	<b>71 173 723</b>	<b>2 111 104 894</b>	<b>2 590 782 163</b>	<b>479 677 269</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	0	0	0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belülre			0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0	0	0	0
2. Közhatalmi bevételek			0	0	0	0
3. Működési bevételek	300 000		-300 000	163 986 433	156 008 298	-7 978 135
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	0	0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>-300 000</b>	<b>163 986 433</b>	<b>156 008 298</b>	<b>-7 978 135</b>
5. Felhalmozási bevételek			0	0	0	0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0	0	0	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0	0	0	0
6.2 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			0	0	0	0
7.1 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
7.2 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>-300 000</b>	<b>163 986 433</b>	<b>156 008 298</b>	<b>-7 978 135</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	16 471 509	96 006 188	79 534 679	16 471 509	96 006 188	79 534 679
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	133 350		-133 350	9 290 807	0	-9 290 807
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.elölég			0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési			0	632 180 395	685 946 265	53 765 870
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	7 927 606		-7 927 606	1 254 158 750	1 638 802 097	384 643 347
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0	35 017 000	14 019 315	-20 997 685
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>24 532 465</b>	<b>96 006 188</b>	<b>71 473 723</b>	<b>1 947 118 461</b>	<b>2 434 773 865</b>	<b>487 655 404</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>24 832 465</b>	<b>96 006 188</b>	<b>71 173 723</b>	<b>2 111 104 894</b>	<b>2 590 782 163</b>	<b>479 677 269</b>

Vh  
112



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	42000			43000		
	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék			Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
Előirányzat megnevezése	55.	56.	54.	58.	59.	60.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	1 043 015 173	1 091 676 006	48 660 833	2 329 744 076	2 680 186 435	350 442 359
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	154 820 750	166 254 992	11 434 242	310 376 473	264 310 600	-46 065 873
3. Dologi kiadások	213 005 076	347 001 312	133 996 236	410 431 317	571 648 379	161 217 062
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 410 840 999</b>	<b>1 604 932 310</b>	<b>194 091 311</b>	<b>3 050 551 866</b>	<b>3 516 145 414</b>	<b>465 593 548</b>
6. Beruházások	31 450 000	8 960 001	-22 489 999	11 201 400	12 915 900	1 714 500
7. Felújítások	21 500 000		-21 500 000			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>52 950 000</b>	<b>8 960 001</b>	<b>-43 989 999</b>	<b>11 201 400</b>	<b>12 915 900</b>	<b>1 714 500</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 463 790 999</b>	<b>1 613 892 311</b>	<b>150 101 312</b>	<b>3 061 753 266</b>	<b>3 529 061 314</b>	<b>467 308 048</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 463 790 999</b>	<b>1 613 892 311</b>	<b>150 101 312</b>	<b>3 061 753 266</b>	<b>3 529 061 314</b>	<b>467 308 048</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	2 854 391 045	3 047 569 586	193 178 541
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	33 441 158	27 200 153	-6 241 005	7 200 000	7 200 000	0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	52 724 968	65 305 080	12 580 112	26 341 751	39 278 500	12 936 749
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	9 608 393		-9 608 393			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>95 774 519</b>	<b>92 505 233</b>	<b>-3 269 286</b>	<b>2 887 932 796</b>	<b>3 094 048 086</b>	<b>206 115 290</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>95 774 519</b>	<b>92 505 233</b>	<b>-3 269 286</b>	<b>2 887 932 796</b>	<b>3 094 048 086</b>	<b>206 115 290</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési		8 000 000	8 000 000		4 068 000	4 068 000
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	23 600 000		-23 600 000	7 200 900	7 200 900	0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	645 671 858	654 585 276	8 913 418			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	669 394 622	849 841 801	180 447 179	162 619 070	418 029 328	255 410 258
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	29 350 000	8 960 001	-20 389 999	4 000 500	5 715 000	1 714 500
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 368 016 480</b>	<b>1 521 387 078</b>	<b>153 370 598</b>	<b>173 820 470</b>	<b>435 013 228</b>	<b>261 192 758</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 463 790 999</b>	<b>1 613 892 311</b>	<b>150 101 312</b>	<b>3 061 753 266</b>	<b>3 529 061 314</b>	<b>467 308 048</b>

Vh  
113

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2023. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	44000			40000		
	Józsefvárosi Óvodák			Intézmények összesen		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	61.	62.	63.	64.	65.	66.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	1 220 861 196	1 260 229 365	39 368 169	5 656 854 839	6 172 799 142	515 944 303
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	186 295 081	190 708 507	4 413 426	817 674 316	798 033 523	-19 640 793
3. Dologi kiadások	152 985 213	518 368 224	365 383 011	1 612 821 167	2 599 326 695	986 505 528
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	981 120	981 120	0
5.1 Elvonások és befizetések			0	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	96 006 188	96 006 188
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.6 Általános tartalék			0	0	0	0
5.7 Működési céltartalék			0	0	0	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 560 141 490</b>	<b>1 969 306 096</b>	<b>409 164 606</b>	<b>8 088 331 442</b>	<b>9 667 146 668</b>	<b>1 578 815 226</b>
6. Beruházások	59 267 681	263 440 000	204 172 319	117 763 235	299 335 216	181 571 981
7. Felújítások	139 880 000	320 000 000	180 120 000	189 843 653	320 000 000	130 156 347
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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	0	0	0
8.5 Lakástámogatás			0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>199 147 681</b>	<b>583 440 000</b>	<b>384 292 319</b>	<b>307 606 888</b>	<b>619 335 216</b>	<b>311 728 328</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 759 289 171</b>	<b>2 552 746 096</b>	<b>793 456 925</b>	<b>8 395 938 330</b>	<b>10 286 481 884</b>	<b>1 890 543 554</b>
9. Finanszírozási kiadások			0	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.			0	0	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0	0	0	0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0	0	0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0	0	0	0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 759 289 171</b>	<b>2 552 746 096</b>	<b>793 456 925</b>	<b>8 395 938 330</b>	<b>10 286 481 884</b>	<b>1 890 543 554</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	0	0	0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	2 854 391 045	3 047 569 586	193 178 541
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0	40 641 158	34 400 153	-6 241 005
2. Közhatalmi bevételek			0	0	0	0
3. Működési bevételek			0	243 053 152	260 591 878	17 538 726
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	9 608 393	0	-9 608 393
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 147 693 748</b>	<b>3 342 561 617</b>	<b>194 867 869</b>
5. Felhalmozási bevételek			0	0	0	0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0	0	0	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 147 693 748</b>	<b>3 342 561 617</b>	<b>194 867 869</b>
9. Finanszírozási bevételek			0	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,			0	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0	16 471 509	108 074 188	91 602 679
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	5 387 681		-5 387 681	45 479 388	7 200 900	-38 278 488
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	983 039 580	953 153 160	-29 886 420	2 260 891 833	2 293 684 701	32 792 868
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	577 101 910	1 016 152 936	439 051 026	2 663 274 352	3 922 826 162	1 259 551 810
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	193 760 000	583 440 000	389 680 000	262 127 500	612 134 316	350 006 816
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 759 289 171</b>	<b>2 552 746 096</b>	<b>793 456 925</b>	<b>5 248 244 582</b>	<b>6 943 920 267</b>	<b>1 695 675 685</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 759 289 171</b>	<b>2 552 746 096</b>	<b>793 456 925</b>	<b>8 395 938 330</b>	<b>10 286 481 884</b>	<b>1 890 543 554</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak összesítése

adatok forintban

Cím / alcím	10000					
Költségvetési szervek megnevezése	Józsefvárosi Önkormányzat összesen			Intézmények irányítószervi támogatásából adódó halmozódás kiszűrése		
	összesen			(halmozódás kiszűrése)		
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	7 913 970 855	8 915 332 502	1 001 361 647			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	1 173 427 360	1 191 215 525	17 788 165			0
3. Dologi kiadások	8 796 193 781	10 829 615 836	2 033 422 055			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	135 814 713	109 646 120	-26 168 593			0
5.1 Elvonások és befizetések	1 017 936 123	1 661 321 669	643 385 546			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	179 827 331	339 328 208	159 500 877			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	2 514 768 517	3 078 739 223	563 970 706			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0			0
5.6 Általános tartalék	350 000 000	350 000 000	0			0
5.7 Működési céltartalék	77 780 000	1 565 676 475	1 487 976 475			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>22 159 638 680</b>	<b>28 040 875 558</b>	<b>5 881 236 878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6. Beruházások	3 278 899 477	3 626 654 983	347 755 506			0
7. Felújítások	1 997 222 023	2 817 826 458	820 604 435			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	470 783	0	-470 783			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	724 322 705	1 034 030 493	309 707 788			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	206 015 037	255 550 873	49 535 836			0
8.5 Lakástámogatás	0	0	0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék	980 691 234	986 681 792	5 990 558			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>7 187 621 259</b>	<b>8 720 744 599</b>	<b>1 533 123 340</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>29 347 259 939</b>	<b>36 761 620 157</b>	<b>7 414 360 218</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	2 037 833 700	1 230 133 535	-807 700 165			0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	0	0	0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	115 985 734	0	-115 985 734			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	2 919 517 983	2 948 656 431	29 138 448	-2 260 891 833	-2 293 684 701	-32 792 868
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	4 694 562 356	6 703 432 597	2 008 870 241	-2 663 274 352	-3 922 826 162	-1 259 551 810
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	525 306 421	754 599 091	229 292 670	-262 127 500	-612 134 316	-350 006 816
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>10 293 206 194</b>	<b>11 636 821 654</b>	<b>1 343 615 460</b>	<b>-5 186 293 685</b>	<b>-6 828 645 179</b>	<b>-1 642 351 494</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>39 640 466 133</b>	<b>48 398 441 811</b>	<b>8 757 975 678</b>	<b>-5 186 293 685</b>	<b>-6 828 645 179</b>	<b>-1 642 351 494</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 198 023 482	3 222 422 471	24 398 989			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	2 854 391 045	3 047 569 586	193 178 541			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	98 855 799	85 428 902	-13 426 897			0
2. Közhatalmi bevételek	8 739 309 000	11 078 006 019	2 338 697 019			0
3. Működési bevételek	4 403 114 080	5 620 821 584	1 217 707 504			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	297 954 449	183 933 063	-114 021 386			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>19 591 647 855</b>	<b>23 238 181 625</b>	<b>3 646 533 770</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek	1 695 429 819	1 772 801 575	77 371 756			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	334 102 526	358 469 811	24 367 285			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0			0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	237 400 000	183 064 679	-54 335 321			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	44 460	0	-44 460			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>2 266 976 805</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>47 359 260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>21 858 624 660</b>	<b>25 552 517 690</b>	<b>3 693 893 030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., értékt., kibocsát.,	0	0	0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	4 149 484 405	5 966 782 220	1 817 297 815			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	5 492 970 308	6 472 453 782	979 483 474			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0	0	0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	2 919 517 983	2 948 656 431	29 138 448	-2 260 891 833	-2 293 684 701	-32 792 868
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	4 694 562 356	6 703 432 597	2 008 870 241	-2 663 274 352	-3 922 826 162	-1 259 551 810
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	525 306 421	754 599 091	229 292 670	-262 127 500	-612 134 316	-350 006 816
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>17 781 841 473</b>	<b>22 845 924 121</b>	<b>5 064 082 648</b>	<b>-5 186 293 685</b>	<b>-6 828 645 179</b>	<b>-1 642 351 494</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>39 640 466 133</b>	<b>48 398 441 811</b>	<b>8 757 975 678</b>	<b>-5 186 293 685</b>	<b>-6 828 645 179</b>	<b>-1 642 351 494</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak összesítése

adatok forintban

Cím / alcím	Polgármesteri Hivatal irányítószerzi támogatásából adódó halmozódás kiszűrése			Intézmény és PH irányítószerzi támogatásából adódó halmozódás kiszűrése összesen		
Költségvetési szervek megnevezése	(halmozódás kiszűrése)			(halmozódás kiszűrése)		
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	0	0	0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó			0	0	0	0
3. Dologi kiadások			0	0	0	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.6 Általános tartalék			0	0	0	0
5.7 Működési céltartalék			0	0	0	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6. Beruházások			0	0	0	0
7. Felújítások			0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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	0	0	0
8.5 Lakástámogatás			0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			0	0	0	0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			0	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.			0	0	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	-658 626 150	-654 971 730	3 654 420	-2 919 517 983	-2 948 656 431	-29 138 448
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	-2 031 288 004	-2 780 606 435	-749 318 431	-4 694 562 356	-6 703 432 597	-2 008 870 241
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	-263 178 921	-142 464 775	120 714 146	-525 306 421	-754 599 091	-229 292 670
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>-2 953 093 075</b>	<b>-3 578 042 940</b>	<b>-624 949 865</b>	<b>-8 139 386 760</b>	<b>-10 406 688 119</b>	<b>-2 267 301 359</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>-2 953 093 075</b>	<b>-3 578 042 940</b>	<b>-624 949 865</b>	<b>-8 139 386 760</b>	<b>-10 406 688 119</b>	<b>-2 267 301 359</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	0	0	0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0	0	0	0
2. Közhatalmi bevételek			0	0	0	0
3. Működési bevételek			0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	0	0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek			0	0	0	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			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
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,			0	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0	0	0	0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	0	0	0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	-658 626 150	-654 971 730	3 654 420	-2 919 517 983	-2 948 656 431	-29 138 448
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	-2 031 288 004	-2 780 606 435	-749 318 431	-4 694 562 356	-6 703 432 597	-2 008 870 241
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	-263 178 921	-142 464 775	120 714 146	-525 306 421	-754 599 091	-229 292 670
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>-2 953 093 075</b>	<b>-3 578 042 940</b>	<b>-624 949 865</b>	<b>-8 139 386 760</b>	<b>-10 406 688 119</b>	<b>-2 267 301 359</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>-2 953 093 075</b>	<b>-3 578 042 940</b>	<b>-624 949 865</b>	<b>-8 139 386 760</b>	<b>-10 406 688 119</b>	<b>-2 267 301 359</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzatainak összesítése

adatok forintban

Cím / alcím	10000		
Költségvetési szervek megnevezése	Józsefvárosi Önkormányzat (Kerület összesen)		
	korrigált összesen		
Előirányzat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
	13.	14.	15.

