

03/33-4/2023.

Érkezett: 2023 DEC 06.	Szám: 02/253-3/2023
Melléklet:	Előzmény: EA
Ügyintéző: KES	

2



# Előterjesztés

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat  
Képviselő-testülete számára

**Előterjesztő:** Pikó András polgármester

A képviselő-testületi ülés időpontja: 2023. december 14.

..... sz. napirend

**Tárgy:** Javaslát a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete elfogadására és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatalára

A napirendet nyilvános ülésen kell tárgyalni, a rendelet megalkotásához és a határozati javaslatok elfogadásához minősített többség szükséges.

ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: KÖLTSÉGVETÉSI ÉS PÉNZÜGYI ÜGYOSZTÁLY

KÉSZÍTETTE: HÖRICH SZILVIA GAZDASÁGI VEZETŐ, TISZAI ÁRPÁD ÜGYOSZTÁLYVEZETŐ, PFEIFENRÓTH NOÉMI IRODAVEZETŐ *András Pikó* *T. Árpád* *Pfeifer Noémi*

PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL, IGAZOLÁS: *András Pikó*

JOGI KONTROLL: *[Signature]*

Költségvetési és Pénzügyi Bizottság véleményezi	X
Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi és Oktatási Bizottság véleményezi	X
Tulajdonosi, Vagyongazdálkodási és Közterület-hasznosítási Bizottság véleményezi	X
Városüzemeltetési, Közösségfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság véleményezi	X

**Határozati javaslat:**

A Költségvetési és Pénzügyi Bizottság, a Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi és Oktatási Bizottság, a Tulajdonosi, Vagyongazdálkodási és Közterület-hasznosítási Bizottság és a Városüzemeltetési, Közösségfejlesztési és Környezetvédelmi 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 rendelet tervezetét február 15-éig kell benyújtania a képviselő-testületnek.

E kötelezettségemnek eleget téve, ezennel a képviselő-testület elé terjesztem Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetési rendeletének tervezetét.

ÉRKEZETT

1

2023 DEC 06.

16<sup>00</sup>  
4

*[Signature]*

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 rendeletervezet rögzíti a költségvetés végrehajtására vonatkozó normatív szabályozást. A 5. melléklet szerinti rendeletervezet és mellékletei bemutatják a számszaki adatokat az Áht. és az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásai szerint. A rendeletervezet és mellékletei a 2023. évi rendelet tagolásának és felépítésének megfelelően kerültek összeállításra.

A rendeletervezet előkészítése során 2023. október 17. és 2023. november 2. között megtörtént a tervszámok részletes egyeztetése Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék, a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ, a Józsefvárosi Óvodák és a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ (a továbbiakban együttesen: önkormányzati intézmények) vezetőivel, a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) szervezeti egységeivel és az önkormányzati tulajdonú cégek vezetőivel. 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 2024. évi költségvetési rendeletervezetről szóló előterjesztést a Költségvetési és Pénzügyi Bizottság a 2023. december 4-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 rendeletervezetben szereplő, az önkormányzati intézményekben és a Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők és közalkalmazottak juttatásait érintő javaslatokat a Józsefvárosi Érdekegyeztető Tanács (továbbiakban: JÉT) várhatóan 2023. december 12-én megtárgyalja és véleményezi. A JÉT véleményét tartalmazó határozat az előterjesztés 8. sz. mellékletét képezi, mely a képviselő-testület részére utólag kerül megküldésre.

## **1. A 2024. évi költségvetés tervezésének keretfeltételei, a költségvetés prioritásai, alapvető célkitűzései és főszámai**

### 1.1. A 2024. évi költségvetés decemberi betérjesztését indokoló körülmények

Az előző évekhez hasonlóan már az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tervezését is komoly külső bizonytalansági tényezők határozták meg, melyeket a megerősödött makrogazdasági kockázatok, az energiaárak elszabadulása, a vártnál nagyobb mértékű infláció, előre nem jelezhető globális és nemzetgazdasági folyamatok együttes hatása eredményezett.

A 2024. évi költségvetési törvény az ismert hazai és nemzetközi előrejelzések átlagánál magasabb, 4,0%-os gazdasági növekedéssel számol, aminek a megvalósulása a kormányzat súlyos gazdaságpolitikai hibái, valamint az európai uniós források folyósításával kapcsolatos tárgyalások elhúzódása és ennek eredményeként az állami beruházások nagymértékű visszaesése miatt erősen kérdéses. E mellett 6%-os infláció és 2,9%-os GDP arányos hiánycél került tervezésre. A Költségvetési Tanács a 2024. évi költségvetési törvényjavaslatról alkotott véleményében leírta, hogy a 2024. évi költségvetést magas kockázatok terhelik, amelyek mind a bevételeket, mind a kiadásokat érintően további intézkedéseket, akár újratervezést tesznek szükségessé, ami korlátozza a költségvetés „gazdasági irányító” szerepét.

A Tanács rámutatott arra, hogy az államadósság mutató javulása csak csekély mértékben tulajdonítható a költségvetési hiány csökkenésének, mivel az döntő mértékben a nominális GDP gyors növekedésének a következménye, amelyben a magas infláció hatása is megjelenik. A Tanács már a 2023. évi költségvetési törvényhez alkotott véleményében hangsúlyozta annak fontosságát, hogy az éves költségvetési hiány mielőbb a 3%-os maastrichti kritérium alá mérséklődjön, melynek a 2024. évi költségvetési törvény ugyan eleget tesz a fenti mutatók tervezésével, azonban a Tanács komoly kockázatot látott a 2024. évi bevételek teljesülése tekintetében a bázis előirányzatot jelentő 2023. évi várható bevételek alulteljesülése miatt. A Tanács komoly kockázatnak ítélte továbbá azt, hogy a költségvetési szervek dologi kiadásai jelentősen elmaradnak az energiakompensáció figyelembevételével is a 2022-2023. évi megvalósult, valamint a 2024. évi várható áremelkedések mértékétől. Célzott takarékosági és feladat racionalizáló intézkedések nélkül mindezek egyrészt a 2024. év folyamán nagymértékű, nem tervezett kiadásokat tesznek szükségessé, másrészt működési, szolgáltatás minőségi kockázatokkal is járnak. A Tanács által jelzett kockázatok, már a kiadások csekély mértékű többlete, illetve a 2024. évi bevételek kismértékű elmaradása esetén is a 2,9%-os hiánycél tarthatatlanságát és a GDP 3%-a fölé emelkedését okozhatja, mellyel a maastrichti konvergencia kritériumoknak az ország nem felel meg. Az uniós források 2024. évre tervezett bevételének nem teljes összegű folyósítása szintén a pénzforgalmi hiány növekedéséhez vezethet.

Komoly kihívást jelent tehát, és nagymértékben megterheli az önkormányzat forrásait a fentieknek megfelelően az állam közfeladatok ellátásából történő folyamatos és nagymértékű visszavonulása. A szolidaritási hozzájárulás befizetése után az Önkormányzatnál maradó, felhasználható központi költségvetési támogatások összege az elmúlt évek során drasztikusan lecsökkent, a 2024. évi szolidaritási hozzájárulás összegével csökkentett normatívák összege nominálisan 69,62%-a 2019. évi összegnek. Csak az elmúlt évvel történő összehasonlításban a 2023. évi, önkormányzatnál maradó költségvetési támogatás összege 18,75%-kal csökken a 2024. évben, ami túlnyomóan a 2023. évről 2024-re 36,4%-kal növekedő szolidaritási hozzájárulásnak tudható be. Ezzel 1,6 Mrd Ft-ról közel 2,2 Mrd Ft-ra növekedik a szolidaritási hozzájárulás összege, **így az Önkormányzat a központi költségvetés nettó befizetőjévé vált.** Megállapítható, hogy 2019-től az állami normatívák összege ugyan nominálisan 77%-kal növekedett, ami 3,8%-kal meghaladta a szolidaritási hozzájárulás (2019-2020-ban beszámítás) összegének növekedését, viszont az egyértelmű, hogy ez a 3,8%-os többlet messze nem fedezte az önkormányzati energia árak növekedése, infláció és a központi béremelésekből adódó kiadás növekedését, illetve az önkormányzati bevételek elvonásából származó bevételkiesést.

Az Önkormányzat a koronavírus járványt követően is megőrizte stabilitását és likviditását, az önkormányzatokat különösen sújtó adó- és díjemelési moratóriumot elrendelő kormányzati intézkedések, az iparüzési adó 1%-ra csökkentése, az energiaárak és az infláció elszabadulása ellenére.

Ebben a makrogazdasági környezetben az elsődleges cél az elmúlt évek során is az volt, hogy az Önkormányzat megőrizze működőképességét és biztosítani tudja az intézményei és a közfeladatok ellátó gazdasági társaságai finanszírozását. Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének tervezése során is kiemelt fontosságú szempont volt ennek a stabilitásnak a megőrzése, illetve erősítése, az elmúlt évek felelős költségvetési gazdálkodásának folytatása.

2023. november 20-án megjelent a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 508/2023. (XI.20.) Korm. rendelet, mely 2.§-a szerint december 1-től kell alkalmazni az új összegeket. A jogszabály szerint a minimálbér összege 232.000 Ft-ról 266.800 Ft-ra, a garantált bérminimum összege 296.400 Ft-ról 326.000 Ft-ra változik. A minimálbér összege ennek megfelelően 15%-kal, a garantált bérminimum összege 10%-kal növekszik.

Az elmúlt évekhez képest jelentős változást jelent az, hogy a jogszabály szerint 2024. január 1. napja helyett már 2023. december 1-től alkalmazni kell az új összegeket, mely miatt az önkor-

mányzati intézményeknek és a Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalnak 2023. december 1-vel módosítani kell a minimálbér és garantált bérminimum növekedéssel érintett kollégák esetében a kinevezési okiratokat, melyre önkormányzati forrásból kell biztosítani a szükséges pénzügyi fedezetet. A kötelező béremelések kompenzációjára esetlegesen nyújtandó központi költségvetési támogatásról nem rendelkezünk információval.

A kötelező, központi béremelés járulékokkal növelt különbözetére a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2023. november 23-i ülésén 354/2023 (XI.23.) számú határozatában mindösszesen 255.367.971 Ft összegű többletfinanszírozást biztosított.

A Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezetére elkülönített céltartalék a gazdasági társaságoktól bekért adatszolgáltatás alapján 2024. január 1-től biztosítja a cégek érintett dolgozóinak megemelkedett bérére a fedezetet mindösszesen járulékokkal együtt 4.000.000 Ft összegben.

Az év közben felmerülő, előre nem ismert kockázatok kezelésére, az esetlegesen nem teljesülő bevételek kompenzálására továbbra is indokolt a tárgyévi költségvetésben Likviditási céltartalék elkülönítése, az előző évektől alacsonyabb, 200 M Ft összegben.

A 2022-2023. években már nem került sor zárolt előirányzatok képzésére, illetve év közben sem kellett kiadások elmaradásáról vagy újabb előirányzatok zárolásáról dönteni, köszönhetően az általunk beszedett helyi adók és a HIPA, valamint az egyéb költségvetési bevételeink vártnál jobb teljesülésének. Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében szintén nem tervezünk zárolt előirányzatokat.

A 2024. évi költségvetés tervezésekor figyelembe vettük a Képviselő-testület által a 2023. évben elfogadott vagyongazdálkodási és lakásgazdálkodási koncepciót; a Diószegi utca 18-28. szám alatti épületek fejlesztési koncepcióját, a „DIÓ2030”; a józsefvárosi pénzbeli ellátások átalakításának koncepcióját és az új szociális rendeletet; valamint a Képviselő-testület által november 23-án a 369/2023. (XI.23.) számú határozattal jóváhagyott Közművelődési koncepciót és az Egyenlőség és társadalmi igazságosság program Józsefváros roma lakosságáért 2023-2028 koncepciót.