## KIADÁSOK

1. Személyi juttatások	7 913 970 855	8 915 332 502	1 001 361 647
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	1 173 427 360	1 191 215 525	17 788 165
3. Dologi kiadások	8 796 193 781	10 829 615 836	2 033 422 055
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	135 814 713	109 646 120	-26 168 593
5.1 Elvonások és befizetések	1 017 936 123	1 661 321 669	643 385 546
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	179 827 331	339 328 208	159 500 877
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	2 514 768 517	3 078 739 223	563 970 706
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0
5.6 Általános tartalék	350 000 000	350 000 000	0
5.7 Működési céltartalék	77 700 000	1 565 676 475	1 487 976 475
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>22 159 638 680</b>	<b>28 040 875 558</b>	<b>5 881 236 878</b>
6. Beruházások	3 278 899 477	3 626 654 983	347 755 506
7. Felújítások	1 997 222 023	2 817 826 458	820 604 435
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	470 783	0	-470 783
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	724 322 705	1 034 030 493	309 707 788
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	206 015 037	255 550 873	49 535 836
8.5 Lakástámogatás	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	980 691 234	986 681 792	5 990 558
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>7 187 621 259</b>	<b>8 720 744 599</b>	<b>1 533 123 340</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>29 347 259 939</b>	<b>36 761 620 157</b>	<b>7 414 360 218</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	2 037 833 700	1 230 133 535	-807 700 165
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	115 985 734	0	-115 985 734
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>2 153 819 434</b>	<b>1 230 133 535</b>	<b>-923 685 899</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>31 501 079 373</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>6 490 674 319</b>

## BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 198 023 482	3 222 422 471	24 398 989
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	2 854 391 045	3 047 569 586	193 178 541
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	98 855 799	85 428 902	-13 426 897
2. Közhatalmi bevételek	8 739 309 000	11 078 006 019	2 338 697 019
3. Működési bevételek	4 403 114 080	5 620 821 584	1 217 707 504
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	297 954 449	183 933 063	-114 021 386
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>19 591 647 855</b>	<b>23 238 181 625</b>	<b>3 646 533 770</b>
5. Felhalmozási bevételek	1 695 429 819	1 772 801 575	77 371 756
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	334 102 526	358 469 811	24 367 285
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	237 400 000	183 064 679	-54 335 321
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	44 460	0	-44 460
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>2 266 976 805</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>47 359 260</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>21 858 624 660</b>	<b>25 552 517 690</b>	<b>3 693 893 030</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	4 149 484 405	5 966 782 220	1 817 297 815
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	5 492 970 308	6 472 453 782	979 483 474
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	0	0	0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	0	0	0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	0	0	0
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>9 642 454 713</b>	<b>12 439 236 002</b>	<b>2 796 781 289</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>31 501 079 373</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>6 490 674 319</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2023. évi engedélyezett létszámkerete**

Cím	Intézmény megnevezése	Foglalkoztatotti létszám (fő)		Képviselő-testület		
		2023.01.01	Közfoglalkoztatottak (fő)	tisztségviselők (fő)	képviselők (fő)	nem képviselői bizottsági tagok (fő)
				2023.01.01	2023.01.01	2023.01.01
20000	Józsefvárosi Önkormányzat			4,0	15,0	24,0
30000	Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal	310,5	0,0			
	Hivatalban alkalmazottak	230,5	0,0			
	Közterület-felügyelet	80,0	0,0			
41000	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ	251,5	0,0			
41101	LÉLEKHÁZ, LÉLEK PROGRAM	11,0	0,0			
41201	Gazdasági szervezet és Központi irányítás	26,0	0,0			
41202	Szociális étkeztetés Népkonyha	4,0	0,0			
41203	Mosoda	5,5	0,0			
41204	Oktatási-nevelési intézményekben étkeztetés biztosítása	25,0	0,0			
41301	Család és Gyermekjóléti Szolgálat	40,0	0,0			
41302	Család és Gyermekjóléti Központ	27,0	0,0			
41303	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység	11,0	0,0			
41401	Szociális étkeztetés HSNy	1,0	0,0			
41402	Házi Segítségnyújtás	34,0	0,0			
41501	Nappali Ellátás	26,0	0,0			
41601	Idősek Átmeneti Otthona / Gondozóház	17,0	0,0			
41701	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	5,0	0,0			
41801	Gyermekek Átmeneti Otthona	9,0	0,0			
41802	Családok Átmeneti Otthona	10,0	0,0			
42000	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	198,0	0,0			
43000	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ	283,0	0,0			
44000	Józsefvárosi Óvodák	239,0	0,0			
<b>Engedélyezett álláshelyek összesen</b>		<b>1 282,0</b>	<b>0,0</b>	<b>4,0</b>	<b>15,0</b>	<b>24,0</b>

  
 118

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2023. évi átvett pénzeszközök és támogatások, kölcsönök visszatérülésének előirányzata**

adatok forintban

Megnevezés	2022.évi eredeti ktv.	2023.évi eredeti ktv.	Változás +, -
------------	--------------------------	--------------------------	------------------

**I. POLGÁRMESTERI HIVATAL****I. Működési célú átvett pénzeszközök****1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül**

a) Népszámláláshoz kapcsolódó támogatási bevétel		3 620 040	3 620 040
b) 2022. évi országgyűlési választás és népszavazás támogatási bevétele	23 939 232		-23 939 232

**1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül összesen:**

<b>23 939 232</b>	<b>3 620 040</b>	<b>-20 319 192</b>
-------------------	------------------	--------------------

**I. Működési célú átvett pénzeszközök össz.: (1+2)**

<b>23 939 232</b>	<b>3 620 040</b>	<b>-20 319 192</b>
-------------------	------------------	--------------------

**I. POLGÁRMESTERI HIVATAL MINDÖSSZESEN:**

<b>23 939 232</b>	<b>3 620 040</b>	<b>-20 319 192</b>
-------------------	------------------	--------------------

**II. INTÉZMÉNYEK****I. Működési célú átvett pénzeszközök****1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről****Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ**

a) OKFŐ rezidens bértámogatás	7 200 000	7 200 000	0
-------------------------------	-----------	-----------	---

**Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék**

a) Duális képzés	33 441 158	27 200 153	-6 241 005
------------------	------------	------------	------------

**1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről összesen:**

<b>40 641 158</b>	<b>34 400 153</b>	<b>-6 241 005</b>
-------------------	-------------------	-------------------

**2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről****Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék**

a) ERASMUS+ First Step	4 696 896		-4 696 896
b) ERASMUS+ IECEC	3 180 922		-3 180 922
c) ERASMUS+ FINE!	1 730 575		-1 730 575

**2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről összesen:**

<b>9 608 393</b>	<b>0</b>	<b>-9 608 393</b>
------------------	----------	-------------------

**3. NEAK támogatás - Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ**

<b>2 854 391 045</b>	<b>3 047 569 586</b>	<b>193 178 541</b>
----------------------	----------------------	--------------------

**I. Működési célú átvett pénzeszköz össz.: (1+2+3)**

<b>2 904 640 596</b>	<b>3 081 969 739</b>	<b>177 329 143</b>
----------------------	----------------------	--------------------

**II. INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:**

<b>2 904 640 596</b>	<b>3 081 969 739</b>	<b>177 329 143</b>
----------------------	----------------------	--------------------

**III. ÖNKORMÁNYZAT****I. Működési célú átvett pénzeszközök****1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül**

a) Biztos kezdet Gyermekházak támogatása	8 145 540	9 228 840	1 083 300
b) Jelzőrendszeres Házi Segítségnyújtás támogatása	2 345 000	2 345 000	0
c) TÉR_KÖZ 2016 - Bláthy Ottó utca projekthez kapcsolódó fővárosi támogatás bevétele	750 000	0	-750 000

adatok forintban

Megnevezés	2022.évi eredeti ktv.	2023.évi eredeti ktv.	Változás +,-
d) TÉR_KÖZ 2016 - EUBIII projekt támogatási bevétele	4 165 869	4 165 869	0
e) TÉR_KÖZ 2018 - Déri Miksa projekt támogatási bevétele	6 669 000	6 669 000	0
f) Köztemetés továbbszámlázása	12 200 000	25 000 000	12 800 000
<b>1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül összesen:</b>	<b>34 275 409</b>	<b>47 408 709</b>	<b>13 133 300</b>
<b>2. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívül</b>			
a) REC-RDIS-DISC-AG-2020 pályázat - Deszegregációs pályázat EU-tól származó bevétele	53 576 556	37 811 849	-15 764 707
b) REC-RDIS-DISC-AG-2020 pályázat - Deszegregációs pályázat EU-tól származó bevétele - konzorciumi tagoknak továbbutalando	7 269 500	7 269 500	0
c) JGK - előző évi kompenzáció visszafizetés	100 000 000	50 000 000	-50 000 000
d) JKN - előző évi kompenzáció visszafizetés	109 000 000	78 851 714	-30 148 286
e) RÉV8 - előző évi kompenzáció visszafizetés	18 500 000	10 000 000	-8 500 000
<b>2. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívül összesen:</b>	<b>288 346 056</b>	<b>183 933 063</b>	<b>-104 412 993</b>
<b>I. Működési célú átvett pénzeszközök össz.: (1+2)</b>	<b>322 621 465</b>	<b>231 341 772</b>	<b>-91 279 693</b>
<b>II. Felhalmozási célra átvett pénzeszköz</b>			
<b>1. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül</b>			
a) TÉR_KÖZ 2016 - Bláthy Ottó utca projekthez kapcsolódó fővárosi támogatás bevétele	39 250 000	0	-39 250 000
b) TÉR_KÖZ 2018 - Déri Miksa projekt támogatási bevétele	263 331 000	263 331 000	0
c) TÉR_KÖZ 2016 - EUBIII projekt támogatási bevétele	31 521 526	31 521 526	0
d) VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Morczy projekt támogatási bevétele	0	63 617 285	63 617 285
<b>1. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül összesen:</b>	<b>334 102 526</b>	<b>358 469 811</b>	<b>24 367 285</b>
<b>2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül</b>			
a) TÉR_KÖZ 2018 - Déri Miksa projekt - fel nem használt társasházi támogatás visszafizetéséből eredő bevétel	44 460		-44 460
<b>2. Egyéb felhalmozási c. átvett pe. ÁHT-n kívül összesen:</b>	<b>44 460</b>	<b>0</b>	<b>-44 460</b>
<b>II. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz össz.: (1+2)</b>	<b>334 146 986</b>	<b>358 469 811</b>	<b>24 322 825</b>
<b>III. ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>	<b>656 768 451</b>	<b>589 811 583</b>	<b>-66 956 868</b>
<b>IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN (KERÜLET ÖSSZESEN):</b>	<b>3 585 348 279</b>	<b>3 675 401 362</b>	<b>90 053 083</b>
Működési célú támogatások összesen:	3 251 201 293	3 316 931 551	65 730 258
Felhalmozási célra átvett pénzeszk. összesen:	334 146 986	358 469 811	24 322 825
<b>IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:</b>	<b>3 585 348 279</b>	<b>3 675 401 362</b>	<b>90 053 083</b>

Vh 120



adatok forintban

Megnevezés	2022.évi eredeti ktv.	2023.évi eredeti ktv.	Változás +, -
------------	--------------------------	--------------------------	------------------

## V. Működési célú kölcsönök visszatérülése

V. Működési célú kölcsönök összesen: (1+2)

0	0	0
---	---	---

## VI. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése

## 2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül

a) Társasházak visszatérítendő kölcsönbevétele

237 400 000      183 064 679      -54 335 321

2. Felhalm.c.kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül összesen:

237 400 000      183 064 679      -54 335 321

VI. Felhalmozási célú kölcsönök összesen: (1+2)

237 400 000      183 064 679      -54 335 321

Vh

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2023. évi eredeti költségvetés támogatásértékű kiadások, pénzeszköztadás**  
**és kölcsönök előirányzata**

adatok forintban

Megnevezés	2022.évi eredeti kv.	2023.évi eredeti kv.	Változás +, -
------------	-------------------------	-------------------------	------------------

**I. POLGÁRMESTERI HIVATAL****I. Működési célú támogatások****1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülre**

a) 2022. évi országgyűlési választás és népszavazás - a választási bizottságok tagjainak távolléti díja	800 000		-800 000
---	---------	--	----------

**1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülre összesen:**

<b>800 000</b>	<b>0</b>	<b>-800 000</b>
----------------	----------	-----------------

**2. Működési célú támogatás ÁHT-n kívülre**

a) 2022. évi országgyűlési választás és népszavazás - a választási bizottságok tagjainak távolléti díja	800 000		-800 000
---	---------	--	----------

**2. Működési célú támogatás ÁHT-n kívülre összesen:**

<b>800 000</b>	<b>0</b>	<b>-800 000</b>
----------------	----------	-----------------

**I. Működési célú támogatások összesen**

(1+2)

<b>1 600 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 600 000</b>
------------------	----------	-------------------

**I. POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN:**

<b>1 600 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 600 000</b>
------------------	----------	-------------------

**II. INTÉZMÉNYEK****I. Működési célú támogatások****1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülre****Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ**

a) VEKOP-MORczy Pályázati visszafizetési kötelezettség		96 006 188	96 006 188
--	--	------------	------------

**1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülre összesen:**

<b>0</b>	<b>96 006 188</b>	<b>96 006 188</b>
----------	-------------------	-------------------

**I. Működési célú támogatások összesen**

(1+2)

<b>0</b>	<b>96 006 188</b>	<b>96 006 188</b>
----------	-------------------	-------------------

**II. INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:**

<b>0</b>	<b>96 006 188</b>	<b>96 006 188</b>
----------	-------------------	-------------------

**III. ÖNKORMÁNYZAT****I. Működési célú támogatások****1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülre**

a) Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj önk.önrész		3 500 000	5 800 000	2 300 000
b) Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj önk.önrész	M	550 000		-550 000
c) Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás - továbbfoglalkoztatott dolgozók cafetéria kiadásai		4 500 000	4 500 000	0
d) Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás - pedagógusok hűségjutalma			2 250 000	2 250 000
e) Rendőrkapitányságnak túlszolgálat		70 000 000	70 000 000	0
f) Rendőrkapitányságnak túlszolgálat	M	2 856 670		-2 856 670
g) Rendőrség térfigyelő üzemeltetésére		65 000 000	65 000 000	0
h) Rendőrség térfigyelő üzemeltetésére	M	6 498 230		-6 498 230
i) Köztemetés - más önkormányzatnak történő megtérítése		13 500 000	17 500 000	4 000 000
j) KEHOP-Klíma - pályázati elszámolás utáni visszafizetési kötelezettség	M	1 074 346		-1 074 346
k) Iparüzési adóhoz kapcsolódó rendezés (előző évi tény-tárgyevi előleg)			9 993 125	9 993 125
l) Morczy projekt - támogatás visszafizetési kötelezettsége (Kálvária utca 18-20. telkek eladása miatt)		0	55 345 025	55 345 025

**Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatása**

a) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat		220 000	246 400	26 400
b) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Görög Önkormányzat		332 551	372 460	39 909
c) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Lengyel Önkormányzat		220 000	246 400	26 400

adatok forintban

Megnevezés	2022.évi eredeti ktv.	2023.évi eredeti ktv.	Változás +, -
d) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Német Önkormányzat	295 601	331 080	35 479
e) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Örmény Önkormányzat	521 920	584 550	62 630
f) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Roma Önkormányzat	8 680 800	9 722 500	1 041 700
g) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Román Önkormányzat	397 213	444 880	47 667
h) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Ruszin Önkormányzat	220 000	246 400	26 400
i) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Szerb Önkormányzat	220 000	246 400	26 400
j) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Szlovák Önkormányzat	220 000	246 400	26 400
k) Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Ukrán Önkormányzat	220 000	246 400	26 400
<b>1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülre összesen:</b>	<b>179 027 331</b>	<b>243 322 020</b>	<b>64 294 689</b>
<b>2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre</b>			
<b><u>Egyedi döntésekkel, szerződésekkel biztosított támogatások</u></b>			
a) Háziorvosok támogatása - liftkezelő és recepció	6 373 200	10 848 000	4 474 800
b) Karácsony Sándor Közalapítvány támogatása (kuratóriumi tag, felügy. díjaz.)	1 000 000		-1 000 000
c) Közterületi bevételből társasházak részére visszautalás	3 000 000	3 000 000	0
d) Közterületi bevételből társasházak részére visszautalás	M 136 103		-136 103
e) Köztér örökbefogadás		1 270 000	1 270 000
f) Köztér örökbefogadás	M	1 270 000	1 270 000
g) REC-RDIS-DISC-AG-2020 pályázat - Deszegregációs pályázat EU-tól származó bevétele - konzorciumi tagoknak továbbutalando	7 269 500	7 269 500	0
h) "Tedd le a kocsit" pályázathoz kapcsolódó támogatások	M 510 000		-510 000
i) JGK Zrt. Közszolgáltatási szerződéséhez kapcsolódó támogatás	1 647 829 134	2 007 743 265	359 914 131
j) RÉV8 - Közszolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás	129 382 539	142 906 461	13 523 922
k) Józsefváros Közösségeiért Nonprofit Kft. Közszolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás	646 368 041	822 443 838	176 075 797
l) Szomszédünnep pályázatok - KRI	4 000 000		-4 000 000
m) Bíróági ítélet alapján megállapított járadékok fizetésének kiadása		720 000	720 000
n) Bíróági ítélet alapján megállapított járadékok fizetésének kiadása	M	60 000	60 000
o) Óvodások és iskolások Fűvészkertbe történő látogatásának támogatása	500 000		-500 000
p) Óvodások és iskolások Fűvészkertbe történő látogatásának támogatása	M 500 000		-500 000
q) Bölcsődék Fűvészkertbe történő látogatásának támogatása	500 000		-500 000
r) Józsefváros Közbiztonságáért Közalapítvány támogatása	21 700 000	32 663 279	10 963 279
s) Balázs Krisztián "Jó Sport" kitüntetéshez kapcsolódó támogatása	M 100 000		-100 000
t) Gyermekprogram sorozat pályázat	10 000 000		-10 000 000
u) Karácsony Sándor Közalapítvány támogatása	31 800 000	48 544 880	16 744 880
v) Menhely Alapítvány támogatása - utcai szociális munka megszervezése és lebonyolítása	M 3 000 000		-3 000 000
<b>2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre összesen:</b>	<b>2 513 968 517</b>	<b>3 078 739 223</b>	<b>564 770 706</b>
<b>3. Elvonások és befizetések</b>			
a) Normatív támogatás visszafizetése (korábbi évek - beszámolóval és felülvizsgálattal megállapított, tárgyévi változások ellentételezése)	57 607 000	50 000 000	-7 607 000
b) Bárka Színház - visszafizetési kötelezettség			0
c) Szolidaritási hozzájárulás	953 504 122	1 611 321 669	657 817 547
d) ASP projekt visszafizetési kötelezettsége	M 6 825 001		-6 825 001
<b>3. Elvonások és befizetések összesen:</b>	<b>1 017 936 123</b>	<b>1 661 321 669</b>	<b>643 385 546</b>
<b>I. Működési célú támogatások összesen</b>	<b>(1+2+3) 3 710 931 971</b>	<b>4 983 382 912</b>	<b>1 272 450 941</b>



adatok forintban

Megnevezés		2022.évi eredeti ktv.	2023.évi eredeti ktv.	Változás +, -
<b>II. Felhalmozási célú támogatások</b>				
<b>1. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre</b>				
a) Fővárosi Önkormányzatnak részletfizetés szerződés alapján	M	470 783		-470 783
<b>1. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre összesen:</b>		<b>470 783</b>	<b>0</b>	<b>-470 783</b>
<b>2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre</b>				
<b><u>Alapítványok támogatása</u></b>				
a) Társasházaknak vissza nem térítendő támogatása		170 000 000	170 000 000	0
b) Társasházaknak vissza nem térítendő támogatása	M	146 066 081	273 976 020	127 909 939
c) JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás		118 780 000	7 620 000	-111 160 000
d) JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás	M	27 625 000	27 000 000	-625 000
e) Józsefv. Községeiért Nonpr. Kft. Közzolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás		10 860 000	11 000 000	140 000
f) RÉV8 - Közzolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás			1 200 000	1 200 000
g) "Tedd le a kocsit" pályázathoz kapcsolódó támogatások	M	404 900		-404 900
h) Társasházi felújítási alap		102 000 000	110 000 000	8 000 000
i) Lakásbérleti jogviszony megváltása		10 000 000	15 000 000	5 000 000
j) Lakásbérleti jogviszony megváltása	M		2 737 500	2 737 500
k) Pénzbeli térítés kiürítendő épületekre (Bérkocsis 30., Tolnai u.37., Sárkány u.12.B., Kőrös u. 11., Dugonics u. 14., Dugonics u. 16., Szigony u. 39., Tömör u. 17., Vajdahunyad u. 8., Vajdahunyad u. 11., Kis Fuváros u. 6., Bauer 13. József u. 55., József u. 57., József u. 59.)		20 000 000	125 000 000	105 000 000
l) Pénzbeli térítés kiürítendő épületekre (Bérkocsis 30., Tolnai u.37., Sárkány u.12.B., Kőrös u. 11., Dugonics u. 14., Dugonics u. 16., Szigony u. 39., Tömör u. 17., Vajdahunyad u. 8., Vajdahunyad u. 11., Kis Fuváros u. 6., Bauer 13. József u. 55., József u. 57., József u. 59.)	M		67 900 250	67 900 250
m) Otthon-felújítási támogatás		25 000 000	25 000 000	0
n) Otthon-felújítási támogatás	M	25 000 000	20 660 357	-4 339 643
o) Társasházi támogatások - TÉR_KÖZ 2018 Csarnok negyed fűtőcája - Déri Miksa Projekt	M	14 130 975		-14 130 975
p) Régi közvilágítás maradványértékének átadása BDK részére - TÉR_KÖZ 2018 Csarnok negyed fűtőcája - Déri Miksa Projekt	M	2 332 869		-2 332 869
q) Józsefvárosi lakosok kerékpárvasárlásának támogatása		5 000 000	2 000 000	-3 000 000
r) Józsefvárosi lakosok kerékpárvasárlásának támogatása	M		2 000 000	2 000 000
s) Társasházi felújítások támogatása - felújítások EUB III		1 415 040	1 415 040	0
t) Társasházi felújítások támogatása - felújítások EUB III	M	252 605	252 605	0
u) Józsefváros Közbiztonságáért Közalapítvány támogatása		15 500 000		-15 500 000
v) Háziorvosok eszközvásárlási pályázati támogatása		8 500 000	7 800 000	-700 000
w) Ovi-Sport Közhasznú Alapítvány (Gyerekvirág és Virágkoszorú Óvoda ovispark pályája önerő)		10 400 000	12 000 000	1 600 000
x) Orczy úti gyalogos átkelő kialakításához kapcsolódó pénzeszközátadás			95 000 000	95 000 000
y) Önkormányzati lakások lakásbérleti részére minőségi csere miatti pénzbeli térítés			10 000 000	10 000 000
<b><u>Zöld Udvar pályázati támogatás</u></b>				
a) Teleki László tér 8-9. Társasház	M	800 000		-800 000
b) Szerdahelyi u. 11. Társasház	M	946 779		-946 779
c) Lujza u. 4. Társasház	M	312 109		-312 109
d) Harminckettesek tere 6. Társasház	M	329 500		-329 500
e) Népszínház u.41. Társasház	M	451 766		-451 766
f) Kálvária tér 4. Társasház	M	469 160		-469 160
g) Sárkány u. 13. Társasház	M	696 000		-696 000
h) Népszínház u. 57. Társasház	M	238 674		-238 674
i) Harminckettesek tere 2. Társasház	M	700 000		-700 000

adatok forintban

Megnevezés		2022.évi eredeti ktv.	2023.évi eredeti ktv.	Változás +, -	
j)	Lujza u.3. Társasház	M	700 000	-700 000	
k)	József krt. 9. Társasház	M	580 250	-580 250	
l)	Györfly István u. 10. Társasház	M	150 000	-150 000	
m)	Pál u. 6. Társasház	M	625 000	-625 000	
n)	Salétrom u. 8. Társasház	M	536 215	-536 215	
o)	Tavaszmező u. 2. Társasház	M	1 000 000	-1 000 000	
p)	József u. 38. Társasház	M	1 000 000	1 000 000	
q)	Népszínház u. 13. Társasház	M	274 416	-274 416	
r)	Tolnai Lajos u. 5. Társasház	M	624 496	-624 496	
s)	Dankó u. 38. Társasház	M	620 870	-620 870	
<b><u>Gangzöldítési pályázat</u></b>					
a)	Baross u.41. társasház	M	408 305	408 305	
<b><u>Homlokzat zöldítési pályázat</u></b>					
a)	Bacsó Béla u.5. társasház	M	196 905	196 905	
b)	Szerdahelyi u.1. társasház	M	493 776	493 776	
<b><u>Telkes Mária józsefvárosi társasházi zöldítési és klímavédelmi program pályázat</u></b>					
a)	Dugonics u.23. Társasház	M	60 400	60 400	
b)	Kálvária tér 21. Társasház	M	800 100	800 100	
c)	József krt.50. Társasház	M	1 500 000	1 500 000	
d)	Német u. 21. Társasház	M	1 066 784	1 066 784	
e)	Déri Miksa u.18. Társasház	M	1 029 856	1 029 856	
f)	Vas u. 12. Társasház	M	728 602	728 602	
g)	Nagy Fuvaros u.14. Társasház	M	400 000	400 000	
h)	Villám u.29. Társasház	M	292 000	292 000	
i)	Orczy u. 16. Társasház	M	520 000	520 000	
j)	Magdolna u. 34. Társasház	M	746 790	746 790	
k)	Fecske u. 15. Társasház	M	800 960	800 960	
l)	Rigó u. 14. Társasház	M	445 099	445 099	
m)	Berzsenyi u. 3. Társasház	M	1 372 875	1 372 875	
n)	Mária u. 3/A-B. Társasház	M	1 288 000	1 288 000	
o)	Mikszáth Kálmán tér 4. Társasház	M	1 500 000	1 500 000	
p)	Mátyás tér 17. Társasház	M	421 502	421 502	
q)	Karácsony Sándor u. 23. Társasház	M	28 359	28 359	
r)	Leonardo da Vinci u. 48. Társasház	M	664 904	664 904	
s)	Légszesz u. 6. Társasház	M	597 904	597 904	
t)	Nap u. 9. Társasház	M	105 600	105 600	
u)	Telkes Mária józsefvárosi társasházi zöldítési és klímavédelmi program		30 000 000	30 000 000	
<b>2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre összesen :</b>			<b>724 322 705</b>	<b>1 034 030 493</b>	<b>309 707 788</b>
<b>II. Felhalmozási célú támogatások összesen</b>		<b>(1+2)</b>	<b>724 793 488</b>	<b>1 034 030 493</b>	<b>309 237 005</b>
<b>III. ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>		<b>(I+II)</b>	<b>4 435 725 459</b>	<b>6 017 413 405</b>	<b>1 581 687 946</b>
<b>IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN</b>					
Működési célú támogatásértékű kiadások összesen:			3 712 531 971	5 079 389 100	1 366 857 129
Felhalmozási célra átadott pénzeszköz összesen:			724 793 488	1 034 030 493	309 237 005
<b>IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:</b>			<b>4 437 325 459</b>	<b>6 113 419 593</b>	<b>1 676 094 134</b>

adatok forintban

Megnevezés	2022.évi eredeti ktv.	2023.évi eredeti ktv.	Változás +, -
------------	--------------------------	--------------------------	------------------

**Önkormányzat**

V. Működési célú kölcsönök 0

<b>V. Működési célú kölcsönök összesen</b>	<b>(1+2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--	--------------	----------	----------	----------

**VI. Felhalmozási célú kölcsönök****2. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre**

a) Társasházak felújítási kölcsönei		100 000 000	100 000 000	0
b) Társasházak felújítási kölcsönei	M	106 015 037	155 550 873	49 535 836

**2. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre összesen:**

		<b>206 015 037</b>	<b>255 550 873</b>	<b>49 535 836</b>
--	--	--------------------	--------------------	-------------------

<b>VI. Felhalmozási célú kölcsönök összesen</b>	<b>(1+2)</b>	<b>206 015 037</b>	<b>255 550 873</b>	<b>49 535 836</b>
---	--------------	--------------------	--------------------	-------------------