A 2022. évben döntött a képviselő-testület az adóbevételek emeléséről, mely során figyelembe vette azt, hogy a több éves adómoratórium hatását nem lehet egyszerre, egy ütemben érvényesíteni és ráterhelni a fizetési kötelezettséggel érintettekre. Ennek figyelembe vételével 2023. január 1-től 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.

A 2024. évre vonatkozóan, az adófizetők egész éves, két számjegyű infláció miatt megnövekedett terheire tekintettel nem tervezett adóemelést a képviselő-testület, sőt az építményadóról szóló rendelet adómentesség kibővítésére és alacsonyabb, egységes adómérték megállapítására vonatkozó módosítását terjesztette elő a polgármester a kerületi gépjármű tulajdonosok és lakosok terheinek könnyítése érdekében. A Képviselő-testület 2023. november 23-án ennek megfelelően alkotta meg a 38/2023. (XI.23.) önkormányzati rendeletét. Ennek a módosításnak köszönhetően az adómentesség bővítésével a magántulajdonban álló tárolók és gépjárműtárolók cca. 95 %-a adómentessé vált. Ezzel az önkormányzat közel 91 M Ft költségvetési bevételről mondott le a kerületi lakosok javára.

Az iparüzési adó bevételeinket az óvatosság elve alapján a 2023. évi költségvetés I. módosításának keretében beépített, 2023. évi forrásmegosztásról szóló rendelet tervszámaival terveztük. Tekintettel arra, hogy a forrásmegosztásról szóló törvény szerint a Fővárosi Önkormányzatnak 2024. január 10-ig kell önkormányzatunk részére megküldeni a 2024. évi forrásmegosztásról szóló fővárosi

rendelet-tervezetet, egyelőre a HIPA bevételeink növekedését csak becsülni tudjuk. A 2023. évhez hasonlóan a 2024. évi költségvetés I. módosításában javaslom az iparüzési adó 2024. évi tervszámait beemelni a költségvetésbe.

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 a 2023. évben is 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 bérleti által fizetendő bérleti díjat.

A fenti intézkedések biztosítják a 2024. évre a biztonságos és a kiszámítható működést, ezen belül az önkormányzati humán erőforrás megtartását, a kötelező feladatok ellátásához szükséges működési feltételeket, melyek jelentősége rendkívüli módon felértékelődött.

Kiemelt cél a 2024. évben is az önkormányzati dolgozók bér- és juttatási rendszerének fejlesztése, és a napi működési kiadások átlagos inflációval megemelt díjaira, a közétkeztetési szolgáltatások és az önkormányzati feladat ellátás sokszor inflációt meghaladó egyéb kiadásaira a finanszírozási források biztosítása, valamint a már elkezdett és tervbe vett önkormányzati fejlesztések befejezése és megvalósítása.

A 2023. évi költségvetéshez hasonlóan a biztonságos működés és stabilitás érdekében javasolt előrehozottan, már a költségvetési évet megelőzően dönteni a 2024. évi költségvetésről, melyet az alábbi szempontok indokolnak:

- Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelettel ellentétben a jóváhagyott költségvetési rendelet már biztonságosan és teljes körűen biztosítja a költségvetési kereteket és megadja a megfelelő felhatalmazásokat a gazdálkodás bonyolítására.
- A kiadásokra már 2024. január 1-től rendelkezésre állnak a költségvetésben a szükséges előirányzatok, amelyek így biztos fedezetet nyújtanak az előző évihez képest növekedő infláció miatti áremelkedésekre, valamint a megnövekedett rezsi és bérköltségekre is.
- A működés biztonságát garantáló kiadások és a képviselő-testület által a 2023. évben és az azt megelőző években elfogadott előzetes kötelezettségvállalásokról szóló határozatok beépítésre kerültek, így már 2024. január 1-től felhasználhatók. Ennek eredményeként a közbeszerzési és egyéb beszerzési eljárások már jóval előbb kiírhatóak, az egyes projektek megvalósulása is előbb tud elkezdődni és így 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 2024. évi költségvetésbe beépített bér- és juttatási rendszer fejlesztési intézkedések garanciát nyújtanak az önkormányzati dolgozók megélhetésének biztosítására és a kerületi szakemberek megtartására.

**Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat a 2024. évben is tudja biztosítani a biztonságos és zavartalan működőképesség költségvetési feltételeit.**

A 2024. évi költségvetés előkészítése során a költségvetési tervezés szempontjai az alábbiak voltak:

- Első számú prioritás a biztonságos és kiszámítható működés. A gazdasági tényezők külső bizonytalanságainak „beárazásával” és a belső bizonytalansági tényezők jelentős csökkentésével, valamint a fejlesztési feladatok stratégiai szemléletű tervezésével a kiadások megalapozottan, a tényleges kiadási előirányzaton kerülnek tervezésre. A költségvetésben az évközi gazdálkodási kockázatokra a 200.000.0000 Ft összegben képzett Likviditási céltartalék, a gazdasági társaságok kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelésére a 4.000.000 Ft összegben elkülönített Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezetére képzett céltartalék, a státusztörvényből adódó bérrendezésekre az 50.565.389 Ft összegű Pedagógus béremelés fedezete céltartalék, a folyamatban lévő közétkeztetési közbeszerzés kiadásainak várható növekedésére a 73.000.000 Ft összegű Közétkeztetési céltartalék, valamint a 2023. évvel azonosan kiemelt összegben tervezett Általános tartalék biztosít fedezetet.
- Az intézmények év közben felmerülő szakhatósági előírások teljesítésére és a váratlan, előre nem látható karbantartási kiadásaira a 2023. évi költségvetés tapasztalatai alapján 20.000.000 Ft összegben az Intézmények szakhatósági és hibaelhárítási kerete céltartalék szolgál (a 2023. évi céltartalék összege 10.000.000 Ft volt).
- A Képviselő-testület 2023. évi döntéseinek megfelelően elkülönítésre került a Részvételi költségvetés céltartaléka működési és felhalmozási célokra, és a Gyerekrészvételi költségvetés céltartaléka. Tervezésre került a Józsefvárosi esélyegyenlőségi program megvalósítása céltartalék, új feladatként a Child-CERV EU-s pályázathoz kapcsolódóan a gyerekek részére kialakított mikroprojekt konstrukció kiadásaira a JóKer-Mikroprojektek céltartaléka. Jelentősen, összességében 88%-kal emelt összegben kerültek tervezésre a Civil szervezetek, alapítványok, egyházak, egyházi közösségek, sportolók és sportszervezetek támogatására fedezetet nyújtó céltartalékok. A Józsefvárosi Nemzetiségi Önkormányzatok működési támogatását 15%-kal növelt összegben terveztük, a programjaikhoz nyújtott pályázati úton elnyerhető támogatásokra 9,1%-kal magasabb összegű céltartalék szolgál.
- A 2024. év kiemelt feladata lesz a Polgármesteri Hivatal számára az önkormányzati és az Európai Parlamenti választások lebonyolítása, mely a Polgármesteri Hivatal kötelező feladata. Az előző választások tapasztalatai alapján a 2024. évi választás zavartalan és zökkenőmentes lebonyolítása érdekében a központi költségvetésből kapott normatívákat szükséges kiegészíteni önkormányzati saját forrással, tekintettel arra, hogy a normatívák összege nem nyújt fedezetet valamennyi felmerülő kiadásra. Ennek összegére a 2024. évi költségvetésben elkülönítésre került a 2024. évi önkormányzati választások és Európa Parlament választások önereje elnevezésű céltartalék. A választási normatívákat tartalmazó jogszabály várhatóan 2024. év elején fog megjelenni, az ebből származó központi támogatás évközi módosítással kerül beépítésre a költségvetésbe.
- Az Önkormányzat a 2024. évben is a saját szabályozási eszközeivel törekedik a kerületi lakosság és a helyi vállalkozások biztonságának megőrzésére. Ennek érdekében nem hártotta 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 jogszabály által biztosított valorizációs indexszel történő adómérték emeléssel, sőt az építményadóról szóló rendeletét a gépjármű tulajdonosokra vonatkozó mentesség bővítésével és az egységes, a rendeleti legalacsonyabb mértékű 566 Ft/m<sup>2</sup>/év adómérték bevezetésével módosította.

- A közfeladatok és a lakosság részére nyújtott szolgáltatások magas szintű ellátása érdekében a 2024. évben folytatódik a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat szakmai apparátusának fejlesztése, a megfelelő személyi és tárgyi feltételek biztosítása. Ennek keretében megemelésre kerül a hivatali köztisztviselők illetményalapja, a képviselő-testület novemberi döntésének megfelelően az intézményi dolgozók önkormányzat által biztosított kereset kiegészítése. Az intézmények esetében 25%-kal, a hivatali köztisztviselők esetében az év közben módosított keretösszeghez képest 32%-kal növekedik az éves cafeteria keret, a Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal Közszolgálati szabályzatáról szóló rendeletének módosításával a juttatások változásáról dönthet.

A 2024. évi kiadások tervezése során a 2022-2023. évben meghatározott alábbi prioritások szintén figyelembe vételre kerültek, az ezek végrehajtására a korábbi években megkezdett intézkedésekhez szükséges működési és fejlesztési előirányzatok beépítésre kerültek a költségvetésbe:

- **A Támogató Józsefváros program** keretei között megújult - bővült és egyszerűsödött - a Józsefvárosban elérhető szociális támogatások rendszere. Ennek keretében a 2023. évinél 225.514.000 Ft-tal több forrásra teszek javaslatot. A Józsefvárosi Önkormányzat legjelentősebb általánosan elérhető támogatása a lakhatási támogatás. Emellett jelentősen, 34.000.000 Ft-tal növekszik a rendkívüli készpénztámogatásokra biztosított önkormányzati forrás összege, de nő az ápolási támogatásra és a rendkívüli élethelyzetek támogatására szolgáló keret is.
- Folytatódik a **Józsefvárosi Köztérfejlesztési program**. A városfejlesztési programok közül kiemelkedő a Szeszgyár utca átalakításának tervezése és kivitelezés I. ütem (Szeszgyár utca és Szeszgyár köz), a Bacsó Béla utca átalakításának tervezése és kivitelezése; a Horváth Mihály tér felújítása; illetve a Krúdy utca felújítás kivitelezése. A 2023. évről áthúzódó kiadásként tervezésre került a Práter utca Futó utca és Szigony utca és a Tömő utca Leonardo da Vinci utca és Szigony utca közötti szakaszának felújítása, a Vajda Péter Általános Iskola udvarán játszótér kialakítása. Folytatódik a kerületi utcafásítási program a 2023. évi részvételi költségvetés részeként elfogadott Pál u. fásítása és a Magdolna utca fásítás tervezése. Folytatódik a Káptalanfüredi gyermektábor fejlesztése. A városüzemeltetési fejlesztések közül kiemelkedik a Rákóczi téri közWC kialakítása és a közterület-felügyelethez kapcsolódó infrastrukturális fejlesztés (Adatátviteli hálózat fejlesztése IV. ütem, 20 db hibás térfigyelő kamera cseréje), a JGK Városüzemeltetési Igazgatóságának létszámfejlesztése, magas nyomású mosók cseréje és új beszerzése, utcai kézi porszívók beszerzése, a már üzemeltetett köztéri illemhelyek vandálbiztosító tétele (Mátyás téri, Kálvária téri és Déri Miksa utcai közWC-k), planténerek beszerzése. A 2023. évi részvételi költségvetés részeként az Orczy tér élhetőbbé tétele, a Mikszáth téren és a Corvin sétányon ivóutak létesítése, a Szerdehelyi u. köztér rekonstrukciója, Magdolna utca 23-27. planténeres zöldítése, Népszínház utcai ülőfelületek kialakítása és Setét Jenő emlékpád került tervezésre.
- **A Gyerekbarát Józsefváros koncepciója** értelmében a kerületi óvoda felújítási program folytatódik a Napvirág tagóvoda belső tereinek felújításával, a Mackóvár tagóvoda udvari kisház funkcióváltással egybekötött felújításával, valamint a Befogadó Óvoda projekt eredményeinek fenntartását biztosító óvodai beruházásokkal és működési kiadások finanszírozásával. Szintén folytatódnak a koncepcióhoz kapcsolódó közterületi beruházások: közterületi fejlesztések és a Vajda Péter Általános Iskola udvarán két játszótér felújításával és kialakításával.

- **A Józsefvárosi Lakhatási program** keretében az Önkormányzat 2023-2024. évi költségvetéseiben a 2023. évben mindösszesen bruttó 800.050.000 Ft-ot, 2024. évben pedig bruttó 750.000.000 Ft-ot biztosít önkormányzati bérlakások, bruttó 254.000.000 Ft-ot a 100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújítására. A képviselő-testület 272/2023. (IX.21.) számú határozatával elfogadta a Dió2030 koncepciót, melynek megvalósítása 2024. évben elkezdődik a Diószegi u. 18-20. önkormányzati lakóépületek felújításának és hasznosításának tervezésével. A Fővárosi Szolidaritási Alapból elnyert támogatással megvalósul az önkormányzati bérlakások akadálymentes felújítása 74.400.000 Ft összegben.
- **Társasházi programunk** keretében 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.

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

2024-ben több világgazdasági, nemzetgazdasági jelenség is közvetlen hatást gyakorol önkormányzatunk gazdálkodására.

A legjelentősebb ezek közül az **infláció jelentős mértékű emelkedése**: a 2023. évben egészen szeptemberig két számjegyű volt az infláció, – októberben egy számjegyűvé vált. Az év végéig akár 6% közelébe mérséklődő infláció ellenére éves szinten várhatóan 17,8% lesz a pénzromlás mértéke az üzemanyagárak váratlan mértékű nyár eleji megugrása, valamint az élelmiszerárak inflációjának vártnál lassabb mérséklődése miatt (a 2022. évi átlagos infláció mértéke 14% volt).

A magyar gazdaság ideai teljesítményére – GDP növekedésre - vonatkozó prognózisukat a szakértők a korábbi 1,0%-os növekedési várakozásukkal szemben „0” százalékos, stagnáló mértékre módosítják, egyes szolgáltatói ágazatok gyengébb teljesítménye, valamint a vártnál alacsonyabb külső és belső kereslet miatt. Megjegyzendő, hogy a 2023. évi költségvetési törvényben eredetileg a fentiekhez képest 5,2%-os inflációs tervszám szerepelt (mely 15%-ra módosításra került), 4,1%-os GDP növekedés mellett, így megállapítható, hogy a 2023. évi várható fogyasztói áremelkedés mértéke több, mint háromszorosa a 2023. évre korábban eredetileg prognosztizált értéknek.

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, melyet a jelenleg is folyamatban lévő közbeszerzési eljárás során beérkezett ajánlatok alátámasztanak.

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.

Az energiaellátás terén a világpiaci árak és ehhez igazodva a hazai energiaárak mérséklődésére lehet számítani, melynek költségvetést érintő hatása már figyelembevételre került a Képviselő-testület 2023. november 23-án a 344/2023.(XI.23.) számú határozatával elfogadott, a földgáz közbeszerzési eljárás pénzügyi fedezetének biztosításakor.

### 1.3. A költségvetés tervezésének alapvető szempontjai

A tárgyévhez hasonlóan a 2024. évi költségvetés tervezésekor a legfontosabb szempont a működés biztonsága volt, és a kiemelkedően magas működési költségeink finanszírozásához szükséges források biztosítása. A működési kiadások jelentős emelkedésének túlnyomó részét a 2023. évben két alkalommal jóváhagyott, valamint a 2024. évi tervezett bér és juttatási rendszer fejlesztéshez kapcsolódó kiadás növekedés, valamint a 2023. október elején kiküldött tervezési útmutatóban az ak-



kor rendelkezésünkre álló információk alapján a dologi kiadások tervezési szempontjaként meghatározott, a 2023. évben várható 18%-os inflációval növelt összege okozza.

Fontos, ezen túlmutató alapelv volt, hogy az önkormányzati gazdálkodás biztonsága érdekében a 2024. évi kiadásokat a szigorú takarékoság elvének következetes érvényesítésével, a nem kötelező önkormányzati feladatok szükségességének rangsorolásával kellett tervezni.

Az előrehozott költségvetés tervezési folyamata idején az önkormányzat két meghatározó bevételének összegét nem ismerjük: az iparüzési adó 2024. forrásmegosztásból származó bevételét, valamint az önkormányzat 2023. évi költségvetési maradványát. A forrásmegosztási bevételek tervszáma a forrásmegosztásról szóló törvény előírásai alapján várhatóan 2024. január 10-én fog rendelkezésünkre állni, a költségvetési maradvány összege pedig a tárgyév december 31-ig pénzügyileg teljesített kiadások és a ténylegesen befolyt bevételek összegétől függ elsősorban. Mivel ezek a bevételek a költségvetés tervezésének idején csak erősen becsülhetők, a 2024. évi költségvetés egyensúlyának biztosítása és a költségvetés megalapozottságának erősítése érdekében a képviselő-testület által előzetes kötelezettségvállalással jóváhagyott, a szükséges és indokolt fejlesztési feladatokon, valamint a mindennapi működés biztosításához szükséges eszközbeszerzéseken felüli fejlesztési feladatok a 2024. évi költségvetésben eredeti előirányzatként nem voltak tervezhetők. Az ezeken felüli fejlesztési többletigényekről a 2024. évi bevételek, tehát az önkormányzat rendelkezésre álló forrásainak pontos ismeretében hozható döntés, mely a 2024. évi költségvetésbe évközi módosítással kerül beépítésre.

A fenti indokok miatt a 2023. évről áthúzódó, maradvány terhére teljesítendő kiadások a nagy projektek tervezésére, illetve megvalósítására kötött szerződések alapján, és az európai uniós és költségvetési támogatás igénybevételével tervezett feladatok esetében kerültek eredeti előirányzatként tervezésre. Az ezen felüli áthúzódó kiadások pénzügyi fedezetét már a 2023. évi költségvetésben biztosítottuk, így az államháztartási gazdálkodási jogszabályok alapján a költségvetési maradvány terhére teljesíthetők, és a 2024. évi költségvetésbe évközi módosítással kerülnek majd beépítésre.

Az önkormányzati feladatellátás biztosítása és színvonalának emelése érdekében – a 2024. évi költségvetés jelenlegi teherbíró-képességének keretein belül – folytatódik a közfeladatokat ellátó költségvetési szervek működésének 2021. óta tartó fejlesztése. A humán erőforrás megbecsültségének növelését, a kerületi szakemberek megtartását a köztisztviselők és a közalkalmazottak, valamint a gazdasági társaságok dolgozóinak bérfejlesztésével, és a juttatások körének és összegének növelésével biztosítjuk.

A fenti elvek alkalmazásával kerültek meghatározásra a 2024. évi költségvetés tervezetében a bevételi és kiadási előirányzatok, amelyek az Önkormányzatunk működőképességének és feladat ellátásának biztosításán túl, a külső kockázatok kezelését és a szükséges fejlesztések feltételeit is biztosítják.

#### 1.4. A 2024. évi költségvetés főszámai

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 41.256.458.026 Ft, amely 3.264.704.334 Ft-tal (8,6%-kal) magasabb, mint a 2023. évi költségvetés 37.991.753.692 Ft-os főösszege.

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

jogcím	Ft			
	2023. (Ft)	2024. (Ft)	nominális változás (2024-2023.) (Ft)	index (2024/2023.) (%)
működési bevételek	23 238 181 625	25 968 391 736	2 730 210 111	111,7%
felhalmozási bevételek	2 314 336 065	3 068 346 926	754 010 861	132,6%
finanszírozási bevételek	22 845 924 121	24 961 841 657	2 115 917 536	109,3%
irányító szervei támogatás korrekciója	-10 406 688 119	-12 742 122 293	-2 335 434 174	122,4%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>3 264 704 334</b>	<b>108,6%</b>
működési kiadások	28 040 875 558	32 922 438 493	4 881 562 935	117,4%
felhalmozási kiadások	8 720 744 599	6 260 498 833	-2 460 245 766	71,8%
finanszírozási kiadások	11 636 821 654	14 815 642 993	3 178 821 339	127,3%
irányító szervei támogatás korrekciója	-10 406 688 119	-12 742 122 293	-2 335 434 174	122,4%
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>3 264 704 334</b>	<b>108,6%</b>

A költségvetési főösszeg 8,6%-os emelkedése közgazdasági értelemben kiadás-vezérelt folyamat eredménye, alapvetően a működési (elsősorban a személyi jellegű) kiadások drasztikus emelkedésének tulajdonítható, amelynek háttérében a magas infláció és az Önkormányzat ennek hatásait mérséklő bérpolitikája áll. Ugyancsak hozzájárul a nagymértékű növekedéshez a dologi kiadások 2023. évi inflációval növelt összege, valamint a szolidaritási hozzájárulás befizetési kötelezettségének 587 M Ft-os emelkedése, illetve a gazdasági társaságok finanszírozási többletigénye. Ezt a folyamatot bevételi oldalon a már elmúlt évben is a finanszírozási bevételek növelésével, növekvő összegű költségvetési maradvány bevonásával lehetett ellensúlyozni, mivel az Önkormányzat 2024. évi működési bevételei alapvetően változatlan nagyságrendűek, a központi költségvetési támogatások összege reálértékben csökken. A helyi adók mértékének növeléséről nem döntött a Képviselő-testület, a helyi iparüzési adó forrásmegosztás keretében megkapott végleges bevételi tervszáma jelenleg nem ismert, ezért a rendelet-tervezetben az óvatosság elve alapján a 2023. évi tervszámmal számoltunk.

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 2024. évre tervezett bevételei

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében tervezett bevételek összege 41.256.458.026 Ft, amely 3.264.704.334 Ft-tal (8,6%-kal) magasabb, mint a 2023. évi költségvetés 37.991.753.692 Ft-os főösszege. Részletesen a tervezett bevételek az alábbiak szerint alakulnak.