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2023. évi általános tartalékának, valamint működési és felhalmozási céltartalékainak előirányzatai**

adatok forintban

Megnevezés	2022.évi eredeti ktv.	2023.évi eredeti ktv.	Változás +, -
<b>I. Általános tartalék</b>			
1. Általános tartalék	350 000 000	350 000 000	0
<b>I. Általános tartalék összesen:</b>	<b>350 000 000</b>	<b>350 000 000</b>	<b>0</b>
<b>II. Működési jellegű címzett tartalék</b>			
Polgármesteri keret	6 900 000	5 223 594	-1 676 406
Frakciókeret céltartalék	27 000 000	21 216 600	-5 783 400
dr. Eröss Gábor alpolgármesteri kerete	3 000 000	1 656 420	-1 343 580
Rádai Dániel alpolgármesteri kerete	4 800 000	4 800 000	0
Szili-Darók Ildikó alpolgármesteri kerete	0	2 119 200	2 119 200
Józsefvárosi Nemzetiségi Önkormányzatok programjaihoz támogatás	5 000 000	5 500 000	500 000
Civil szervezetek, alapítványok támogatása	10 000 000	11 000 000	1 000 000
Egyházak, egyházi közösségek támogatása	5 000 000	5 500 000	500 000
Sportolók, sportszervezetek támogatása	1 000 000	1 100 000	100 000
Vállalkozásfejlesztési céltartalék	0	50 000 000	50 000 000
Likviditási céltartalék	0	500 000 000	500 000 000
Nyugdíjasok és gyermekek színházjegy támogatása	5 000 000		-5 000 000
Intézmények szakhatósági és hibaelhárítási kerete	10 000 000	10 000 000	0
Közüzemi kiadások céltartaléka	0	623 000 000	623 000 000
Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezete	0	284 000 000	284 000 000
Részvételi költségvetés céltartaléka (működési célok)	0	36 000 000	36 000 000
<u>Pályázati Önerő (működési)</u>			
-a "CERV 2022-CHILD - Polgárok, egyenlőség, jogok és értékek" programhoz kapcsolódó pályázathoz M	0	4 560 661	4 560 661
<b>II. Működési tartalék összesen:</b>	<b>77 700 000</b>	<b>1 565 676 475</b>	<b>1 487 976 475</b>
<b>III. Felhalmozási jellegű címzett tartalék</b>			
Parkolás megváltás M	706 747 000	706 747 000	0
Magdolna-Orczy projekt - beruházási céltartalék	6 771 098	63 617 285	56 846 187
Fejlesztési céltartalék	30 000 000	30 000 000	0
Fapótlás és környezetvédelmi céltartalék M	59 757 507	28 217 507	-31 540 000
Társasházak részére kiírandó klímavédelmi pályázatok	30 000 000		-30 000 000
Részvételi költségvetés céltartaléka (felhalmozási célok)	120 000 000	144 000 000	24 000 000
Tartalékkeret - TÉR_KÖZ 2018 - Déri Miksa	13 793 019		-13 793 019
Tartalékkeret - TÉR_KÖZ 2018 - Déri Miksa M	13 622 610		-13 622 610
<u>Pályázati Önerő (felhalmozási)</u>			
- a "LIFE-2022-CET-RENOPUB" energetikai pályázathoz	0	6 400 000	6 400 000
- a "LIFE-2022-CET-ENERPOV" energetikai pályázathoz	0	3 400 000	3 400 000
- a "LIFE-2022-CET-ENERCOM" energetikai pályázathoz	0	4 300 000	4 300 000
<b>III. Felhalmozási tartalék összesen:</b>	<b>980 691 234</b>	<b>986 681 792</b>	<b>5 990 558</b>
<b>Általános és címzett tartalékok összesen:</b>	<b>1 408 391 234</b>	<b>2 902 358 267</b>	<b>1 493 967 033</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2023. évi felújítási előirányzatai feladatokként és forrásonként bruttó összegben**

Feladat megnevezése	2023. évi eredeti költségvetés				
	Bruttó	Teljes költség		Források	
		nettó	ÁFA	önk-szaját	átv. pe.
<b>I. Kötségvetési intézmények felújítási feladatai</b>	<b>320 000 000</b>	<b>251 968 505</b>	<b>68 031 495</b>	<b>320 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Józsefvárosi Óvodák</b>					
1. KÖT Gyerek Virág tagovodában udvar felújítása	80 000 000	62 992 126	17 007 874	80 000 000	0
2. KÖT Szászorszép tagovodában udvar felújítása	135 000 000	106 299 213	28 700 787	135 000 000	0
3. KÖT Tündérvirág tagovoda épületében a homlokzat és bejárat felújítása	40 000 000	31 496 063	8 503 937	40 000 000	0
4. KÖT Várunk Rád tagovoda épületén külső homlokzat felújítása	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000	0
5. KÖT Napvirág tagovoda bejárat épület kialakításához kapcsolódó belső felújítás	55 000 000	43 307 087	11 692 913	55 000 000	0
<b>I. Intézményi összesen</b>	<b>320 000 000</b>	<b>251 968 505</b>	<b>68 031 495</b>	<b>320 000 000</b>	<b>0</b>
<b>II. Polgármesteri Hivatal saját felújításai</b>	<b>38 100 000</b>	<b>30 000 000</b>	<b>8 100 000</b>	<b>38 100 000</b>	<b>0</b>
1. KÖT Hivatali irodák felújítása	38 100 000	30 000 000	8 100 000	38 100 000	0
<b>II. Polgármesteri Hivatali összesen</b>	<b>38 100 000</b>	<b>30 000 000</b>	<b>8 100 000</b>	<b>38 100 000</b>	<b>0</b>
<b>III. Önkormányzati felújítások</b>	<b>2 459 726 458</b>	<b>1 986 433 585</b>	<b>473 292 873</b>	<b>2 459 726 458</b>	<b>0</b>
1. KÖT Péter utca (Szegony-Illes szakasz) felújítás tervezés M	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000	0
2. KÖT Horváth Mihály tér felújítása (kivételzés)	241 300 000	190 000 000	51 300 000	241 300 000	0
3. KÖT Somogyi Béla utca felújítása - tartalékeret	3 937 008	3 937 008	0	3 937 008	0
4. KÖT Somogyi Béla utca felújítási felújítás és műszaki ellenőr díja) részben M	189 790 890	189 104 010	686 880	189 790 890	0
5. KÖT Önkormányzati berakások és lakóház felújítások műszaki előkészítése és tervezése M	26 670 000	21 000 000	5 670 000	26 670 000	0
6. KÖT Kötségvetési szervek felújítási beruházási feladatainak műszaki előkészítése és tervezése M	44 450 000	35 000 000	9 450 000	44 450 000	0
7. ÖNV Józsefvárosi Múzeum felújításának tervezési költségei M	13 970 000	11 000 000	2 970 000	13 970 000	0
8. KÖT Kötségvetési szervek, önkormányzati telepnyelkek, önkormányzati berakások, bérházak felújítási, beruházási feladatainak műszaki előkészítése és tervezése	6 350 000	5 000 000	1 350 000	6 350 000	0
9. ÖNV Losonci téri Általános Iskola 1083 Budapest Losonci tér 1. tornaterem felújítás M	11 256 835	8 863 650	2 393 185	11 256 835	0
10. ÖNV Losonci téri Általános Iskola sportudvar felújítása M	14 437 105	11 367 799	3 069 306	14 437 105	0
11. ÖNV Molnár Ferenc Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola tornateremének felújítása TAK pályázati 70% M	23 409 154	18 432 405	4 976 749	23 409 154	0
12. ÖNV Józsefvárosi Egységes Gyogynevelési Módszertani Intézmény és Általános Iskola sportudvarának felújítása M	11 010 900	8 670 000	2 340 900	11 010 900	0
13. KÖT JGK telephelyek, elektronikus hálózati felújítások felújítása M	10 182 320	8 017 575	2 164 745	10 182 320	0
14. KÖT Önkormányzati épületek kazánházi és fűtési hálózat felújítása	12 700 000	10 000 000	2 700 000	12 700 000	0
15. KÖT 100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújítása M	362 885 203	285 736 380	77 148 823	362 885 203	0
Önkormányzati berakások felújítása II. (Berkocsis u. 30., Fehér L.u.37., Szegony u.39., Sarkány u. 12/b., Kőrös u.11., Dugonics u.14., Dugonics u.16., Tomó u.17., Kálvária u.26., Vajdahunyad 8., Bauer 13., József u. 55., József u. 57., József u. 59., kiirtésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati berakások felújítása) M	455 181 043	358 410 270	96 770 773	455 181 043	0
17. KÖT Önkormányzati berakások felújítása II. (Berkocsis u. 30., Tolnai L.u.37., Szegony u.39., Sarkány u. 12/b., Kőrös u.11., Dugonics u.14., Dugonics u.16., Tomó u.17., Kálvária u.26., Vajdahunyad 8., Bauer 13., József u. 55., József u. 57., József u. 59., kiirtésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati berakások felújítása)	700 050 000	551 220 472	148 829 528	700 050 000	0
18. KÖT Lakáspályázatokkal kapcsolatos bérleti felújítások visszatérítése	43 000 000	43 000 000	0	43 000 000	0
19. KÖT Krúdy utca felújítás tervezése és kivételzés	270 002 000	212 600 000	57 402 000	270 002 000	0
20. KÖT Krúdy utca felújítás tervezése és kivételzése M	9 144 000	7 200 000	1 944 000	9 144 000	0
<b>III. Önkormányzat összesen</b>	<b>2 459 726 458</b>	<b>1 986 433 585</b>	<b>473 292 873</b>	<b>2 459 726 458</b>	<b>0</b>
<b>IV. Önkormányzat összesen (I-IV+III.)</b>	<b>2 817 826 458</b>	<b>2 268 402 090</b>	<b>549 424 368</b>	<b>2 817 826 458</b>	<b>0</b>

128



Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat  
2023. évi fejlesztési előirányzatai feladatoként és forrásonként bruttó összegben

Feladat megnevezése	2023. évi eredeti költségvetés				Források		
	Teljes költség			ÁFA	önk-szállát	áv. pc.	közp. tám.
	Bruttó	nettó	2023. évi eredeti költségvetés				
<b>I. Költsgvetési intézmények fejlesztési feladatai</b>	<b>263 440 000</b>	<b>207 433 072</b>	<b>56 006 928</b>	<b>263 440 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Józsefvárosi Óvodák</b>	5 000 000	3 937 008	1 062 992	5 000 000			
1. KÖT Gyerek Virág tagóvodában udvari játszókörök beszerzése	130 000 000	102 362 205	27 637 795	130 000 000			
2. KÖT Százszorszép átjáró kiépítése a két épület között	45 000 000	35 433 071	9 566 929	45 000 000			
3. KÖT Várunk Rád tagóvodában a kisház nevelői szobába alakítása	70 000 000	55 118 110	14 881 890	70 000 000			
4. KÖT Napvirág tagóvodában új bejárati épület kialakítása	6 750 000	5 314 961	1 435 039	6 750 000			
5. KÖT Tárgyi eszközbeszerzés minimális eszközmoma szorít ( közművelési törvény 2. es melléklet szerint meghatározott eszközök)	3 500 000	2 755 906	744 094	3 500 000			
6. KÖT Tárgyi eszköz beszerzés ( Szék, asztal, szekrény, szőnyeg, homokozó ponyva, élfésarak állvány, tállalo kossi, lamináló gép, fénymásoló asztal, stb.)	2 000 000	1 574 803	425 197	2 000 000			
7. KÖT Informatikai eszközök beszerzése ( Laptop, asztali számítógép, tablet, projektor, stb.)	1 190 000	937 008	252 992	1 190 000			
8. KÖT Óvodai neveléshez kapcsolódó számítástechnikai programok beszerzése							
<b>Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ</b>	<b>14 019 315</b>	<b>11 038 832</b>	<b>2 980 483</b>	<b>14 019 315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. ÖNK LELEKHAZ, LELEKPROGRAM - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (hűtő, kávépez, stb.)	571 200	449 764	121 436	571 200			
2. KÖT Gazdasági szervezet és Központi irányítás - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	1 344 000	1 058 268	285 732	1 344 000			
3. KÖT Népkönyha - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	224 000	176 378	47 622	224 000			
4. KÖT Oktatási-nevelési intézményekben éleztetés biztosítása - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	2 576 278	2 038 566	547 712	2 576 278			
5. KÖT Család és Gyermekjóléti Szolgálat - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	448 000	352 756	95 244	448 000			
6. KÖT Család és Gyermekjóléti Központ - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	1 658 719	1 306 078	352 641	1 658 719			
7. KÖT Házi Segítségnyújtás - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	617 120	485 921	131 199	617 120			
8. KÖT Nappali Ellátás - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	1 120 000	881 890	238 110	1 120 000			
9. KÖT Idősek Átmeneti Otthona - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	560 000	440 945	119 055	560 000			
10. KÖT Gyermekek Átmeneti Otthona - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	671 999	529 133	142 866	671 999			
11. KÖT Családok Átmeneti Otthona - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	3 891 999	3 064 566	827 433	3 891 999			
12. ÖNK Mosoda - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	224 000	176 378	47 622	224 000			
13. ÖNK Jéltározásos házi segítségnyújtás - Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtorok, kávépez, stb.)	112 000	88 189	23 811	112 000			
<b>Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ</b>	<b>12 915 900</b>	<b>10 170 000</b>	<b>2 745 900</b>	<b>12 915 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. KÖT szállásgépjármű beszerzése M	7 200 000	5 670 000	1 530 000	7 200 000			
2. KÖT Informatikai gép, berendezés, felszerelés létesítés (egészségügyi ellátáshoz szükséges informatikai eszközök cseréje)	1 905 000	1 500 000	405 000	1 905 000			
3. KÖT Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzés (elhasználódott, elavult orvosi eszközök pótlása)	1 905 000	1 500 000	405 000	1 905 000			
4. KÖT Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzés (elhasználódott, elavult épületgépészeti és egyéb eszközök pótlása)	1 905 000	1 500 000	405 000	1 905 000			
<b>Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék</b>	<b>8 960 001</b>	<b>7 055 119</b>	<b>1 904 882</b>	<b>8 960 001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. KÖT Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése (PC, laptop)	1 120 000	881 890	238 110	1 120 000			
2. KÖT Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzés (irodabűtor, szőnyegek, gyermekhűtő, stb.)	3 360 001	2 645 670	714 331	3 360 001			
3. KÖT Kisértekü gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtor, fűrógép, pole, szék, asztal, stb.)	4 480 000	3 527 559	952 441	4 480 000			
<b>I. Intézményi összesen</b>	<b>299 335 216</b>	<b>235 697 023</b>	<b>63 638 193</b>	<b>299 335 216</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Polgármesteri Hivatal saját beruházásai</b>	<b>127 064 775</b>	<b>100 051 004</b>	<b>27 013 771</b>	<b>127 064 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. KÖT Informatikai eszközök beszerzése	15 240 000	12 000 000	3 240 000	15 240 000			
2. KÖT Hálózati infrastruktúra fejlesztése - AI	12 700 000	10 000 000	2 700 000	12 700 000			
3. KÖT Hálózati infrastruktúra fejlesztése	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000			
4. KÖT Multifunkciós irodai eszközök beszerzése	1 500 000	1 181 102	318 898	1 500 000			
5. ÖNK Adat-és rendszerbiztonsági szoftver beszerzés (Team Viewer, Microsoft Windows Server , Döntéstámogató rendszer , Veeam backup software upgrade )	9 525 000	7 500 000	2 025 000	9 525 000			
6. KÖT Globomax rendszer kiadása (Képviseelő-tesztelési Mikro-voxs rendszer fejlesztése a 100-as tárgyalóban, 2 új kivétel a 300-as tárgyalóba)	635 000	500 000	135 000	635 000			

129

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat  
2023. évi fejlesztési előirányzatai feladatonként és forrásonként bruttó összegben