### 2.1. Működési bevételek

#### 2.1.1. Közhatalmi bevételek:

##### a) Adóbevételek

##### Helyi adók:

Az Önkormányzat által kivetett és beszedett adók tekintetében az alábbi bevételeket tervezzük a 2024. évi költségvetésben.

eFt-ban

Adónem	2021	2022	2023	2024	Változás (Ft)	Index (%)	Változás (Ft)	Index (%)
					2024-2021	2024/2021	2024-2023	2024/2023
Építményadó	2 579 917	2 751 000	3 105 198	3 105 198	525 281	120,36%	0	100,00%
Telekadó	59 682	60 500	69 727	59 000	-682	98,86%	-10 727	84,62%
Idegenforgalmi adó	173 000	104 000	405 000	604 000	431 000	349,13%	199 000	149,14%
Kommunális adó	105 732	87 743	193 939	95 000	-10 732	89,85%	-98 939	48,98%
<b>Összesen</b>	<b>2 918 331</b>	<b>3 003 243</b>	<b>3 773 864</b>	<b>3 863 198</b>	<b>944 867</b>	<b>132,38%</b>	<b>89 334</b>	<b>102,37%</b>

Az előirányzott adóbevételeket a hatályos önkormányzati adórendeletek, a 2023. évi előzetes teljesítési adatok, az ASP Adó-szakrendszer által biztosított éves összesítő kivetési adatok alapján terveztük meg. Az önkormányzat által beszédett helyi adóbevételeink 2023. október 31-ig a 3.773.864 eFt terv-előirányzathoz képest 445.071 eFt-tal magasabb összegben, 4.218.935 eFt-ban teljesültek, elsősorban a fokozott felderítési, behajtási eljárásoknak köszönhetően. Figyelembe véve az adóbevételek szezonális intenzitását, a 2023. évi bevételek a tervezett előirányzatokhoz képest várhatóan összességében cca. 664 millió Ft-tal magasabb (a tervelőirányzatot 18%-kal meghaladó) összegben alakulhatnak. Tekintettel arra, hogy ez a többletbevétel túlnyomóan az adó-felderítési, ellenőrzési és végrehajtási tevékenység eredménye, nem tervezhető bázis alapon. A felderíthető adótárgyak és az ennek következtében behajtható elmaradt adók évről-évre csökkenő összegben tervezhetők, valamint kalkuláltunk az építményadó rendelet mentességbővítésére vonatkozó módosításával is, mely közel 91 millió Ft adóbevétel kiesést okoz. Az Önkormányzat így hozzájárult ahhoz, hogy a gépjármű tulajdonos kerületi lakosok 2024. évi adófizetési kötelezettségei ilyen összegben csökkenjenek.

Össességében a 2024. évben a 2023. évi költségvetés eredeti előirányzataihoz képest 89,3 millió Ft-tal magasabb összegben, 3.863.198.000 Ft összegben tervezzük az adóbevételeket.

A 2023. évi helyi adóbevételek vártnál is jobb teljesülésében továbbra is döntő szerepe van annak, hogy a Polgármesteri Hivatal 2022. február 1-től hatályos, új szervezeti tagolódása alapján külön felderítési és végrehajtási 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 2024-ben az alábbi bevételek prognosztizálhatók kizárólag a felderítési/végrehajtási tevékenységek eredményeképpen:

eFt-ban

Adónem	összesen	ebből		
		kivetés/bevallás	felderítés	végrehajtás
Építmény	3 105 198	3 015 198	40 000	50 000
Telek	59 000	57 000	0	2 000
Idegenforgalmi	604 000	484 000	100 000	20 000
Kommunális	95 000	75 000	10 000	10 000
<b>mindösszesen</b>	<b>3 863 198</b>	<b>3 631 198</b>	<b>150 000</b>	<b>82 000</b>

2024-ben a felderítési és végrehajtási tevékenységek tekintetében 232.000.000 Ft, a kivetési összesítők alapján 3.631.198.000 Ft, mindösszesen 3.863.198.000 Ft adóbevételt tervezünk, amely a 2023. évi tervhez képest 2,37 % -os emelkedést mutat.

A 2023. évi felderítésből és végrehajtásból származó bevételek év végéig várhatóan elérik az 520 millió forintot. Ebben a tekintetben tehát kiemelkedően eredményes évről beszélhetünk. 2024-ben a felderítés eredményeképpen 150 millió forint, végrehajtási tevékenységből 82 millió forint összegű bevételt tervezünk, amely az idei teljesítésnél alacsonyabb mértéket mutat, azonban a jelenlegi erőforrások és az adó felderítési körbe bevonható adóalanyok, illetve adótárgyak potenciális csökkenő száma alapján ez a bevétel tervezhető reálisan.

Az **épitményadó** tekintetében az Igazgatási Irodával való szorosabb együttműködés és a havi adatszolgáltatások azt eredményezték, hogy valós idejű adatszolgáltatás alapján kerülhetett sor a magánszálláshely szolgáltatási tevékenységet végzők építményadó előírásainak felülvizsgálatára. További bevétel növekedést eredményezett a vállalkozásfigyelő adatbázis alkalmazása, továbbá a kommunális adó alól kikerülő ingatlanok (pl. székhelyet, telephelyet létesítettek, rövid távú szálláshely bérbeadásra engedélyt váltottak ki.) építményadó hatálya alá történő kerülése. Az építményadó előírások összege azonban több tíz millió forinttal csökkent a műemlék felújításhoz kapcsolódó adómentesség igénybevétele okán. További csökkenést jelentett, hogy a 2022. évi KATA törvény módosításával jelentősen lecsökkent a KATA-s adózói kör, melynek eredményeképpen a vállalkozás megszűntetése, valamint a székhelyáthelyezés miatt kikerültek az adózói körből. Ennek hatása a 2023. évben is érződött. Az építményadó adóztatás nagy adminisztrációs teherrel jár, de viszonylag magas bevétellel realizálódó adóztatási folyamat.

Az építményadó tervezett bevétele az előző évi teljesítési adatok alapján, valamint a 2022. évi kivetési összesítő alapján került megállapításra, melynek összege: 3.105.198.000 forint.

A **2023. novemberi építményadó rendeletmódosítás hatásaként** az építményadó hatálya alá tartozó tárolók mentes területeinek bővítése mindösszesen 10.600.000 Ft várható bevételkiesést keletkeztet a 2024. évben. A garázs, beálló, gépkocsi beálló, valamint a teremgarázs, teremgarázsban lévő gépkocsi beálló, parkolóhely (továbbiakban: gépjárműtároló) egységes, legkisebb adómérték (566 Ft/m<sup>2</sup>/év) szerinti adóztatásának bevezetése nominálisan 80.000.000 Ft bevételkiesést jelenthet. A javasolt építményadó rendeletmódosításból adódóan mentessé váló ingatlanok mindösszesen cca. 90.600.000 Ft költségvetési bevétel kiesést okoznak.

A 2024. évi költségvetésben tervezett bevétel 2,37 %-kal haladja meg a 2023. évi tervezett bevételt, mely nagyságrendileg 90 M forint összeget jelent. Mint látható, a kieső bevételek nagyságrendileg egyezőséget mutatnak a várható plusz bevételek összegével.

A **telekadó** alanyai jellemzően (97%-ban) gazdasági társaságok. Ezen adónem esetében - a terület beépítettségét figyelembe véve - jelentős számban nem emelkedik az adótárgyak száma. A gazdaság élénkülése következtében a területben indulhatnak nagyobb beruházások, tőkeerős építőipari fejlesztések, s ehhez a meglévő bontásra jelölt épületeket kell telekké alakítani. A bontás során létrejött üres telkek rövid időre átkerülnek a telekadó adóztatásba. A beruházások során újabb épületek jönnek létre, így a továbbiakban megszűnik a tulajdonos telekadó kötelezettsége, és építmény, illetve kommunális adó kötelezettség formájában történhet az adóztatás. A lebontásra ítélt épületek esetében is több éves moratóriummal történhet meg a lebontás, ezért a korábban épülettel lefedett területek esetén (kivéve, ha nem önkormányzati tulajdon volt) építményadó helyett telekadót fizet majd a tulajdonos. A tendencia, hogy az önkormányzat illetékességi területén továbbra is fogynak a beépítetlen telkek, ezáltal ez a telekadóból származó bevételi forrás is évről-évre csökken. Adóbevétel szempontjából a felépülő ingatlanok a jövőben várhatóan a kieső telekadó bevételtől jelentősen magasabb összegű építményadó bevételt prognosztizálhatnak. A 2024. évi tervezett bevétel a kivetési összesítő alapján: 59 000 000 Ft.

A **kommunális adó** bevételek tervezése az előző évi teljesítési adatok alapján, valamint a 2023. évi kivetési összesítő, továbbá a felderítés alapját képező közhiteles nyilvántartások alapján került

megállapításra. Az előző évekhez képest a kommunális adó csökkenését első sorban 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. Több adatbázist egybevetve, nagy erőforrás igényű a kommunális adó felderítés, az építményadóhoz képest nagyságrendekkel kisebb volumenű az adó összege, ezáltal a bevétel összege is. Ugyanakkora idő és erőforrás ráfordítással kevésbé eredményes, mit az építményadó. Ennek ellenére a 2024. évi ellenőrzési célkitűzések között a kommunális adóhoz kapcsolódó tömeges felderítés is szerepel. A 2024. évi tervezett bevétel a kivetési összesítő alapján: 95.000.000 Ft.

Az **idegenforgalmi adóból** származó bevételek beszedésének rendkívüli eredményessége a hatósági nyilvántartások összevetésén alapuló szisztematikus, teljesség igényével átvizsgált adatbázisok alkalmazásán alapul. A felhívások küldése ebben az esetben 90%-ban elektronikus módon történhet, mert az adó alanyok elektronikus kapcsolattartásra kötelezettek, ezáltal a felhívó végzéseket hatékonyabban lehet eljuttatni a címzettekhez, így gyorsabb a felhívásra történő hiánypótlás. Továbbá, mivel havi rendszerességű adóbevallásról van szó, ezáltal az adóhatóság látókörébe került adózók (feltehetően a szankcióknak köszönhetően is) jogkövető magatartása rendszeres adóbevallás benyújtást eredményezi. Az önkormányzati adóhatóság adó-felderítési és végrehajtási tevékenysége a legeredményesebbnek az idegenforgalmi adóban bizonyult a 2023. évben, cca. 862 millió Ft adóbevételt eredményezve 2023.10.31. napjáig. A 862 millió forint bevételből a felderítésből és végrehajtásból befolyt összeg 385 millió forint volt. A fentiek alapján az idegenforgalmi adó jogcímén a 2023.10.31. napjáig feldolgozott bevallások alapján a 2024. évi tervezett bevétel: 604.000.000 Ft.

#### Forrásmegosztásból származó bevételek (helyi iparüzési adó):

A Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2024. 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 2024. évi költségvetési rendeletünk elfogadásának tervezett időpontjában nem rendelkezünk pontos információkkal a 2024-ben tervezhető iparüzési adó mértékére vonatkozóan.

Az alábbi táblázat bemutatja az önkormányzat forrásmegosztásból származó bevételeinek alakulását 2019-2023. évek között:

e Ft				
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.	5 445 042	6 316 375	871 333	116,00%
2023.	8 826 597*	8 193 369**	-633 228	92,83%

\*A 2023. évi költségvetés I. módosításába, a 2023. évi forrásmegosztási rendeletnek megfelelően beépített összeg  
 \*\*A 2023. október 31-ig pénzügyileg teljesült bevételeket tartalmazza

A 2023. évben október hónapig bezárólag pénzforgalmilag mindösszesen 8.163.443.777 Ft iparüzési adórészt (ezen felül a kapcsolódó pótlékok jogcímén 24.094.180 Ft, a bírságok tekintetében pedig 5.831.535 Ft megosztott bevételt) utalt át a Fővárosi Önkormányzat, amely a kerületi költségvetés I. módosításába a 2023. évi forrásmegosztási rendeletnek megfelelően

beépített 8.826.597.000 Ft összeghez képest 2023. október 31-ig időarányosan 92,83%-ban teljesült.

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. A nemzetgazdasági teljesítmény 2023-ban tapasztalható visszaesése miatt azt javasolom, hogy a helyi iparüzési adó 2024. évi bevételeit a rendeletben az óvatosság elve alapján tervezzük meg, a 2023. évi, módosított előirányzattal azonos mértéken: az adóbevételek jogcímén 8.802.064.000 Ft, a kapcsolódó pótlékok és bírságok jogcímén 24.533.000 Ft összegben. A Fővárosi Közgyűlés által jóváhagyott tervszámok alapján a 2024. évi tényleges iparüzési adóbevételi előirányzat a költségvetés I. módosításában kerülhet beépítésre.

#### *b) egyéb közhatalmi bevételek*

Ezen a jogcímen a legjelentősebb tétel a közterület-foglalási díjbevétel. A kerületi rendeletben meghatározott szabályok alapján, a 2023. évi várható teljesülési adatok tükrében 2024-ben a tárgyévhez viszonyítva 100.000.000 Ft-tal (34,5%-kal) magasabb összegben, 390.000.000 Ft előirányzatot tervezünk.

Közigazgatási bírságok címén mindössze 1.000.000 Ft összegű előirányzatot építettünk be a költségvetésbe, amely 10.000.000 Ft összegű csökkenést jelent a 2023. évi tervszámhoz képest. A csökkenés oka, hogy a vonatkozó jogszabályok változása miatt az Önkormányzat már nem jogosult az ún. távolléti helyszíni bírság kiszabására. A kerékbilincselésből származó bevételként 35.200.000 Ft, a parlagrafű irtás költségeinek megtérítéséhez kapcsolódóan 500.000 Ft, az igazgató-szolgáltatás eljárási bírságok és környezetvédelmi bírságokhoz kapcsolódóan pedig összesen 400.000 Ft bevételt terveztünk az idei évben a Polgármesteri Hivatal bevételeként.

#### 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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. 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 volt ismert, az üzemeltetési támogatások pontos összege azonban még nem, utóbbiak esetében ezért a 2023. évi eredeti központi támogatás összegével terveztünk.

Összességében elmondható, hogy a Kvtv-ben meghatározott fajlagos támogatások összegében csak minimális, technikainak mondható változások tapasztalhatók a 2023. évi támogatási összegekhez képest, a 2024. évi fajlagos támogatások összességében kis mértékben (nominálisan 253.296.546 Ft összegben, 7,7%-kal). haladják meg a 2023. évi normatívák megalapozó felmérésében jóváhagyott támogatási előirányzatok szintjét, ami jelentősen elmarad a 2023. évben várható infláció mértékétől. A támogatások reálértéken történő csökkenése így szintén növeli az önkormányzat saját forrásainak terhére biztosított finanszírozási igényt.

A 2024. évi normatíva megalapozó felmérése szerint, valamint az üzemeltetési támogatások 2023. évi szintje alapján a Józsefvárosi Önkormányzatot 2024. évben megillető (normatív transzferek összege 3.562.185.639 Ft.

A központi költségvetési transferek tekintetében az önkormányzatunkat leginkább hátrányosan érintő intézkedés a kötelezően megfizetendő önkormányzati szolidaritási hozzájárulás összegének a 2023. évi 1.611.321.669 Ft-ról a 2024. évre vonatkozóan 2.198.528.844 Ft-ra történő, 587.207.175 Ft-tal (36,4%-kal) történő megemelése. A hozzájárulást a havi nettó finanszírozás keretében rendezi a Magyar Államkincstár (tehát a normatív támogatások és egyéb önkormányzati transferek egy hónapra eső összegének és a fizetendő hozzájárulás egyhavi összegének korrigált egyenlegét utalja), és amennyiben a hozzájárulás összege meghaladja az összesített transferek összegét, az utóbbira vonatkozó különbözetet adók módjára hajtja be (inkasszálja). A fentiek alapján a központi költségvetési támogatások tényleges összegét a szolidaritási hozzájárulás összegével korrigálva kapjuk meg. Ezt figyelembe véve a Józsefvárosi Önkormányzatot 2024. évben megillető, a szolidaritási hozzájárulással csökkentett központi normatív támogatások várható összege (a 2023. évi üzemeltetési támogatásokkal számolva) mindössze 1.363.656.795 Ft, amely nominálisan 333.910.629 Ft-tal, 19,7 %-kal alacsonyabb a 2023. évi szintnél.

Az Önkormányzatnál maradó és felhasználható normatívák összegét a szolidaritási hozzájárulás 2020-tól folyamatosan és nagymértékben emelkedő összege csökkenti. Ez a befizetési kötelezettség 2020-ról 2024-re, a 2020. évben a szolidaritási hozzájáruláson felül még a korábban alkalmazott beszámítás 1.240.888.753 Ft-os összegét is figyelembe véve 73,2%-kal növekedett.

	2020. (Ft)	2021. (Ft)	2022. (Ft)	2023. (Ft)	2024. várható terv (Ft)
Allami támogatásból származó bevétel (megalapozó felmérés végeredménye alapján)	2 019 674 764	2 905 739 806	2 980 656 010	3 308 889 093	3 562 185 639
Szolidaritási hozzájárulási befizetési kötelezettség	28 584 782	946 890 950	953 504 122	1 611 321 669	2 198 528 844
<b>Allami bevétel-befizetési kötelezettség ténylegesen önkormányzatnál maradó és felhasználható állami támogatás összege:</b>	<b>1 991 089 982</b>	<b>1 958 848 856</b>	<b>2 027 151 888</b>	<b>1 697 567 424</b>	<b>1 363 656 795</b>

Az intézmények **kötelező feladat-ellátására** a 2024. évi költségvetésben az Önkormányzat mindösszesen 5.348.108.843 Ft-ot biztosít. A központi költségvetésből kapott normatíva mindösszesen 3.562.185.639 Ft (mely tartalmazza a Polgármesteri Hivatal működési támogatását, valamint a nem intézményi feladatellátásra kapott támogatást is), melynek szolidaritási hozzájárulással csökkentett összege 1.363.656.795 Ft, amelyből megállapítható, hogy a központi költségvetési támogatások összege messze nem fedezi az önkormányzati fenntartású intézmények jogszabályi feladat ellátását. Megállapíthat, hogy a nálunk maradó normatíva összeg évről-évre egyre csökken és, hogy annak összege az intézményi kötelező feladat-ellátásra nyújtott finanszírozás mindösszesen 26.87%-ára nyújt csak fedezetet. A 2023. évi költségvetés előterjesztésben még arról tájékoztattam a Képviselő-testületet, hogy az Möt. által kötelezően meghatározott, fővárosi kerületi önkormányzatok által ellátandó közfeladatokhoz nyújtott 2023. évben várható központi támogatás összege a legalacsonyabb költségvetési főösszeggel rendelkező közintézményünk, a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődéknek a 2023. évre tervezett finanszírozására elegendő. A 2024. évi tervezett állami normatíva már a JEB kötelező feladatellátását sem fedezi: az intézmény 2024. évi kötelező feladatainak ellátására nyújtott önkormányzati finanszírozás összege 1.602.543.189 Ft, amely 238.886.394 Ft-tal több, mint a szolidaritási hozzájárulás megfizetése után ténylegesen felhasználható központi normatívák összege.

Meg kell jegyezni, hogy a központi költségvetésnek a települési önkormányzat részére jogszabályokban előírt kötelező közfeladatok kiadásait 100%-ban kellene fedeznie. A fenti adatok azonban azt mutatják, hogy a nagyobb (szolidaritási hozzájárulás megfizetésére kötelezett) önkormányzatok kötelező feladatainak finanszírozásából a kormányzat fokozatosan visszavonul.

A támogatások jogcímenkénti változásait az alábbi táblázat mutatja be.

Jogcím megnevezése	2023. évi tervelőirány- zat (Ft)	2024. évi terv- előirányzat (Ft)	Változás (2. - 1.) (Ft) (2024-2023)	Index (%) (2./1.) (2024/2023)
	1.	2.	3.	4.
<b>A működés általános támogatása</b>				
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	654 971 730	707 460 000	52 488 270	108,01%
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás	17 817 800	17 817 800	0	100,00%
Településüzemeltetés - közutak	23 403 190	23 403 190	0	100,00%
Egyéb önkormányzati feladatok	193 270 000	191 049 600	-2 220 400	98,85%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	68 850	66 300	-2 550	96,30%
<b>Összesen:</b>	<b>889 531 570</b>	<b>939 796 890</b>	<b>50 265 320</b>	<b>105,65%</b>
<b>Egyes köznevelési feladatok támogatása</b>				
Óvodaműködtetési támogatás	139 880 000	144 809 000	4 929 000	103,52%
Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	513 659 040	569 969 287	56 310 247	110,96%
pedag. II. kategóriába sorolt pedagógusok támogatása	19 175 290	22 616 000	3 440 710	117,94%
mesterpedag. kategóriába sorolt pedagógusok támogatása	6 975 880	7 672 000	696 120	109,98%
pedag. szakképzettséggel rendelkezők támogatása	562 950	619 000	56 050	109,96%
pedag. szakképzettséggel nem rendelkező támogatása	271 460 000	309 470 000	38 010 000	114,00%
Diabétesz ellátási pótlék	1 440 000	0	-1 440 000	0,00%
<b>Összesen:</b>	<b>953 153 160</b>	<b>1 055 155 287</b>	<b>102 002 127</b>	<b>110,70%</b>
<b>Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>				
Család- és gyermekjóléti szolgálat	29 747 852	33 789 600	4 041 748	113,59%
Család- és gyermekjóléti központ	32 938 996	38 929 010	5 990 014	118,19%
Család- és gyermekjóléti központ – szoc. segítő tev.	33 592 912	38 160 264	4 567 352	113,60%
Szociális étkeztetés	39 562 160	46 412 630	6 850 470	117,32%
Szociális segítés	150 000	125 000	-25 000	83,33%
Személyi gondozás	25 935 280	31 683 000	5 747 720	122,16%
Időskorúak nappali intézményi ellátása	44 938 170	31 225 740	-13 712 430	69,49%
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása 1.	8 756 600	6 993 420	-1 763 180	79,86%
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása 2.	0	3 896 340	3 896 340	n.é.
Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	22 182 160	23 419 760	1 237 600	105,58%
Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	244 674 500	266 899 770	22 225 270	109,08%
Bölcsődei dajkák, kf. végz. nevelők bértámogatása	261 744 000	299 374 740	37 630 740	114,38%
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	217 651 000	217 651 000	0	100,00%
Bölcsődei bértámogatás	65 278 800	83 198 700	17 919 900	127,45%
Intézményüzemeltetési támogatás	46 144 386	46 144 386	0	100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>1 073 296 816</b>	<b>1 167 903 360</b>	<b>94 606 544</b>	<b>108,81%</b>
<b>Gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>				
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	122 242 581	129 099 600	6 857 019	105,61%
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	231 274 086	231 274 086	0	100,00%
Szünidei étkeztetés támogatása	184 680	200 640	15 960	108,64%
<b>Összesen:</b>	<b>353 701 347</b>	<b>360 574 326</b>	<b>6 872 979</b>	<b>101,94%</b>
<b>Közművelődési feladatok támogatása</b>	<b>39 206 200</b>	<b>38 755 776</b>	<b>-450 424</b>	<b>98,85%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>39 206 200</b>	<b>38 755 776</b>	<b>-450 424</b>	<b>98,85%</b>
<b>I. Központi költségvetési támogatások mindösszesen</b>	<b>3 308 889 093</b>	<b>3 562 185 639</b>	<b>253 296 546</b>	<b>107,66%</b>
<b>II. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (jogszabályon alapuló befizetési kötelezettség)</b>	<b>1 611 321 669</b>	<b>2 198 528 844</b>	<b>587 207 175</b>	<b>136,44%</b>
<b>A VÁLTOZÁS EGYÜTTES KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSA (központi költségvetési transferek nettó egyenlege) (I. - II.)</b>	<b>1 697 567 424</b>	<b>1 363 656 795</b>	<b>-333 910 629</b>	<b>80,33%</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 2023. októberéig ezen a jogcímen mindösszesen 207.018.916 Ft összegű illetménytámogatás épült be a kerületi szociális dolgozók bérébe. Az ágazati pótlék 2024. évi támogatásának összege előreláthatóan szintén a 2023. évi szinten alakul. A pedagógusok esetén a státusztörvényből adódó, valamint a megállapított kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelésből adódó többletkiadásokra esetlegesen nyújtandó központi költségvetési támogatásról nem rendelkezünk információval, ami azt jelenti, hogy ezeket a többletkiadásokat 100%-ban önkormányzati saját forrásból kell fedezni.