Feladat megnevezése	2023. évi eredeti költségvetés				Források	
	Teljes költség		ÁFA	önk- saját	áv. pé.	közp. lám.
	Bruttó	nettó				
7. KÖT Ügyfélszolgálati ügyfélhívó rendszer beszerzése	3 810 000	3 000 000	810 000	3 810 000		
8. KÖT PDA bíróságoló készülék beszerzés	1 600 000	1 259 843	340 157	1 600 000		
9. KÖT Mobil nyomtatók beszerzése PDA-hoz	2 100 000	1 653 543	446 457	2 100 000		
10. ÖNV Even túl elhaszn. eszközök beszerzése	13 462 000	10 600 000	2 862 000	13 462 000		
11. KÖT Bátorok beszerzése	10 000 000	10 000 000	2 700 000	12 700 000		
12. ÖNV Közterületi felügyelet autó beszerzése - M	7 874 016	7 874 016	2 125 984	10 000 000		
13. ÖNV Közterületi felügyelet autó beszerzése	7 416 800	5 840 000	1 576 800	7 416 800		
14. ÖNV Közterületi felügyelet gépkocsikra fényhűd és matrica	2 085 975	1 642 500	443 475	2 085 975		
15. ÖNV Hivatali gépjármű beszerzése	12 700 000	10 000 000	2 700 000	12 700 000		
16. KÖT Polgármesteri Hivatal ügyfélszolgálat kialakításához kapcsolódó mobilok beszerzése	19 050 000	15 000 000	4 050 000	19 050 000		
	0	0	0	0		
<b>III. Polgármesteri Hivatal mindössze</b>	<b>127 064 775</b>	<b>100 051 004</b>	<b>27 013 771</b>	<b>127 064 775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Önkormányzati beruházások</b>	<b>3 200 254 992</b>	<b>2 558 685 032</b>	<b>641 569 960</b>	<b>2 261 526 897</b>	<b>938 728 095</b>	<b>0</b>
1. ÖNV Digitális fejlesztés - KRI kapes kiadás	500 380	394 000	106 380	500 380		
2. ÖNV Standok és egyéb kellek beszerzése - részvételi költségvetés KRI	151 130	119 000	32 130	151 130		
3. ÖNV Eső- és napvetélt buszmegállók építése (RKVI 2022) M	12 000 000	9 448 819	2 551 181	12 000 000		
4. ÖNV II. János Pál pápa tér környezet fejlesztése (RKVI 2022) M	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000		
5. ÖNV Nyilvános illemhely kialakítása (RKVI 2022) M	40 000 000	31 496 063	8 503 937	40 000 000		
16. ÖNV <b>Közterületi illemhelyek elkészítése, kihelyezése, pótlása</b>	<b>1 905 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>405 000</b>	<b>1 905 000</b>		
7. ÖNV Zöldfelület kialakítás tervezése, üzemeltetési program tervezése M	12 090 400	9 520 000	2 570 400	12 090 400		
8. ÖNV Útca fásítási program megvalósítás M	76 200 000	60 000 000	16 200 000	76 200 000		
9. ÖNV Közvetlen program tervezése és kivitelezése (Telki tér, Hamminkettesek tere) M	63 500 000	50 000 000	13 500 000	63 500 000		
10. KÖT Koszori u.26. (zsebter) tervezés, kivitelezés M	4 933 000	3 900 000	1 033 000	4 933 000		
11. KÖT <b>Koszori u.26. (zsebter) tervezés, kivitelezés</b>	<b>20 047 000</b>	<b>15 785 039</b>	<b>4 261 961</b>	<b>20 047 000</b>		
12. KÖT Tiszviselőtelep forgalomtechnikai tervezése és kivitelezése M	2 286 000	1 800 000	486 000	2 286 000		
13. KÖT Illes utca kialakításának tervezése M	17 780 000	14 000 000	3 780 000	17 780 000		
14. ÖNV <b>József Art.36 szám alatti Háztorvosi rendelő részére tárgyi eszközök (asztal, szék, polcok, szekrény, fotel, hűtő, ágy, stb.) és riasztó berendezés beszerzése</b>	<b>500 000</b>	<b>393 701</b>	<b>106 299</b>	<b>500 000</b>		
15. ÖNV <b>Hibás térfigyelő kamerák cseréje</b>	<b>8 801 100</b>	<b>6 930 000</b>	<b>1 871 100</b>	<b>8 801 100</b>		
16. ÖNV A központi svitcsh fejlesztése (közterületi felügyelet) M	3 873 500	3 050 000	823 500	3 873 500		
17. ÖNV Földszinteser közterület-felügyelet és az I. parancsnoki munkafeladatok eseteje M	2 260 600	1 780 000	480 600	2 260 600		
18. ÖNV Térfigyelő rendszer szerver fejlesztése II. ütem M	8 128 000	6 400 000	1 728 000	8 128 000		
19. ÖNV Térfigyelő rendszer adattárolási hálózat fejlesztése II. ütem M	7 620 000	6 000 000	1 620 000	7 620 000		
20. ÖNV A rendőrkapitányságon az átkerülő monitorok megbízását biztosító videofel-meghajtó számítógépek eseteje M	5 029 200	3 960 000	1 069 200	5 029 200		
21. ÖNV Megszűnt helyszíneken kamerák, átviteli eszközök kihelyezése (4 db - Bláthy-Ulfási sarok, Kerepesi út-Hírnagy útja, Somogy-Stáhlly, Illes-Kalkantia tere) M	4 004 000	3 200 000	804 000	4 004 000		
22. ÖNV Új térfigyelő inek szakreviz kialakítása M	1 244 600	980 000	264 600	1 244 600		
23. ÖNV Új térfigyelő kamerák telepítése M	12 192 000	9 600 000	2 592 000	12 192 000		
24. KÖT <b>Katasztrófvédelmi indítkészlet beszerzése (tábori ágy, olajrajtatór, hőlégbefúvó, stb.)</b>	<b>1 000 000</b>	<b>787 402</b>	<b>212 598</b>	<b>1 000 000</b>		
25. ÖNV Térfigyelőhöz kapcsolódó 9 munkafeladatok eseteje M	10 172 700	8 010 000	2 162 700	10 172 700		
26. ÖNV Közfelügyeleti programhoz kapcsolódó kiadások (BDK) M	15 000 000	11 811 024	3 188 976	15 000 000		
27. KÖT <b>Polgármesteri Hivatal ügyfélszolgálati kialakításának tervezése és megvalósítása M</b>	<b>172 068 942</b>	<b>135 487 356</b>	<b>36 581 586</b>	<b>172 068 942</b>		
28. ÖNV Mikroponatok kialakítása a nyári hőség ellen (RKVI 2022) M	18 000 000	14 173 228	3 826 772	18 000 000		
29. ÖNV Berkecsis u. - Feeske u. sarok akadálymentesítése (RKVI 2022) M	2 000 000	1 574 803	425 197	2 000 000		
30. ÖNV Községi Kert kialakítása - Danóka utca zaldőfelület újrainyítása (RKVI 2022) M	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000		
31. ÖNV Közterületi teremtés tervezés és kivitelezés (Népszínház u csomópontok, Békást u., Bacsó B u.) M	4 000 000	3 149 606	850 394	4 000 000		
32.-ÖNV Kerepesiutcai fejlesztés M	4 000 000	3 149 606	850 394	4 000 000		
33. ÖNV Gyermekbarát önkormányzat programhoz kapcsolódó közterületi beruházásai (járdszater és közterületi fejlesztések) M	67 080 001	52 818 898	14 261 103	67 080 001		

130

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat  
2023. évi fejlesztési előirányzati feladatokként és forrásként bruttó összegben

	Feladat megnevezése	2023. évi eredeti költségvetés					
		Teljes költség			Források		
		Bruttó	nettó	AFA	bnk-i szájt	áv. pc.	közp. tám.
34. ÖNV	Mátyás téri utcavérendőszert kiépítése M	9.000.000	7.086.614	1.913.386	9.000.000		
35. ÖNV	Kerületi utca és terem fák ültetése, pótlása M	31.540.000	24.834.646	6.705.354	31.540.000		
36. ÖNV	Szelekív hulladékgyűjtők beszerzése (Nepszínház utca) (RK.VI.2022.) M	1.600.000	1.250.843	340.157	1.600.000		
37. ÖNV	Önkormányzat tulajdonú házakban zöldudvarok kialakítása M	20.000.000	15.748.031	4.251.969	20.000.000		
38. ÖNV	Nagy Fuváros u. 20. közös WC helyiség megvásárlása	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000		
39. ÖNV	Önkormányzati épületekben kamerarendszer létesítése	6.350.000	5.000.000	1.350.000	6.350.000		
40. ÖNV	Gépkocsi beálló céljára üzemeltetett lakóház udvarokon süllyedő behajlásigató rendszer telepítése (pl. Bezeređy u. 6, Horvácsky u. 16.)	6.350.000	5.000.000	1.350.000	6.350.000		
41. ÖNV	Lakóvásárlások - úres lakások vásárlása épület kiirítések miatti cserelakások céljára	100.000.000	100.000.000	0	100.000.000		
42. ÖNV	Lakóvásárlások - Tömő u. 17. sz. alatti 3 lakás megvásárlása	80.000.000	80.000.000	0	80.000.000		
43. KÖT	Önkormányzati épületekben alagsori és földszinti vízcsatlakozás ronszolásmentes megszüntetése	12.700.000	10.000.000	2.700.000	12.700.000		
44. KÖT	Peres előjárathoz kapcsolódó visszafizetés kötelezettségek (Karacsornyó u. 21.)	500.000	500.000	0	500.000		
45. ÖNV	Víg utca (Rákóczi téri csanak mögötti szakasz) terrendezése, járda szélesítése (RK.VI.2022)	26.190.000	20.622.047	5.567.953	26.190.000		
46. KÖT	Szegvár utca tervezése és kivitelezés I. ütem M	100.889.000	79.440.158	21.448.842	100.889.000		
47. ÖNV	Losonci téri lakótelep közterületi fejlesztése (tervezés és kivitelezés)	9.652.000	7.600.000	2.052.000	9.652.000		
48. KÖT	Bacsó Béla utca átalakításának - tervezése és kivitelezése (résztől utca, valamint forgalom csillapított utca, utcabutorok) M	231.140.000	182.000.000	49.140.000	231.140.000		
49. KÖT	Bacsó Béla utca átalakításának - tervezése és kivitelezése (átálló utca, valamint forgalom csillapított utca, utcabutorok)	1.390.650	1.095.000	295.650	1.390.650		
50. KÖT	Alföldi-Napszínház u. csomópont átalakításának tervezése és kivitelezése M	618.482.000	486.093.700	131.488.300	618.482.000		
51. ÖNV	Práter utca - Fürtö utca - Szigony utca - új és járda felületen aszfalt burkolat eséréje, a szükséges kiegészítő munkákkal, meglévő szegély újrapítése, vízvezetési hibák lokális megoldása, meglévő közvilágítás-dalozat szükség szerinti eséréje, kiegészítése M	357.751.000	281.693.701	76.057.299	357.751.000		
52. ÖNV	Tömő utca /Leonardo da Vinci utca - Szigony utca - kockakő burkolat elzárás, új aszfalt és beton pályaszekciót építés meglévő földmunkára, meglévő szegély újrapítése, járda aszfalt burkolat eséréje, közvilágítás kiépítés a Nagy Templom utcától, a körfőtéig szántig, M	16.000.000	12.598.425	3.401.575	16.000.000		
53. ÖNV	Leonardo da Vinci utca - Práter utca - Újlás utca - közvilágítás kiépítés a Nagy Templom utcától, a körfőtéig szántig, M	888.992.865	699.994.382	188.998.483	888.992.865		
54. ÖNV	Kaplanfőúri gyermek- és utaművelési tábor fejlesztése (tervezés, kivitelezés, eszközbeszerzés) M	17.081.924	13.480.333	3.601.591	17.081.924		
55. ÖNV	Szentkirályi utca fűsítése - részben M	929.000	731.496	197.504	929.000		
56. ÖNV	Óvodai játékok, eszközök beszerzése (E1)	38.269.000	30.133.071	8.135.929	38.269.000		
57. ÖNV	Szent Kozma Egészségügyi Központ új épülestervezési kiadásai						
III.	Önkormányzat összesen	3.200.254.992	2.558.685.032	641.569.960	2.261.526.897	938.728.095	0
IV.	Önkormányzat összesen (I+II+III.)	3.626.654.983	2.894.433.059	732.221.924	2.687.926.888	938.728.095	0

Vh  
131


### Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat előirányzat-felhasználási terve 2023. évre

Mégnevezés		Előirányzat összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Nyitó egyenleg (eredeti előirányzat esetében az eredeti költségvetésben igénybe vett maradvány összege)															
<b>BEVÉTELEK</b>															
1.1. Önkormányzati működési támogatása															
1.2. Elnökségi és bevételek bevételei															
1.4. Társadalmi-politikai - (NEMAK) - támogatás															
1.5. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről															
2. Közhatalmi bevételek															
3. Működési bevételek															
4.1. Működési célú költségek visszatérülése ÁHT-n kívüli															
4.2. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívüli															
5. Működési bevételek összesen															
6.1. Felhalmozási bevételek															
6.3. Felhalmozási célú költségek visszafizetése ÁHT-n belül															
7.1. Felhalmozási célú költségek visszatérülése ÁHT-n kívüli															
7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívüli															
Felhalmozási bevételek összesen															
Felhalmozási bevételek összesen															
9.1. Maradvány igénybevétele - Működési															
9.2. Maradvány igénybevétele - Felhalmozási															
9.3. Kiszámlázott támogatás nettó finanszírozás															
Finanszírozási bevételek összesen															
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>															
<b>KIADÁSOK</b>															
1. Személyi juttatások															
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó															
3. Egyéb dologi kiadások															
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai															
5.1. Elnökségi és bevételek															
5.2. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről															
5.4. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülről															
5.6. Általános tartalékok															
5.7. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről															
6. Beruházások															
7. Felújítások															
8.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről															
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről															
8.4. Felhalmozási célú költségek ÁHT-n belülről															
8.6. Felhalmozási célú költségek ÁHT-n kívülről															
Felhalmozási kiadások összesen															
Kötségvetési kiadások összesen															
9.2.1. Forgalmisági célú támogatások visszatérítése															
9.3. Központi támogatás Nettó finanszírozás visszatérítésére															
Finanszírozási kiadások összesen															
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>															
Záró egyenleg															

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2023. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása**

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ			Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék		
	2023. évi feladat jellege - eredeti terv					
	2023. évi feladat jellege - eredeti terv			2023. évi feladat jellege - eredeti terv		
Előirányzat megnevezése	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Kötelező	Önként vállalt	Állami
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	785 414 857	355 292 479		937 623 843	154 052 163	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyz adó	123 830 076	52 929 348		139 911 500	26 343 492	
3. Dologi kiadások	981 353 475	180 955 305		327 676 490	19 324 822	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	981 120					
5.1 Elvonások és befizetések						
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre		96 006 188				
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre						
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre						
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre						
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 891 579 528</b>	<b>685 183 320</b>	<b>0</b>	<b>1 405 211 833</b>	<b>199 720 477</b>	<b>0</b>
6. Beruházások	13 112 115	907 200		8 960 001		
7. Felújítások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre						
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre						
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre						
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre						
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>13 112 115</b>	<b>907 200</b>	<b>0</b>	<b>8 960 001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 904 691 643</b>	<b>686 090 520</b>	<b>0</b>	<b>1 414 171 834</b>	<b>199 720 477</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok vásárlása						
9.3 Központi támogatás Nettó finans.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési						
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési						
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási						
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási						
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai						
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 904 691 643</b>	<b>686 090 520</b>	<b>0</b>	<b>1 414 171 834</b>	<b>199 720 477</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása						
1.2 Elvonások és befizetések bevételei						
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül						
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás						
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről					27 200 153	
2. Közhatalmi bevételek						
3. Működési bevételek	141 748 362	14 259 936		61 479 580	3 825 500	
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül						
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül						
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>141 748 362</b>	<b>14 259 936</b>	<b>0</b>	<b>61 479 580</b>	<b>31 025 653</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek						
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása						
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül						
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül						
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül						
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül						
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>141 748 362</b>	<b>14 259 936</b>	<b>0</b>	<b>61 479 580</b>	<b>31 025 653</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési		96 006 188			8 000 000	
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási						
9.33 Központi támogatás Nettó finans.előleg						
9.341 Központi támogatás - Működési	685 946 265			654 585 276		
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési	1 063 884 901	574 917 196		689 146 977	160 694 824	
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási						
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási	13 112 115	907 200		8 960 001		
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai						
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 762 943 281</b>	<b>671 830 584</b>	<b>0</b>	<b>1 352 692 254</b>	<b>168 694 824</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 904 691 643</b>	<b>686 090 520</b>	<b>0</b>	<b>1 414 171 834</b>	<b>199 720 477</b>	<b>0</b>



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2023. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása**

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ			Józsefvárosi Óvodák		
	2023. évi feladat jellege - eredeti terv					
Előirányzat megnevezése	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Kötelező	Önként vállalt	Állami
	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	2 585 561 162	94 625 273		875 329 147	384 900 218	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	247 910 129	16 400 471		134 673 649	56 034 858	
3. Dologi kiadások	523 766 600	47 881 779		466 566 119	51 802 105	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
5.1 Elvonások és befizetések						
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre						
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre						
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre						
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre						
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>3 357 237 891</b>	<b>158 907 523</b>	<b>0</b>	<b>1 476 568 915</b>	<b>492 737 181</b>	<b>0</b>
6. Beruházások	12 915 900			263 440 000		
7. Felújítások				320 000 000		
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre						
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre						
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre						
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre						
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>12 915 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>583 440 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>3 370 153 791</b>	<b>158 907 523</b>	<b>0</b>	<b>2 060 008 915</b>	<b>492 737 181</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása						
9.3 Központi támogatás Nettó finans. előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési						
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési						
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási						
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási						
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai						
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>3 370 153 791</b>	<b>158 907 523</b>	<b>0</b>	<b>2 060 008 915</b>	<b>492 737 181</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása						
1.2 Elvonások és befizetések bevételei						
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül						
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	3 047 569 586					
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	7 200 000					
2. Közhatalmi bevételek						
3. Működési bevételek	11 366 392	27 912 108				
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül						
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül						
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>3 066 135 978</b>	<b>27 912 108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5. Felhalmozási bevételek						
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása						
6.2 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül						
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül						
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás						
7.1 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül						
7.2 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül						
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>3 066 135 978</b>	<b>27 912 108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési		4 068 000				
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	7 200 900					
9.33 Központi támogatás Nettó finans. előleg						
9.341 Központi támogatás - Működési				953 153 160		
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	291 101 913	126 927 415		523 415 755	492 737 181	
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási						
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	5 715 000			583 440 000		
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai						
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>304 017 813</b>	<b>130 995 415</b>	<b>0</b>	<b>2 060 008 915</b>	<b>492 737 181</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>3 370 153 791</b>	<b>158 907 523</b>	<b>0</b>	<b>2 060 008 915</b>	<b>492 737 181</b>	<b>0</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2023. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása**

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Intézmények összesen			Polgármesteri Hivatal		
	2023. évi feladat jellege - eredeti terv					
	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Kötelező	Önként vállalt	Állami
Előirányzat megnevezése	13.	14.	15.	16.	17.	18.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	5 183 929 009	988 870 133	0	2 130 413 366	178 918 216	167 355 041
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	646 325 354	151 708 169	0	302 824 501	27 484 892	21 479 784
3. Dologi kiadások	2 299 362 684	299 964 011	0	705 340 853	45 020 900	6 626 245
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	981 120	0	0			
5.1 Elvonások és befizetések	0	0	0			
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	96 006 188	0			
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0			
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0			
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0			
5.6 Általános tartalék	0	0	0			
5.7 Működési céltartalék	0	0	0			
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>8 130 598 167</b>	<b>1 536 548 501</b>	<b>0</b>	<b>3 138 578 720</b>	<b>251 424 008</b>	<b>195 461 070</b>
6. Beruházások	298 428 016	907 200	0	71 875 000	55 189 775	
7. Felújítások	320 000 000	0	0	38 100 000		
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0			
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök 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	0			
8.5 Lakástámogatás	0	0	0			
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0	0			
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>618 428 016</b>	<b>907 200</b>	<b>0</b>	<b>109 975 000</b>	<b>55 189 775</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>8 749 026 183</b>	<b>1 537 455 701</b>	<b>0</b>	<b>3 248 553 720</b>	<b>306 613 783</b>	<b>195 461 070</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0			
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok vásárlása	0	0	0			
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	0	0	0			
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0			
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0			
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0			
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0			
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>8 749 026 183</b>	<b>1 537 455 701</b>	<b>0</b>	<b>3 248 553 720</b>	<b>306 613 783</b>	<b>195 461 070</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0			
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0			
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0			
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	3 047 569 586	0	0			
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	7 200 000	27 200 153	0	3 620 040		
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0			900 000
3. Működési bevételek	214 594 334	45 997 544	0	9 032 000		5 500 000
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0			
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0			
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>3 269 363 920</b>	<b>73 197 697</b>	<b>0</b>	<b>12 652 040</b>	<b>0</b>	<b>6 400 000</b>
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0			
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0			
6.2 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0			
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	0	0	0			
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0			
7.1 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0			
7.2 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>3 269 363 920</b>	<b>73 197 697</b>	<b>0</b>	<b>12 652 040</b>	<b>0</b>	<b>6 400 000</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0			
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0	0			
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	0	108 074 188	0	123 420 438	7 186 155	227 000
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	7 200 900	0	0	12 700 000	10 000 000	
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0	0	0			
9.341 Központi támogatás - Működési	2 293 684 701	0	0	654 971 730		
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	2 567 549 546	1 355 276 616	0	2 347 534 512	244 237 853	188 834 070
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0			
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	611 227 116	907 200	0	97 275 000	45 189 775	
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>5 479 662 263</b>	<b>1 464 258 004</b>	<b>0</b>	<b>3 235 901 680</b>	<b>306 613 783</b>	<b>189 061 070</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>8 749 026 183</b>	<b>1 537 455 701</b>	<b>0</b>	<b>3 248 553 720</b>	<b>306 613 783</b>	<b>195 461 070</b>

Vh  
135



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2023. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása**

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Önkormányzat			Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen (Kerület összesen halmozódás kiszűrésével)		
	2023. évi feladat jellege - eredeti terv			2023. évi feladat jellege - eredeti terv		
	Előirányzat megnevezése	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Kötelező	Önként vállalt
	19.	20.	21.	22.	23.	24.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	177 138 132	88 708 605		7 491 480 507	1 256 496 954	167 355 041
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	24 535 262	16 857 563		973 685 117	196 050 624	21 479 784
3. Dologi kiadások	6 142 130 038	1 331 171 105		9 146 833 575	1 676 156 016	6 626 245
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	57 500 000	51 165 000		58 481 120	51 165 000	0
5.1 Elvonások és befizetések	1 661 321 669			1 661 321 669	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	27 493 125	215 828 895		27 493 125	311 835 083	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre				0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	1 794 081 745	1 284 657 478		1 794 081 745	1 284 657 478	0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0	0	0
5.6 Általános tartalék	350 000 000			350 000 000	0	0
5.7 Működési céltartalék	1 417 000 000	148 676 475		1 417 000 000	148 676 475	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>11 651 199 971</b>	<b>3 137 065 121</b>	<b>0</b>	<b>22 920 376 858</b>	<b>4 925 037 630</b>	<b>195 461 070</b>
6. Beruházások	499 707 592	2 700 547 400		870 010 608	2 756 644 375	0
7. Felújítások	2 385 642 464	74 083 994		2 743 742 464	74 083 994	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre				0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	149 547 500	884 482 993		149 547 500	884 482 993	0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre		255 550 873		0	255 550 873	0
8.5 Lakástámogatás				0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	28 217 507	958 464 285		28 217 507	958 464 285	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>3 063 115 063</b>	<b>4 873 129 545</b>	<b>0</b>	<b>3 791 518 079</b>	<b>4 929 226 520</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>14 714 315 034</b>	<b>8 010 194 666</b>	<b>0</b>	<b>26 711 894 937</b>	<b>9 854 264 150</b>	<b>195 461 070</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása		1 230 133 535		0	1 230 133 535	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.				0	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	2 948 656 431			0	0	0
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési	4 915 084 058	1 599 514 469	188 834 070	0	0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				0	0	0
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási	708 502 116	46 096 975		0	0	0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai				0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>8 572 242 605</b>	<b>2 875 744 979</b>	<b>188 834 070</b>	<b>0</b>	<b>1 230 133 535</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>23 286 557 639</b>	<b>10 885 939 645</b>	<b>188 834 070</b>	<b>26 711 894 937</b>	<b>11 084 397 685</b>	<b>195 461 070</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 222 422 471			3 222 422 471	0	0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei				0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				3 047 569 586	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	25 000 000	22 408 709		35 820 040	49 608 862	0
2. Közhatalmi bevételek	7 281 242 000	3 795 864 019		7 281 242 000	3 795 864 019	900 000
3. Működési bevételek	4 300 485 484	1 045 212 222		4 524 111 818	1 091 209 766	5 500 000
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	78 851 714	105 081 349		78 851 714	105 081 349	0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>14 908 001 669</b>	<b>4 968 566 299</b>	<b>0</b>	<b>18 190 017 629</b>	<b>5 041 763 996</b>	<b>6 400 000</b>
5. Felhalmozási bevételek		1 772 801 575		0	1 772 801 575	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása				0	0	0
6.2 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül		358 469 811		0	358 469 811	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				0	0	0
7.1 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül		183 064 679		0	183 064 679	0
7.2 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>14 908 001 669</b>	<b>7 282 902 364</b>	<b>0</b>	<b>18 190 017 629</b>	<b>7 356 100 061</b>	<b>6 400 000</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,				0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	241 204 579	5 486 669 860		364 625 017	5 601 930 203	227 000
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	1 381 255 967	5 061 296 915		1 401 156 867	5 071 296 915	0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg				0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési				0	0	0
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési				0	0	0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási				0	0	0
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási				0	0	0
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai				0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 622 460 546</b>	<b>10 547 966 775</b>	<b>0</b>	<b>1 765 781 884</b>	<b>10 673 227 118</b>	<b>227 000</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>16 530 462 215</b>	<b>17 830 869 139</b>	<b>0</b>	<b>19 955 799 513</b>	<b>18 029 327 179</b>	<b>6 627 000</b>

Vh  
136



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2023. évi ellátottak pénzbeli juttatásai**

adatok forintban

Megnevezés	2022.évi eredeti ktv.	2023.évi eredeti ktv.	Változás +, -
<b>I. POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>			
	0	0	0
<b>II. INTÉZMÉNYEK</b>			
1. 41801 Gyermekek átmeneti otthona	981 120	981 120	0
	<b>981 120</b>	<b>981 120</b>	<b>0</b>
<b>III. ÖNKORMÁNYZAT</b>			
1. Rendkívüli települési támogatás - élelmiszer beszerzés	19 000 000	19 000 000	0
2. Rendkívüli települési támogatás - élelmiszer beszerzés	M 145 000		-145 000
3. Rendkívüli települési támogatás - eseti	1 000 000	1 000 000	0
4. Rendkívüli települési támogatás - temetés	3 000 000	3 000 000	0
5. Rendkívüli települési támogatás - temetés	M 50 000		-50 000
6. Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli	1 000 000	500 000	-500 000
7. Rendkívüli települési támogatás - lakhatási	4 000 000	4 000 000	0
8. Rendkívüli települési támogatás - lakhatási	M 165 000		-165 000
9. Fűtési kompenzáció	500 000	500 000	0
10. Fűtési- és rezsitámogatás	3 000 000	7 000 000	4 000 000
11. Fűtési díj hozzájárulás téli	M 15 000		-15 000
12. Gyógyszertámogatás	8 000 000	5 000 000	-3 000 000
13. Gyógyszertámogatás	M 18 000		-18 000
14. Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékkezelési támogatás	25 000 000	27 000 000	2 000 000
15. Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékkezelési támogatás	M 775 037		-775 037
16. Hátralék kiegyenlítő támogatás	3 000 000	2 000 000	-1 000 000
17. Első osztályosok természetbeni támogatása	2 000 000	2 000 000	0
18. Első osztályosok természetbeni támogatása	M 0	665 000	665 000
19. Születési támogatás	3 000 000	500 000	-2 500 000
20. Születési támogatás	M 15 000		-15 000
21. Étkeztetési támogatás	1 000 000	500 000	-500 000
22. Oltási támogatás	2 000 000	1 000 000	-1 000 000
23. Oltási támogatás	M 8 465		-8 465
24. Ápolási támogatás	2 000 000	1 000 000	-1 000 000
25. Méltányossági támogatás	3 500 000	4 000 000	500 000
26. Járvány miatti létfenntartási támogatás válsághelyzetre tekintettel	10 000 000		-10 000 000
27. Járvány miatti létfenntartási támogatás válsághelyzetre tekintettel	M 20 000		-20 000
28. Egészségvédelmi támogatás	2 000 000		-2 000 000
29. Egészségvédelmi támogatás	M 500 000		-500 000
30. Köztmetetés	40 000 000	30 000 000	-10 000 000
31. Köztmetetés	M 122 091		-122 091
	<b>134 833 593</b>	<b>108 665 000</b>	<b>-26 168 593</b>
<b>IV. ELLÁTOTTAK JUTTATÁSAI MINDÖSSZESEN:</b>	<b>135 814 713</b>	<b>109 646 120</b>	<b>-26 168 593</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**Európai Unió támogatással megvalósuló programjai és egyéb projektjei 2023. évben**

adatok forintban													
2023. évi eredeti terv													
	Tervezett kiadások költés-nemeként												
	személyi és SZOCHO	dologi kiadások	beruházás	fejlesztés	tartalék	felhalmozási támogatások	konzorciumi tagoknak továbbutalás	viszafiz. kötelez. (fiadott p.c.)	állampapír vásárlás	összesen:	saját forrásból	támogatásból	összesen:
Corvin Sétány Projekt			992 233 000								992 233 000		992 233 000
Káptalanfüredi gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése			888 992 865					1 230 133 535				2 119 126 400	2 119 126 400
TÉR_KÖZ 2016 Európa Belvárosa Program III.			17 081 924			1 667 645					6 797 299	11 952 270	18 749 569
Deszegregációs pályázat - Befogadó óvodák a roma gyerekek minőségű oktatásáért (EU-s pályázat)	33 674 741	14 678 055	929 000				7 269 500				11 469 947	45 081 349	56 551 296
Egészséges Budapest Program III.		5 000 000	38 269 000									43 269 000	43 269 000
VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Budapest Józsefváros, Magdolna-Orczy Negyed Szociális Város rehabilitációs Program					63 617 285						1 516 000	72 769 495	74 285 495
Józsefvárosi Önkormányzat költségvetésében		10 668 210											
Konzorciumi tagok									96 006 188				
Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ költségvetésében													96 006 188
Józsefvárosi Községiért Nonprofit Zrt. saját költségvetésében	40 165 850	29 788 625										69 954 475	69 954 475
<b>Kiemelt pályázatok összesen</b>	<b>73 840 591</b>	<b>60 134 890</b>	<b>1 937 505 789</b>	<b>0</b>	<b>63 617 285</b>	<b>1 667 645</b>	<b>7 269 500</b>	<b>96 006 188</b>	<b>1 230 133 535</b>	<b>3 470 175 423</b>	<b>1 012 016 246</b>	<b>2 458 159 177</b>	<b>3 470 175 423</b>