A fentiekén túl a 2024. évi tervezés kapcsán is 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 jogcímen nem tervezhető az idei költségvetésben sem.

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

A Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ (a továbbiakban: JEK) költségvetési főösszegének továbbra is túlnyomó (a tervadatok alapján 86,7 %-os) részét jelenti a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőn (továbbiakban: NEAK) keresztül érkező bevétel. Ennek összege a 2024. évi költségvetésben 3.204.189.000 Ft, amely 156.619.414 Ft-tal magasabb, mint a 2023. évi költségvetésben jóváhagyott 3.047.569.586 Ft összegű előirányzat.

A járóbeteg szakellátás finanszírozási technikája és alapvető mutatószámai a gyakorlatilag évtizedek óta nem változtak, a „pont-forint” érték 2017 óta változatlanul 1,98 Ft/pont maradt. A finanszírozást illetően átmeneti változást a koronavírus-járvány egészségügyi ellátó rendszerre gyakorolt hatásai hoztak, az ekkor bevezetett átlagfinanszírozást azonban 2023. év elején végleg megszüntették. Valamennyi egészségügyi szakellátó - így 2023 áprilisa óta a JEK is - újra teljesítmény alapján kerül finanszírozásra a korábbi rendszer alapján. A COVID időszakában jelentősen átalakultak azonban lakosságnak az egészségügyi ellátás igénybevételére vonatkozó szokásai, ugyanakkor az energiaárak ugrásszerű emelkedése, valamint az általánossá váló szakemberhiány együttesen oda vezettek, hogy a dologi kiadásokra nyújtott nominálértéken jelentősen csökkenő teljesítményfinanszírozás az intézmény üzemeltetésének kiadásait teljes mértékben már nem tudja fedezni. A NEAK az egészségügyi bérek emelését több éve (göngyöltett módon) az ú.n. 0-ás kasszán keresztül finanszírozza, amelynek aránya a teljes NEAK támogatáson belül mostanra elérte az 50% -ot.

A feni változás miatt a 2024. évi NEAK támogatás tervezésekor a korábbi évektől eltérően nem az átlagfinanszírozás pontos és hosszú ideje változatlan havi teljesítési adataival számolt az intézmény. A teljesítmény alapú finanszírozás esetében ezért a JEK közelítőleg a 100% -os teljesítménymutatóval kalkulált, amely - bár meghaladja az intézmény jelenlegi teljesítményét - középtávon feltétlenül elérendő a biztonságos működés érdekében. Ez a teljesítmény az Intézménytől nagy erőfeszítést és folyamatos szakmai kontrollt igényel, de az eredményt külső körülmények is nagyban befolyásolják.

Bevételi oldalon csökkenést okoz a területi védőnői feladatok átadása, ez azonban értelemszerűen a kiadások csökkenését is jelenti. Ugyanígy csökkenést eredményez a járóbeteg - ellátás kasszáján belül elszámolt háziorvosi ügyeleti ellátás bevételének kiesése, amely azonban a feladat

átszervezése okán szintén kiadás - csökkenést is eredményez. Az emelkedést az elengedhetetlenül szükséges teljesítmény növekedés, a technikai munkakörök bértámogatási rendszere, és a 2023. év második felében történt egészségügyi (szakdolgozói) béremelés eredményezi. A NEAK finanszírozáson belül folyamatosan, bár szerényebb mértékben (ez évben 22 M forinttal) emelkedik a nyugdíjas munkavállalók nyugdíj pótló támogatásának összege, ami egyben azonos összegű kiadást is jelent, így a fedezet mértékét valójában nem befolyásolja. A béremelés nem csak a finanszírozási oldalon, hanem a bér - és járulék kiadások között is nagyarányú emelkedést eredményez.

A NEAK bevétel tervezése a 2024. évre tervezhető elemi információk alapján az alábbi szerkezetben történt:

<b>Tétel megnevezése:</b>	<b>tervezett összeg (eFt) / év</b>
2024. évre várható 1-3. társadalombiztosítási kassza (alapellátás):	105 585
2024. évre várható 17. társadalombiztosítási kassza (járóbeteg szakellátás):	1 178 748
JKR (nyugdíjas munkavállalók jövedelem pótló rendszere)	212 500
2024. évet megelőző EÜ béremelések (0-ás kassza)	1 556 274
Betöltetlen állások bértámogatás:	
<i>orvos</i>	99 600
<i>szakdolgozó</i>	39 595
<i>technikai</i>	10 133
visszatérő gyesekek bértámogatása	4 503
<i>szolgálati elismerés támogatása</i>	<i>nem ismert</i>
<b>Összesen:</b>	<b>3 206 938</b>

#### 2.1.4. Államháztartáson kívüli működési támogatások

A 2024. évi költségvetésben ezen a jogcímen két Európai Unió pályázati támogatás bevételét tervezük:

- Várossal a városokért-EUCF támogatás bevétele 18.088.446 Ft összegben, valamint a
- CERV-2022-CHILD Gyerekpolgárok, egyenlőség, jogok és értékek EU-s pályázat bevétele mindösszesen 49.161.247 Ft összegben (ebből a konzorciumi partnereknek tovább utalandó 8.095.770 Ft, 3.260.973 Ft pedig az e célon képződött 2023. évi működési maradvány (önerő) összege.

#### 2.1.5. Működési jellegű tulajdonosi bevételek (díjbevételek)

A legjelentősebb tétel 2024-ben is a parkolási díjbevétel, amelyet a JGK a 2023. évi időarányos teljesítési adatok figyelembevételével, bruttó 1.848.000.000 Ft összegben tervezett, amely a 2023. évi tervszámnál (bruttó 1.837.010.000 Ft), 10.990.000 Ft-tal magasabb. A Fővárost megillető parkolási díjbevétel tekintetében bruttó 400.000.000 Ft bevétellel számolunk, amely 16.800.000 Ft-tal haladja meg a 2023. évi bruttó 383.200.000 Ft összegű tervszámot. Mindezekon felül a parkoló-jegy-kiadó automaták továbbszámlázásához kapcsolódó bérleti díjból bruttó 2.438.400 Ft összegű bevétel kerül tervezésre, mellyel szemben ezzel megegyező összegű kiadás áll.

Kiemelt bevételünk a lakásbérleti- és használati díjbevételek köre, amely jogcímen 512.350.000 Ft bevételt terveztünk. A lakások kezeléséhez kapcsolódó egyéb bevételek (víz- és csatornadíj, fűtés, szemétszállítás) összege 217.550.000 Ft. A lakásbérleti díjhoz kapcsolódó bérbeszámítási bevétel címén az ezen a jogcímen tervezett kiadásokkal azonos összegben, a megelőző évi 200.000.000 Ft összegű előirányzathoz képest 2024-ben csak 50.000.000 Ft-ot terveztünk. Ennek oka, hogy a lakások esetében a JGK már nem köt újabb bérbeszámítási szerződéseket, kifutó konstrukcióként csak a már meglévő szerződésállomány fedezetét terveztük meg a büdzsében.

A helyiségbérleti- és használati díjakból bruttó 761.746.000 Ft bevételt irányoztunk elő. A helyiségek bérbeszámítással történő felújítására bruttó 82.296.000 Ft előirányzatot biztosítunk, amely jelentős mértékben, több, mint 35.000.000 Ft összegben magasabb a 2023. évi tervszámánál. A helyiségek kezeléséhez kapcsolódó egyéb bevételek (víz- és csatornadíj, fűtés, szemétszállítás) összege bruttó 25.400.000 Ft. Telek- és egyéb bérbeadási jogcímen bruttó 38.100.000 Ft, az egyéb, a piac működéséhez kapcsolódó bevételek jogcímen (pl. közterületi illemhelyek használata, bérparkoltatás, reklámfelületek bérleti díja, ideiglenes kitelepülési díj stb.) tekintetében pedig 81.183.865 Ft-ot terveztünk.

#### 2.1.6. Egyéb működési bevételek

A gépkocsi-elszállításhoz kapcsolódó bevételt 2023-ban 8.000.000 Ft, a gépkocsik árveréséből befolyt bevételek 200.000 Ft összegben tervezhettük, azonban a vonatkozó jogszabályok változása miatt ezek a tevékenységek országos koncesszióba kerültek így a települési önkormányzatok ehhez kapcsolódóan a 2024. évre már nem tervezhetnek bevételt.

Az Önkormányzat kamatbevételeit éves szinten 750.000.000 Ft összegben tervezzük. A 2023. évben eredeti költségvetésben tervezett 350.000.000 Ft összegben tervezett előirányzatot igen jelentősen, a tárgyév novemberéig több mint 900 millió Ft-tal meghaladták a tényleges kamatbevételeink. A bevétel növekedését az okozta, hogy az Önkormányzat nagy volumenű szabad pénzeszközeit a jelentősen megemelt jegybanki alapkamat miatt kiemelkedően magas betéti kamatkörnyezetben folyamatos lekötésben tartottuk. A 2024. évben a jegybanki alapkamat csökkenése, ezáltal a betéti kamatok jelentős mérséklődése, valamint az önkormányzati szabad pénzeszközök összegének várható csökkenése miatt, a 2023. évi tervszámánál magasabb, azonban a tárgyévi, várható teljesülésnél alacsonyabb kamatbevétel tervezése indokolt.

### 2.2. Felhalmozási bevételek

#### 2.2.1. Ingatlanok elidegenítéséből származó bevételek

Az egyösszegű lakásértékesítési bevételek tervezett előirányzata 20.000.000 Ft, a lakásértékesítések részletfizetéses töketörlesztésének előirányzata pedig 55.000.000 Ft. Ez a megelőző évi előirányzatokhoz viszonyítva mindkét jogcímen, soronként 20.000.000 Ft csökkenést jelent. Az árveréses lakásértékesítés jogcímen a 2024. évben azonban 100.000.000 Ft-ot irányozunk elő.

A helyiségértékesítések tekintetében 10.000.000 Ft, a helyiségértékesítés részletfizetéses töketörlesztése tekintetében pedig 5.000.000 Ft bevételt irányoztunk elő. Az üres helyiségek árveréses értékesítéséből származó bevételt a 2023. évi előirányzattal megegyezően, 100.000.000 Ft összegben tervezzük.

Az egyéb önkormányzati ingatlanok elidegenítéséből származó bevételek esetében, 7 db ingatlan (2 db telek és 5 db épület) eladásából összesen nettó 2.549.842.520 Ft felhalmozási bevételt terveztünk az alábbiak szerint:

	<b>értékesítésre szánt ingatlan</b>	<b>tervezett nettó bevétel (Ft)</b>
1.	Karácsony S. u. 29. sz. alatti üres telek	187 842 520
2.	Szerdahelyi u. 9. sz. alatti üres telek	160 000 000
3.	Bauer Sándor utca 13. épület	258 000 000
4.	Vajdahunyad u. 8. épület	188 000 000
5.	Sárkány u. 12/b. épület	272 000 000
6.	Tolnai Lajos u. 37. épület	278 000 000
7.	Dugonics u. 19-21. épület	1 206 000 000
	<b>Mindösszesen:</b>	<b>2 549 842 520</b>

A Sárkány utca 12/b., valamint a Dugonics utca 19-21. sz. alatti ingatlan kivételével mindegyik felsorolt ingatlan szerepelt már a 2023. évi eredeti költségvetésben is. A Bauer Sándor utca 13., a Tolnai Lajos utca 37., a Vajdahunyad utca 8., valamint a Sárkány utca 12/b. szám alatti ingatlanok értékesítésére vonatkozóan a Képviselő-testület 152-155/2023. (V. 31.), számú határozatai alapján az Önkormányzat értékesítési felhívást tett közzé, de pályázat benyújtására egyik ingatlan esetében sem került sor. A JGK a pályázati dokumentációt megvásárlók visszajelzései alapján ismételten előkészítette az elidegenítésre vonatkozó kiírásokat, amelyet a tervek szerint az illetékes bizottság előzetes javaslata alapján a decemberi ülésén hagyhat jóvá a képviselő-testület.