**Budapest Józsefvárosi Önkormányzat  
Képviselő-testület Költségvetési és Pénzügyi Bizottság**

**J E G Y Z Ó K Ö N Y V I K I V O N A T**

Készült: **A Költségvetési és Pénzügyi Bizottság 2022. december 5-én (hétfő) 15.00 órai kezdettel a Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal III. emelet 300-as termében megtartott 22. rendes üléséről**

**Napirend II.1. pontja: Javaslat a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet elfogadására és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatalára**

*Előterjesztő: Piko András polgármester*

**Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete  
Költségvetési és Pénzügyi Bizottságának  
250/2022. (XII. 05.) számú határozata  
(7 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal)**

A Költségvetési és Pénzügyi Bizottság úgy dönt, hogy javasolja a Képviselő-testületnek a rendelet megalkotását és a határozatok elfogadását.

Felelős: polgármester

Határidő: a Képviselő-testület 2022. december 15-i ülése

**A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály**

**K.m.f.**

**Sátly Balázs s. k.**  
Költségvetési és Pénzügyi Bizottság  
elnök

**Stettner István s. k.**  
Költségvetési és Pénzügyi Bizottság  
alelnök

A jegyzőkönyvi kivonat hiteles:

Kiadva: 2022. december 6.

  
**Czira Éva Mandula**

Jogi és Szervezési Ügyosztály Szervezési Iroda  
irodavezető



## JELENTÉS

### A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ RENDELETTERVEZET VIZSGÁLATÁRÓL

**Budapest, 2022. november 30.**

1181 Budapest, Barcsay u. 34. • 1704 Budapest, Pf. 33 • Tel/Fax: 294-4321

E-mail: [printzjk@printzestarsa.hu](mailto:printzjk@printzestarsa.hu) • [printzestarsa@printzestarsa.hu](mailto:printzestarsa@printzestarsa.hu)

Web: [www.printzestarsa.hu](http://www.printzestarsa.hu) • [www.anh.hu](http://www.anh.hu)

Vh  
1/10



Szám: 133/2022.

## JELENTÉS

### A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ RENDELETTERVEZET VIZSGÁLATÁRÓL

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete részére**

Elvégeztük a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi költségvetési rendeletervezetének vizsgálatát, amely a *Javaslat a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet elfogadására és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatalára* tárgyú, mellékelt előterjesztésben található, amelyben a bevételek és kiadások tervezett együttes főösszege egyezően 37 991 753 692 Ft, ezen belül a költségvetési bevételek főösszege 25 552 517 690 Ft, a költségvetési kiadások főösszege 36 761 620 157 Ft. A költségvetési egyenleg (hiány) -11 209 102 467 Ft, amelyre, továbbá 1 230 133 535 Ft összegben felhalmozási célú belföldi értékpapírok vásárlására a tervezett finanszírozási bevételként számba vett 12 439 236 002 Ft összegű előző évi költségvetési maradvány fedezetet nyújt.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletervezete az előterjesztésben részletezett feltételek és információk alapján készült.

A költségvetési rendeletervezet 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 rendeletervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltételeket, 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 szerezni arról, hogy az előterjesztés szerinti feltételek, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendeletervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendeletervezetet a bemutatott feltételekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

*Vh*  
141

### ***Következtetés és vélemény***

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. 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, beleértve becsléseket is, nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményünk szerint a költségvetési rendelettervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésünk szerint a költségvetési rendelettervezet rendeletalkotáásra alkalmas.

### ***Figyelemfelhívó megjegyzés***

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 későbbi módosítását. Különösen érvényes ez a költségvetés előrehozott, tárgyévet megelőző 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 kizárólag Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete tájékoztatására készült, az kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra és módon használható fel.

Budapest, 2022. november 30.

*AKH*

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



*AKH*

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

*Vh*  
142



## KIEGÉSZÍTÉS

**A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI  
ÖNKORMÁNYZAT  
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ  
RENDELETTERVEZET  
VIZSGÁLATÁRÓL KÉSZÜLT  
JELENTÉSHEZ**

**Budapest, 2022. november 30.**

1181 Budapest, Barcsay u. 34. • 1704 Budapest, Pf. 33 • Tel/Fax: 294-4321  
E-mail: [printzjk@printzestarsa.hu](mailto:printzjk@printzestarsa.hu) • [printzestarsa@printzestarsa.hu](mailto:printzestarsa@printzestarsa.hu)  
Web: [www.printzestarsa.hu](http://www.printzestarsa.hu) • [www.anh.hu](http://www.anh.hu)

Vh  
143



## KIEGÉSZÍTÉS

### a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról készült jelentéshez

#### I.

A Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat könyvvizsgálatára vonatkozó megbízása keretében elvégezte az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről készült előterjesztés és rendeletervezet vizsgálatát.

A vizsgálat fő célja annak megállapítása volt, hogy

- a költségvetési rendeletervezet megfelel-e a jogszabályi előírásoknak;
- a 2023. 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 2023. évi költségvetés véleményezése, a költségvetési rendeletervezet vizsgálata során a szabályszerűség tekintetében figyelemmel kellett lenni a Magyarország helyi Önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) rendelkezéseire.

Az önkormányzati feladatok strukturális és finanszírozási átrendeződése miatt 2023. évre is ható változások követéséhez elengedhetetlen volt a Magyarország 2023. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2022. évi XXIV. törvény, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (költségvetési törvény) helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseinek tükrében történő értékelés is.

A könyvvizsgálat alapját a Képviselő-testületnek 2022. novemberi 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 könyvvizsgálát.

Az **Önkormányzat 2023. évre előterjesztett költségvetése bevételeinek együttes főösszege 37 991 753 692 Ft, amely a kiadások együttes főösszegével egyező.** A bevételek és kiadások előirányzata **6 490 674 319 Ft összegű, 20,6%-os növekedést jelent az előző évi eredeti előirányzathoz képest.**

A kiadások forrása költségvetési bevételekkel (67,3%-ban) és a hiányzó forrás fedezeteként megjelölt belső finanszírozással, a 2022. évi gazdálkodás várható költségvetési maradványa igénybevételeiből tervezett összeggel (32,7%) biztosít.

A 2022. évi várható költségvetési maradvány jól prognosztizálható, de összege az éves költségvetési beszámoló elkészültét követően, az Önkormányzat zárszámadása keretében történő elfogadásával válik véglegessé, amit a költségvetés eredeti előirányzataként számba vett összeg kapcsán is indokolt figyelembe venni.

A tervezett források 73,8%-a működési célokat szolgál, 23,0%-a fejlesztésekre (felhalmozásra) kerül felhasználásra az előirányzatok szerint, 3,2%-a pedig a belföldi értékpapír vásárlás finanszírozási kiadásaival függ össze.

A bevételek és kiadások jóváhagyásra váró főösszege nem tartalmazza az irányítószervi támogatásból adódó halmozódás (10 406 688 119 Ft) hatását, amelynek kiszűrése nélkül 48 398 441 811 Ft a költségvetés „technikai” teljes előirányzata.

Az előterjesztett költségvetés magasabb főösszegén belül, az előző évi eredeti előirányzat belső szerkezetéhez viszonyítva, a rendelettervezet alapján a működési kiadások javára történik arányeltolódás a felhalmozási kiadásokkal szemben. A **2023. évi költségvetési kiadásokon belül 76,3%:23,7% a működési és a felhalmozási kiadások aránya,** ami (a működési tételek súlyát növelve) 0,8 százalékpont átrendeződést jelent az előző évi eredeti előirányzat szerkezetéhez (75,5%:24,5%) képest.

A **kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok aránya** a 2023. évi költségvetési javaslat szerinti **összes kiadásból 70,3%:29,2%:0,5%,** amelytől némileg eltér a költségvetési kiadások szerkezete (72,7%:26,8%:0,5%). A finanszírozási kiadások belföldi értékpapírok vásárlására tervezett összege teljes mértékben önként vállalt feladatnak minősül. A tervezett összes kiadásokban előző év eredeti előirányzatának struktúrájához képest a **kötelező feladatok javára történik jó négy százalékpontnyi arányeltolódás.**

A bevételi struktúrában a kötelező feladatok 52,5%-ot képviselnek, míg az önként vállalt feladatok aránya 47,5%, az államiaké (6 627 000 Ft) pedig nem éri el a 0,1%-ot. (A tervezet a maradvány igénybevételeit is megosztja a kötelező és önként vállalt feladatok között.)

**Hitelt a 2023. 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 könyvvizsgálát:

A könyvvizsgálat feladatát külső információk (elsősorban a jogszabályi előírások), belső számítások, testületi döntések (rendeletek és határozatok) tartalmi megfeleltetésével végezte, értékelte a költségvetési rendelettervezet előterjesztésében foglaltakat is, s mindez kellő bizonyossággal szolgált véleménye kialakításához.

A működés és gazdálkodás biztonságának és kiszámíthatóságának jegyében részletezi az előterjesztés azokat az érveket, amelyekre tekintettel javasolt előrehozottan, már a költségvetési évet megelőzően dönteni a 2023. évi költségvetésről. A költségvetés előterjesztése, a tervezés több tekintetben módosult szempontjaira utalva, tényekkel és adatokkal indokolja, magyarázza a javasolt előirányzatokat. Az előterjesztés több ponton kitér azokra a bizonytalanságokra, ezáltal kockázatokra is, amelyek alapvetően a költségvetés előkészítésének és tárgyalásának előrehozott időpontjával függnek össze. Ezek közül kiemelhetők a következők.

A tervezés idején a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2023. évi megosztásáról szóló fővárosi rendelettervezet, annak közgyűlési előterjesztése még nem állt rendelkezésre, azt majd csak a következő év elején, 2023. január 10-ig kell a kerületi önkormányzatoknak megkapni. Az előterjesztés is megerősíti, hogy a helyi iparüzési adóból várható bevételeket egyelőre csak becsülni lehet. Az előterjesztés szerint – az óvatosság elvére tekintettel 1 500 000 000 Ft növekménnyel számol a javaslat az előző évi tervszámhoz képest, amely 27,65%-os emelkedést jelent.

Az előterjesztés is kitér arra, hogy a központi költségvetésből származó normatív működési támogatások (normatívák) összege rendszerint a fátgyév januárjában válik véglegessé. Ez még a tervezés „normál” menetrendjében is nehézségeket okozhat, s még inkább érvényes ez a költségvetés előrehozott előkészítése idején. Az előterjesztés lezárásakor a költségvetési törvény 2. mellékletében közzétett fajlagos támogatási összegek és a kerületi feladatellátás mutatószámái alapján meghatározható támogatások összegével ugyan lehetett számolni, az üzemeltetési támogatások összege viszont még nem volt ismert.

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 2023. év gazdálkodási elvárásairól, követelményeiről és lehetőségeiről.

A költségvetés előterjesztésének és elfogadásának előre hozása kétségkívül bizonytalanságokkal, kockázatokkal jár, amelyek azonban kezelhetők, kiküszöbölhetők.

**Mindezekre is tekintettel, a könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelettervezet alkalmas arra, hogy a javasolt költségvetéssel kapcsolatos további egyeztetéseknek, valamint a rendeletalkotásnak alapjául szolgáljon.**

## II.

### 1. A rendeletervezet jogszabályi megfelelése

A költségvetési rendeletervezet 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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (költségvetési törvény) alapján vizsgálta a könyvvizsgálat, különös figyelmet fordítva a szabályozásban 2023. 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 2023. évi költségvetési törvényben foglaltakat, valamint a Budapest Főváros Önkormányzat forrásmegosztásáról rendelkezésre álló információkat.

#### 1.1. A rendeletervezet benyújtására előírt határidő betartása

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletervezetet a polgármester 2022. novemberi keltezéssel terjesztette elő, az államháztartási törvényből a benyújtásra adódó határidőn belül. A költségvetési rendelet előkészítésére az Aht. 24. §-a az irányadó, amelynek (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendeletervezetet 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 lefolytatásra kerültek.

Mint ahogyan azt az előterjesztés is tükrözi, a helyi önkormányzatok feladatkörének struktúrájára, az átalakult közigazgatási és intézményrendszerre vonatkozóan 2023-re már újabb gyakorlati tapasztalatok is rendelkezésre állnak, amelyekre a tervező munkában is figyelemmel kellett lenni.

Az elmúlt időszakban bekövetkezett és 2023-ra is kiható változások a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi 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 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 könyvvizetés 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, néhány esetben a szövegekben táblázatokban azonban más mértékegységet (pl. E 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 rendeletervezet 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 VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont mérlegét az *önkormányzati rendelet 2. melléklete* tartalmazza, amely szerint – a finanszírozási műveletekkel együtt számításba véve – **az összes bevétel és kiadás (37 991 753 692 Ft) megegyezik.** Ezen belül a működési bevételek és kiadások mérlege -4 802 693 933 Ft összegű tárgyévi hiányt mutat, a tervezett felhalmozási kiadások viszont 6 406 408 534 Ft-tal meghaladják az ilyen jogcímenen tervezett bevételeket. Az előbbi két összegből adódik a -11 209 102 467 Ft költségvetési hiány, amelyet teljes egészében az előző év költségvetési maradványának felhasználása ellensúlyoz.