A 2023. évi eredeti költségvetésben a Vajdahunyad utca 8. sz. alatti ingatlan esetén a 15%-os első vételár részlet beérkezésével terveztünk, 2024-ban a teljes vételárat előirányozzuk az eredeti költségvetésben. A Tolnai Lajos utca 37. szám alatti ingatlan forgalmi értéke a 2023. január 10-én jóváhagyott értékbecslés alapján 58 millió Ft-tal magasabb, mint a 2023. évi költségvetésben tervezett bevételi előirányzat összege.

Az Önkormányzat tulajdonát képezi a Budapest VIII. kerület, Dugonics u. 17-21. szám alatti, 36034 hrsz-ú, kivett általános iskola megnevezésű, 2.938 m<sup>2</sup> alapterületű teleken elhelyezkedő ingatlan. Az ingatlanra vonatkozóan az elmúlt években több konkrét vételi kérelem is érkezett, amelyek közül egy érdeklődő vételi szándéka komolynak nevezhető. Ez a kérelmező a vételi szándékát a saját megrendelésére készült értékbecsléssel is alátámasztotta. Ennek megfelelően az ingatlanra két értékbecslés áll rendelkezésre: a Seratus Ingatlan Tanácsadó Igazságügyi Szakértő Kft. 2023. április 21. napján készült értékbecslése alapján az ingatlan forgalmi értéke 1.206.000.000,- Ft, a JGK által megrendelt Grifon Property Kft. által 2023. július 19. napján készített értékbecslés alapján az ingatlan forgalmi értéke 1.860.600.000,- Ft, a likvidációs értéke 1.360.000.000 Ft. az óvatosság elve alapján a 2024. évi költségvetésbe az alacsonyabb forgalmi értéken terveztük a tárgyi elidegenítés árbevételét. A tervek szerint az ezen ingatlanra vonatkozó kiírást is a decemberi ülésén hagyhat jóvá a képviselő-testület az illetékes bizottság előzetes javaslata alapján.

#### 2.2.2. Államháztartáson belüli felhalmozási támogatások

Ezen a jogcímen a 2024. évi költségvetésben már csak a 2023-ban lezáródó VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Morczy Programhoz kapcsolódó, még 2024. évben teljesülő támogatási bevételt terveztünk, mindösszesen 46.292.276 Ft összegben. A Fővárosi Önkormányzat költségvetési támogatásából megvalósuló, korábbi fejlesztési projektek (TÉR\_KÖZ 2016 – EUB-III projekt, TÉR\_KÖZ 2018 - Déri Miksa projekt) a 2023. évben pénzügyi szempontból is befejeződtek, a 2024. évet érintő költségvetési hatásuk már nincsen.

Meg kell jegyezni, hogy a korábbi évek államháztartáson belüli felhalmozási támogatásai jogcímén jelentős felhalmozási célú maradvány-igénybevételt tervezünk a 2024. évi költségvetésben. A Káptalanfüredi Gyermektábor-beruházáshoz kapcsolódóan 2.119.126.400 Ft, Fővárosi Szolidaritási Alap "2022-10 Bérletmentes felújítása Józsefvárosban" pályázat támogatásához kapcsolódóan 74.400.000 Ft, az Egészséges Budapest Programhoz (EBP III.) kapcsolódóan 21.727.250. Ft maradvány-előirányzatot tervezünk (utóbbi jogcímen további 5.000.000 Ft összegű működési maradvány is beépítésre kerül).

A 2024. évi költségvetésbe beépített működési és felhalmozási maradványok pontos összegét az előterjesztés 2.3. pontja mutatja be.

### 2.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek

A társasházaknak nyújtott visszatérítendő támogatások (kölcsonök) 2024. évben esedékes visszatérüléséből 182.212.130 Ft tervezhető, amely a 2023. évre vonatkozó előzetes teljesítési adatok és a kölcsönállomány éves törlesztési előírásai alapján 852.549 Ft-tal alacsonyabb összegben került tervezésre, mint 2023-ban.

### 2.3. Az önkormányzat 2024. évi finanszírozási bevételei

Az Önkormányzat költségvetésében finanszírozási bevételként 24.961.841.657 Ft szerepel, melyet csökkent az intézményi finanszírozásra fordított korrekció - bevétel és kiadás oldalon azonos – 12.742.122.293 Ft összegben, így a fennmaradó 12.219.719.364 Ft összeg kerül finanszírozásra a maradvány igénybevételével belső finanszírozási bevételként.

A finanszírozási bevételként bevonásra kerülő maradvány összegéből az önkormányzat költségvetési hiányának 10.146.198.664 Ft-os összegét, valamint 2.073.520.700 Ft összegben felhalmozási célú belföldi értékpapírok vásárlását finanszírozzuk.

A 2024. évi költségvetésben a 12.219.719.364 Ft összegű maradványból 4.032.910.932 Ft (33,0%) a kötelezettséggel terhelt feladatokra nyújt fedezetet, ebből az összegből 133.386.477 Ft működési kiadásokra, 1.826.003.755 Ft felhalmozási kiadásokra. 2.073.520.700 Ft pedig finanszírozási kiadásokra (állampapír vásárlása a Káptalanfüredi Gyermektábor projekt későbbi költségvetési években felhasználásra kerülő, jelenleg szabad pénzeszközeinek hasznosítása érdekében) kerül betervezésre. 8.186.808.432 Ft összegű (szabad) maradványt a 2024. évi működési és felhalmozási feladatok finanszírozására szükséges bevonni.

## 3. **Az önkormányzat 2024. évre tervezett kiadásai**

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében tervezett összes kiadások összege 41.256.458.026 Ft, amely 3.264.704.334 Ft-tal (8,6%-kal) magasabb, mint a 2023. évi költségvetés 37.991.753.692 Ft-os főösszege. Részletesen a tervezett kiadások 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 cafetériája jogcímén összesen 164.970.600 Ft-ot terveztünk (járulékok nélkül). A tervtanácsi díjak előirányzata 2.600.000 Ft összegben 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 1.400.000 Ft összegben szerepel a költségvetésben.

Az Önkormányzati feladatellátást segítő szakértők, tanácsadók részére számfejtett megbízási díjak fedezetére 17.058.000 Ft-ot biztosít a 2024. évi költségvetés.

A folyamatban lévő Európai Unió által finanszírozott pályázatok tekintetében az EUCF pályázathoz kapcsolódó megbízási szerződések kiadásaira (projekt koordinátor, energetikai adatelemző, pénzügyi menedzser, beruházási koncepció összeállítása) 3.394.653 Ft, a CERV-2022-CHILD EU-s pályázat külső személyi juttatásaira és reprezentációs kiadásaira 24.757.957 Ft, a LIFE22-CET-ComActivate projekt EU-s pályázat külső személyi juttatásaira 23.173.149 Ft előirányzatot terveztünk.

A külső személyi juttatások között a külsős bizottsági tagok díja 21.384.000 Ft összegben került tervezésre. Az önkormányzati kiténtetésekhez kapcsolódó jutalom és a közbiztonsági és rendvédelmi dolgozók jutalmazására szolgáló éves keretek tekintetében az előbbi előirányzatot a 2023. évvel azonos szinten, 6.000.000 Ft összegben, az utóbbit 22,7%-kal megemelten, 10.440.000 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 2024. évi tervelőirányzata mindösszesen 44.488.682 Ft.

#### 3.1.2. A pénzbeli ellátások tervezett kiadásai

Az Önkormányzat szociális politikája megvalósításának jelentős lépése, hogy a Képviselő-testület megalkotta a szociális és gyermekjólét ellátásokról szóló 35/2023. (X.19.) ök. rendeletét. Az új szociális rendelet a pénzbeli és természetbeni, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátások helyi szabályairól szóló 10/2015. (III. 01.) ök. rendelet helyébe lépett, rendelkezései 2023. november 15-én léptek hatályba. Az új rendelet célja, hogy Józsefváros tartós és komoly szociális problémákkal rendelkező lakosainak – ez hozzávetőlegesen 2.500-3.500 háztartást jelent – nagyobb része számára elérhető támogatási formát nyújtson az Önkormányzat. A pénzbeli ellátások átalakítása kiterjedt az önkormányzati támogatások elérésének növelésére, a rendszeres támogatások súlyának növelésére, a támogatások mértékének, elérhetőségének a háztartások jövedelméhez és teherbíró képességéhez történő hozzáigazítására.

A fenti koncepció megvalósítása igen jelentős pénzügyi hatással jár. A 2024. évi költségvetésben szociális támogatásokra a megelőző évinél 228.335.000 Ft-tal több forrás tervezésére, mindösszesen 297.000.000 Ft összegű fedezet biztosítására teszek javaslatot a rendelet-tervezetben. A legjelentősebb növekedés a rendeletben meghatározottakkal összhangban a lakhatási támogatás új formájának bevezetéséhez kapcsolódik, ez 151.000.000 Ft előirányzatot igényel a 2024. évi költségvetésben. 2023. évben új támogatási formaként 38.000.000 Ft-ot biztosít az önkormányzat a rendkí-

vüli készpénztámogatásokra, 1.000.000 Ft-ról 20.000.000 Ft-ra emelkedik az ápolási támogatás előirányzata, a rendkívüli élethelyzetek támogatására 10.000.000 Ft keret áll rendelkezésre.

A 2023. évi eredeti költségvetésben nem szereplő, alábbi jogcímekre is jelentős forrásokat biztosít az Önkormányzat: a közösségi közlekedési bérlettámogatásra 7.000.000 Ft-ot, a gyermekek esély-növelő támogatására 9.000.000 Ft-ot, táboroztatási támogatás jogcímén pedig 4.000.000 Ft-ot irányoztunk elő a 2024. évi költségvetésben.

Meg kell jegyezni, hogy a fentiekén túl a Családtámogatási Iroda tevékenysége körében az Önkormányszat jelentősen, a 2023. évi tervszámánál 4.925.000 Ft-tal több forrást, összesen 10.725.000 Ft összeget biztosít a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj önrészére.

### 3.1.3. A tervezett dologi kiadások

A 2022. évi részvételi költségvetés keretében megkezdett projektek dologi kiadásai tekintetében összesen 6.675.189 Ft + 1.898.825 Ft ÁFA összegű előirányzat került megtervezésre maradványos tételként (közintézmények akadálymentesítésének felülvizsgálata, kutyás közösségfejlesztő programok, nappali programok hajléktalan emberek számára, Víg utca térrendezéséhez kapcsolódó dologi kiadások). A 2023. évi részvételi költségvetés keretében megkezdett projektek dologi kiadásai tekintetében 15.118.109 Ft + 4.081.891 Ft ÁFA maradványösszeg beépítésére került sor („KözWC” kampány és kóbor állatok ivartalanítása és józsefvárosi kóborállat-segítő tevékenység – helyiségkialakítással - létrehozása, Orczy út zöldsáv rendezése).

A 2024. évi költségvetésben a lakások esetében a bérbeszámítások fedezetül új előirányzatként 50.000.000 Ft-ot, továbbá a szolgálati lakások bérleti szerződés megszűnésekor (pl. rendőr, saját dolgozó) fennálló bérbeszámítási különbözet egyösszegű kifizetésére további 30.000.000 Ft-ot terveztünk. A helyiségek bérbeszámítására 64.800.000 Ft + 17.496.000 Ft ÁFA előirányzatot építettünk be a költségvetésbe.