A költségvetési egyenleg levezetését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Működési bevételek	23 238 181 625
Működési kiadások	28 040 875 558
<b>Működési egyenleg</b>	<b>-4 802 693 933</b>
Felhalmozási bevételek	2 314 336 065
Felhalmozási kiadások	8 720 744 599
<b>Felhalmozási egyenleg</b>	<b>-6 406 408 534</b>
Költségvetési bevételek	25 552 517 690
Költségvetési kiadások	36 761 620 157
<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-11 209 102 467</b>

- A költségvetési évet követő három év (2024-2026.) tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – az Áht. 24. § (4) bekezdése d) pontjának és a 29/A. §-ának megfelelően – az *előterjesztés 1. melléklete* tartalmazza. A prognosztizált adatok szerint a következő években a költségvetés főösszegeként 34,6-39,6 milliárd Ft-tal lehet számolni, amely óvatos, de elfogadható tartományban mozgó előrejelzés.
- 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 3. melléklete* tartalmazza célok szerint az Önkormányzat által a 2023. évet és további éveket érintő több éves kihatással járó feladatainak kötelezettségvállalás tárgya szerinti csoportjait. Ezek kiadási vonzata 2023-ra 897 146,3 E Ft, a 2024-25. évekre, valamint a 2025 utáni időszakra együttesen 1 257 933,8 E Ft, így 2023-ra és az azt követő időszakra **összesen 2 155 080,1 E Ft**.
- Az Áht. 23. § (3) bekezdése szerint az Önkormányzat költségvetésének feladatonként, valamint elkülönítetten – külön tételben – kell tartalmaznia az évközi többletigényekre, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló **általános és céltartalékot**. A tartalékok tervezése 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 3. §-ának (5) bekezdése szerint a 2023. évi általános tartalék 350 000 000 Ft, a céltartalék összege 2 552 358 267 Ft, amelyből működési céltartalék 1 565 676 475 Ft, a felhalmozási céltartalék 986 681 792 Ft. A költségvetési javaslat az előbbieik alapján **együttesen 2 902 358 267 Ft összegű tartalékot foglal magában**, ami a tervezett költségvetési főösszeg 7,6 %-a. A tartalékolás jogcímeit az *önkormányzati rendelet 9. melléklete* részletezi, amely szerint a tervezett tartalékok teljes összege az előző évi eredeti költségvetéshez viszonyítva megduplázódik, 206,1%-ára emelkedik.



- 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 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 13. melléklete* tartalmazza, amely szerint a költségvetés kiadásainak nagyobb hányada (26 711 894 937 Ft, azaz 70,3%-a) kötelező feladatokhoz kapcsolódik, viszonylag jelentős része (29,2%-a, 11 084 397 685 Ft) önként vállalt feladatokhoz tartozik, az államigazgatási feladatokkal kapcsolatos 195 461 070 Ft pedig arányaiban (0,5%) sem minősíthető mérvadó összegnek.
- Az **Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek és egyéb projektek** 2023. évi előirányzatait az *önkormányzati rendelet 15. melléklete* mutatja be. A melléklet hat kiemelt pályázat adatait részletezi – költségnemenként, illetve a tervezett kiadások fedezetének forrásai szerint –, amelyek éves költségvetési vonzata 3 470 175 423 Ft, s ez az összeg a költségvetés főösszegének 9,1%-át teszi ki. A tervezett kiadások 70,8%-át fedezik a támogatások (2 458 159 177 Ft), a saját forrás (1 012 016 246 Ft) aránya 29,2%.
- 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 esetleges ilyen ügyletei korlátjának számítási alapjául szolgáló saját bevételeinek részletezését az *előterjesztés 1. melléklete* tartalmazza. Az Önkormányzat 2023-ra az előbbieket szerinti ügyletekkel, adósságot keletkeztető fejlesztési célokkal ténylegesen nem számol, így e tekintetben a melléklet csak az adósságot keletkeztető ügyletek korlátját megalapozó bevételekre tartalmaz adatot.
- Az Áht. 24. § (4) bekezdése c) pontjának megfelelően az *előterjesztés 2. melléklete* részletezi a 2023. évre számításba vett, az Önkormányzat által nyújtott **közvetett támogatásokat** (térítésszámítások, adókedvezményeket, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezményeket, mentességeket, egyéb nyújtott kedvezményeket), amelyek jogcímei összhangban vannak az Ávr. 28. §-ában foglaltakkal. A táblázat egyes jogcímeinél tartalmazza a közvetett támogatásnak minősülő összeget, a kedvezmény nélkül elérhető bevételt azonban nem. A számításba vett közvetett támogatások **együttes összege 704 636 505 Ft.**
- Az Önkormányzat 2023. évi várható **bevételei és kiadásai előirányzatainak felhasználási tervét** az *önkormányzati rendelet 12. melléklete* tartalmazza, amely havi bontásban – a havi egyenlegeket illetően hullámzásokat mutatva – tartalmazza 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 kiadások tervezett finanszírozási ritmusa jól prognosztizált, amelynek változásai megfelelő összhangban segíthetik a költségvetés végrehajtását, a tervezett feladatok megvalósítását, egyidejűleg szervezett feladatellátást, likviditás kezelést követelve meg a gazdálkodásban résztvevőktől.

Az 1 504 709 673 Ft (november) és a 9 021 659 690 Ft (január) között mozgó havi egyenlegek, illetve a a decemberi végi 0 Ft 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

egyenként – 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 2023. évben ellátandó feladatok által támasztott igényeket, s az előző évi maradvány tervezett igénybevétele szolgálja részben a felhalmozási 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 a 2023. évi költségvetési rendelettervezet bevételi adatainak alapját ezúttal is a Polgármesteri Hivatal – a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály – 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. A tervezéshez a Polgármesteri Hivatal szakmai ügyosztályai, az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények és az önkormányzat gazdasági társaságai által készített alapidokumentumok álltak a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály munkatársai rendelkezésre, ahol a költségvetés előkészítésének menetét áttekintve biztosított, megfelelően irányított volt a tervezés összetett folyamatának megvalósítása, az előírt adatszolgáltatások korrekt teljesítése. 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 irányszámai 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.

### 2.3. A hiány/hitel megjelenése a költségvetési rendelettervezetben

A rendelettervezet 3. §-a, illetve 2. melléklete alapján az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének fő adatai:

Bevételek főösszege	37 991 753 692 Ft
Kiadások főösszege	37 991 753 692 Ft
Költségvetési bevételek főösszege	25 552 517 690 Ft
Költségvetési kiadások főösszege	36 761 620 157 Ft
<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-11 209 102 467 Ft</b>
Működési bevételek főösszege	23 238 181 625 Ft
Működési kiadások főösszege	28 040 875 558 Ft
<b>Működési egyenleg</b>	<b>-4 802 693 933 Ft</b>
Felhalmozási bevételek főösszege	2 314 336 065 Ft
Felhalmozási kiadások főösszege	8 720 744 599 Ft
<b>Felhalmozási egyenleg</b>	<b>-6 406 408 534 Ft</b>
<b>Költségvetési hiány</b>	<b>-11 209 102 467 Ft</b>

A hiány finanszírozása, a rendelettervezet 3. § (2) bekezdése alapján:

*Költségvetési maradvány felhasználása belső finanszírozásra:* 12 439 236 002 Ft

A költségvetési hiányt (11 209 102 467 Ft), a költségvetési maradvány tervezett igénybevétele (12 439 236 002 Ft) teljes mértékben fedezi.

*Költségvetési maradvány felhasználása belső finanszírozásra:* 12 439 236 002 Ft

*Költségvetési egyenleg (hiány)* -11 209 102 467 Ft

*Belső finanszírozási többlet* 1 230 133 535 Ft

*Belső finanszírozási többletből felhalmozási célú belföldi értékpapírokra* 1 230 133 535 Ft

A könyvvizsgálat megállapításai szerint a rendelettervezet, az előterjesztés és a mellékletek adatai a rendelet 3. §-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 2023. évre a bevételek óvatos, illetve a kiadások visszafogott, reális számbavétele volt jellemző a költségvetés összeállítása során.

Vh  
152



A 2023. évi költségvetés főösszegének javasolt előirányzatait, illetve a 2022. évi eredeti előirányzatokat az alábbi táblázat mutatja be (Ft-ban):

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi javasolt előirányzat	Eltérés
Költségvetési bevételek	21 858 624 660	25 552 517 690	3 693 893 030
Finanszírozási bevételek	9 642 454 713	12 439 236 002	2 796 781 289
<b>Bevételek főösszege</b>	<b>31 501 079 373</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>6 490 674 319</b>
Költségvetési kiadások	29 347 259 939	36 761 620 157	7 414 360 218
Finanszírozási kiadások	2 153 819 434	1 230 133 535	-923 685 899
<b>Kiadások főösszege</b>	<b>31 501 079 373</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>6 490 674 319</b>

*A táblázat nem tartalmazza az irányító szervek támogatások bevételeként és kiadásokként azonos összegét, amely a 2022. évre elfogadott költségvetésben 8,1 milliárd Ft (8 139 386 760 Ft) volt, a 2023. évi javasolt előirányzatokban 10,4 milliárd Ft (10 406 688 119 Ft).*

Az Önkormányzat 2023-ra tervezett bevételeinek összege – a kiadásokkal azonos mértékben – közel 6,5 milliárd Ft-tal (6 490 674 319 Ft-tal) meghaladja a 2022. évi eredeti előirányzatot.

Ezen belül a felhalmozási bevételekre 47 359 260 Ft-tal tartalmaz többet az előterjesztett javaslat 2022-ra elfogadott eredeti előirányzatnál, a tervezett működési bevételek pedig 3 646 533 770 Ft-tal növekednek.

A működési célú támogatásokból várható összegek tervszáma 204 150 633 Ft-tal magasabb előző évinél, a közhatalmi bevételek körében jelentős, 2 338 697 019 Ft-os növekedéssel számol a javaslat.

A finanszírozási bevételek 5 milliárd Ft-ot meghaladó (5 064 082 648 Ft összegű) növekedése a magasabb mértékben számításba vett költségvetési maradvány igénybevételeinek (2 796 781 289 Ft), valamint az irányítószervek támogatás hasonló nagyságrendű (2 267 301 359 Ft) növekedésének köszönhető a tervezet alapján.

Strukturális változások jellemzik a költségvetést 2023-ra is a tervezett kiadásokat illetően, ami elsősorban a működési célú kiadások előirányzatát növeli, mivel a 2023-ra tervezett összegük közel 5,9 milliárd Ft-tal (5 881 236 878 Ft-tal) meghaladja a 2022. évi eredeti előirányzatot. A felhalmozási célú kiadások 1,5 milliárd Ft-os (1 533 123 340 Ft) növekedésének több mint fele (820 604 435 Ft) a felújításokra szánt összeg emelkedéséből adódik.

A működési kiadásokon belül az eredeti előirányzat növekedése az előző évhez képest egyaránt 1 milliárd Ft-ot meghaladó mértékű a személyi juttatásoknál (1 001 361 647 Ft), a dologi kiadások körében (2 033 422 055 Ft) és az egyéb működési célú kiadások esetében (2 854 833 604 Ft).

A javasolt költségvetés szerkezetében – nagyságrendjük miatt – a végrehajtás során a bevételek körében a közhatalmi bevételek (11,1 milliárd Ft), a költségvetési maradvány igénybevétele (12,4 milliárd Ft), a kiadási oldalon pedig a beruházások és a felújítások (3,3 milliárd Ft, illetve 2,8 milliárd Ft), valamint a dologi kiadások (10,8 milliárd Ft), megkülönböztetett figyelmet érdemelnek, beleértve az esetleges kockázatok kezelését is.

#### 4. Összegzés

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletervezetének előrehozott előkészítése és előterjesztése a jogszabályi előírásoknak és a szakmai követelmények keretei között zajlott. A költségvetési rendeletervezet szerkezetében és tartalmában megfelel a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, különös tekintettel az Áht.-ban és az Ávr.-ben foglaltakra.

A 2023. évi előirányzatok összeállításához a tervezés időszakában összességében rendelkezésre álltak azok az információk, amelyek szükségesek voltak a javasolt előirányzatok megalapozásához, de a források számbavételénél egzakt adatok, adatbázisok hiányában esetenként fontos szerep jutott a becsléseknek is.


A költségvetés tervezésének menete ezúttal sem volt mentes bizonytalanságoktól, amelyek jórészt a nehezen prognosztizálható folyamatokból, feltételekből, pénzügyi kondíciókból származtak.

A rendeletervezet előterjesztése részletes információkkal, adatokkal és jogszabályi utalásokkal támasztja alá a javasolt előirányzatokat. A költségvetés előkészítésében az előírt, illetve szükséges további egyeztetések beépültek, illetve folyamatban vannak, biztosítva azt, hogy a tervszámok az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények összehangolt szempontjaira támaszkodva kerüljenek kialakításra az adott körülmények között.

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi előterjesztett költségvetése a könyvvizsgálat megítélése szerint működéshez és gazdálkodáshoz elfogadható alapot nyújtó szolgáló előirányzatokat tartalmaz. A javasolt költségvetés az Önkormányzat és az intézményhálózat (beleértve a Polgármesteri Hivatalt) működési feltételeinek biztosítását szolgálja, s egyben a folyamatban lévő fejlesztések megvalósítását, illetve – a meglévő lehetőségeket kihasználva, ha szerény mértékben is – újabb beruházások, felújítások előkészítését, indítását teszi lehetővé.

A rendeletervezet ugyan a költségvetési bevételek és kiadások összevetésével a javasolt költségvetési kiadások 30,1%-a erejéig költségvetési hiányt jelez, ennek finanszírozására a javaslat szerint az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevétele kínálkozik. A költségvetési egyenleg (hiány) nagyságrendje és kizárólag a maradványhoz kötött finanszírozási konstrukciója kétségkívül kockázatokat hordoz magában.

A könyvvizsgálat megítélése szerint az Önkormányzat költségvetési rendeletervezetének előkészítése, összeállítása során és előterjesztése alapján az ebben résztvevők egyrészt a meglévő intézményhálózat és azon keresztül a nyújtott szolgáltatások és támogatások biztosításra törekedett, másrészt a fejlesztési források megteremtését, hatékony felhasználásának követelményét tartották szem előtt, tekintettel az óvatos gazdálkodói magatartás követelményeire is.

  
154

A könyvvizsgálat véleménye szerint a forrásösszetétel további javítása, illetve a gazdálkodás mozgásterének bővítése érdekében – az adott pénzügyi lehetőségek mellett – változatlanul fokozott figyelmet kell fordítani az év közben megnyíló lehetőségek (pályázatok, támogatások, átvett pénzeszközök) bevonására, a tervezett saját bevételi szint elérésére, a működési feladatok hatékony, jól szervezett megoldására, a tervezett fejlesztések eredményes megvalósítására, valamint a költségvetés egyensúlyának folyamatos biztosítására.

**A könyvvizsgálat – tekintettel a jelentésében és annak kiegészítésében foglaltakra – a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetet rendeletalkotáásra alkalmasnak tartja.**

Budapest, 2022. november 30.

*AAH*

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



*AAH*

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