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 60.350.000 + 16.632.000 Ft ÁFA összegben, amely előirányzat közel háromszorosa a 2023. évi 20.328.000 Ft + 6.160.560 Ft Áfa tervszámnak. A Hungária krt. 30/A. szám alatti irodaházban található orvosi rendelőhöz kapcsolódó kiadásokat (bérleti díj, közüzemi ktsg., stb.) is jelentősen a 2023. évi tervszámot meghaladó mértékben, 29.200.000 Ft + 7.884.000 Ft ÁFA összegben tervezzük, ez az előirányzat gyakorlatilag kétszerese a 2023. évi, e célra biztosított forrásnak. (A növekedés hátterében a magas infláció és a kedvezőtlen euro-árfolyam miatti bérleti- és szolgáltatási díj emelkedés áll).

A kerületi sajátos nevelési igényű (SNI) gyermekek ellátásához, fejlesztéséhez kapcsolódó feladatokra (Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatása) 19.978.400 Ft előirányzatot tervezünk, amely 2.305.200 Ft-tal, 13%-kal több, mint a 2023. évi összeg.

A fogászati ellátásra és a gyermekorvosi ügyelet biztosításával kapcsolatban a 2023. 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 Dandár Gyógyfürdővel és a Nemzeti Közszerológati Egyetemmel együttműködésben - biztosított kedvezményes úszási lehetőség kiadásaira, a 2023. évi bruttó 3.600.000 Ft forrás közel háromszorosát bruttó 11.400.000 Ft (8.976.378 Ft + 2.423.622 Ft ÁFA) előirányzatot tervezünk. A kerületi gyermekek részére a Fűvészkert látogatásához bruttó 1.500.000 Ft-ot (1.181.102 Ft + 318.898 Ft ÁFA) biztosítunk. 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 Képviselő-testület 338/2023. (XI.23.) számú határozata szerint a közbiztonsággal kapcsolatos feladatokra biztosított források tekintetében a térfigyelő kamerarendszer működtetésére a 2023. évi előirányzatnál 5.000.000 Ft-tal magasabb összegben 70.000.000 Ft-ot, a rendőri túlszolgálat finanszírozására a 2023. évi 70.000.000 Ft-os támogatási összegnél 35.000.000 Ft-tal megnövelt összegben 105.000.000 Ft, mindösszesen 175.000.000 Ft-ot biztosítunk. A kerületi rendőr-főkapitányság által elvégzett feladatok támogatására így közel 30%-kal többet fordítunk 2024-ben, mint a megelőző évben. A kerületi közbiztonsági feladatok ellátásában 2023-ban kulcsszerepet szánunk a Józsefváros Közbiztonságáért Közalapítványnak, amely tevékenységéhez 47.185.000 Ft működési támogatással járulunk hozzá, amely 14.521.721 Ft-tal haladja meg a 2023. évi előirányzatot.

A Belső-Pesti Tankerületi Központ részére a Képviselő-testület 339/2023. (XI.23.) számú határozata alapján – a 2017. január 1-jétől tovább foglalkoztatott dolgozók 2024. évi hűségjutalmának kiadásaira – adott támogatás összegét is már az eredeti költségvetésben biztosítjuk 1.740.200 Ft összegben, csakúgy, mint a tovább foglalkoztatott dolgozók cafetéria-kiadásainak fedezetéül biztosított 3.366.440 Ft összegű előirányzatot. (A tervszámokat a Tankerület által előzetesen megadott létszámadatok alapján határoztuk meg.)

A Karácsony Sándor Közalapítvány 2024. évi működési célú támogatása a rendelet-tervezet szerint 34.677.690 Ft, amelyet tovább növel az alapítvány részére a Balogh Lajos ösztöndíj-program bonyolításához biztosított 37.313.300 Ft. Az Alapítvány mindösszesen 71.990.990 Ft működési támogatása 48,3%-kal magasabb, mint a 2023. évi eredeti költségvetésben szereplő előirányzat.

#### 3.1.5. Működési jellegű címzett tartalékok

Az előterjesztésben eddig nem részletezett céltartalékok közül az előre nem jelezhető kockázatokhoz kapcsolódó kiadások fedezetéül 2024-ben is indokolt, hogy 360.200.000 Ft összeggel tervezünk az Általános tartalékokat. A polgármesteri, alpolgármesteri keretek 2024. évi összege összesen 18.210.720 Ft. A Frakciókeret céltartalék továbbra is a képviselő csoportot alkotó önkormányzati képviselők kerületi érdekeiben 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 határozatlan idejű kötelezettségvállalások éves összege. Mindezeknek megfelelően a 2023. évi frakciókeret céltartalék összesen 21.216.600 Ft összegű előirányzata helyett a 2024. évben ezen a jogcímen 21.445.200 Ft-ot tervezünk. A céltartalék felhasználására vonatkozó részletes szabályokat a rendelet-tervezet 13. § (5) bekezdése határozza meg.

A civil szervezetek és alapítványok támogatási célkerete a 2024. évben igen jelentős mértékben (14.000.000 Ft-tal) emelkedik, amely éves előirányzata így 25.000.000 Ft. Az Egyházak, egyházi közösségek támogatására szolgáló előirányzat 500.000 Ft-tal növekedik, erre a célra összesen 6.000.000 Ft-ot szánunk a 2024. évi költségvetésben. A sportolók, sportszervezetek támogatására 3.000.000 Ft szerepel a rendelet-tervezetben, amely közel háromszorosa a tárgyévi 1.100.000 Ft összegű előirányzatnak.

A Képviselő-testület 266/2023. (IX.21.) sz. határozatának 1.) pontjában vállalt előzetes kötelezettségnek megfelelően a 2024. évi költségvetésbe 30.000.000 Ft összegben tervezésre került a részvételi költségvetés keretében felosztható működési célú forrás fedezetéül szolgáló céltartalék. Mindezeket túl a fenti határozat 2) pontja szerint a gyerekrészvételi költségvetés fedezetére további 30.000.000 Ft-ot terveztünk be a 2024. évi költségvetésbe.



### 3.1.6. A nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása

Az Önkormányzat a VIII. kerületben működő nemzetiségi önkormányzatok működését, a 2024. évi tervszámokhoz képest egységesen 15%-os emelést végrehajtva, a 2024. évben 14.873.951 Ft összegben támogatja, amely nominálisan 1.940.081 Ft többletfedezetet igényel a 2023. évhez képest viszonyítva. A 2023. évi költségvetéshez hasonlóan 2024-ben is már az eredeti költségvetésben minden egyes önkormányzatra vonatkozóan meghatároztuk a támogatási összegeket.

Az Önkormányzat a nemzetiségi önkormányzatok által szervezett programok lebonyolításához is támogatást nyújt pályázati formában. Erre a célra 2023. évhez képest 9,1%-kal megnövelt összegben mindösszesen 6.000.000 Ft-ot különítettünk el a működési céltartalékok között a pályázat évközi lebonyolításának fedezetére.

### 3.2. Felhalmozási kiadások

#### 3.2.1. Társasházak és bérlakások felújításához biztosított források, támogatások és kölcsönök

A kerületi társasházak felújításához az Önkormányzat által nyújtott visszatérítendő támogatásokra idén a 2023. évi eredeti költségvetési előirányzattal megegyezően, 100.000.000 Ft új előirányzatot tervezünk. A társasházi kölcsönök túlfizetéséből adódó visszafizetési kötelezettségek teljesítésére összesen 10.000.000 Ft-ot irányozunk elő 2024-ben. A társasházak vissza nem térítendő támogatására a 2023. évben biztosított új forrás összege 170.000.000 Ft volt, a 2024. évben a költségvetés ezzel azonos összegű előirányzatot tartalmaz erre a célra.

A Telkes Mária józsefvárosi társasházi zöldítési és klímavédelmi program 2024. évi kiadásaira 30.000.000 Ft fedezetet biztosít a rendelet-tervezet.

A társasházi felújítási alap előirányzata is a megelőző évvel azonos összegben 110.000.000 Ft-tal szerepel a 2024. évi költségvetésben.

Az Otthon-felújítási támogatás a 2024. évben Otthon-megújítási Programként szerepel a költségvetésben, melynek oka, hogy a fenti támogatások terhére elvégzett munkálatok szinte kizárólag karbantartási munkák, amelyek számviteli értelemben dologi és nem felújítási kiadásnak minősülnek. Az Otthon-megújítási Program 2024. évi kiadásaira a megelőző évi előirányzat kétszeresét, 50.000.000 Ft-ot irányoz elő a tervezet.

A kiürítendő épületekkel (Békkocsis 30., Tolnai u.37., Sárkány u.12.B., Kőrös 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., Diószegi tömb) kapcsolatos pénzbeli térítések fedezetére 200.000.000 Ft-ot, a megelőző évi tervszámnál 75.000.000 Ft-tal több forrást biztosít a költségvetés.

Az önkormányzati bérlakások felújításának II. ütemére (Békkocsis 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) a 2024. évi költségvetés bruttó 300.050.000 Ft előirányzatot tartalmaz, amit tovább növel az e célra 2023. évben biztosított forrás bruttó 367.347.399 Ft összegű maradványa.

Az önkormányzati bérlakások felújításának III. ütemére (Diószegi u. 18-20. kiürítésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati bérlakások felújítása) összesen bruttó 750.000.000 Ft forrást biztosít a rendelet tervezet a Képviselő-testület erre vonatkozó 199/2023. (VII.13.) számú határozata alapján. Ehhez kapcsolódóan a Diószegi u. 18-20. önkormányzati lakóépületek felújításának tervezésére további, bruttó 203.200.000 Ft összegű fedezetet is tervezünk a 2024. évi költségvetésben.

A 100%-os önkormányzati tulajdonban álló lakóházak felújítására a 2023. évről áthúzódó kiadásként bruttó 501.228.625 Ft összegű fedezetet tartalmaz a 2024. évi költségvetés. Ezen felül a munkálatok 2024. évi ütemére további bruttó 254.000.000 Ft előirányzatot tervezünk.

A lakáspályázatokkal kapcsolatos bérlői felújítások visszatérítésére a 2023. évi eredeti előirányzatnál 37.000.000 Ft-tal magasabb összegben, összesen 80.000.000 Ft-ot tartalmaz a rendelet-tervezet.

### 3.2.2. Önkormányzati fejlesztési projektek és nagyberuházások

A 2024. évre az Önkormányzat által korábbi években bonyolított, a 2023. évben még költségvetési hatással bíró nagyberuházások/projektek egy része teljes mértékben lezárult (TÉR\_KÖZ 2016 - TÉRÉPÍTŐK/ Bláthy Ottó utcai új közpark kialakítása, TÉR\_KÖZ 2016 Európa Belvárosa Program III., Deszegregációs pályázat - Befogadó óvodák a roma gyerekek minőségi oktatásáért EU-s pályázat).

Bizonyos projektek lezárására szintén sor került, de bizonyos bevételek, ill. kiadások kifizetése, pénzforgalmi teljesítése a jelen előterjesztés lezárásáig még nem történt meg, ezért ezeket a tételeket szerepeltetni szükséges a költségvetésben (ilyen a TÉR\_KÖZ 2018 – Csarnok negyed főutcája – DériM Projekt keretében a régi közvilágítás maradványértékének átadása BDK részére 2.232.869 Ft összegben, illetve a VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Budapest Józsefváros, Magdolna-Orczy Negyed Szociális Városrehabilitációs Program keretében 46.292.276 Ft összegű, még le nem utalt támogatás bevételként). Amennyiben ezek a tételek a 2023. év végéig teljesülnek, azokat a 2024. évi költségvetés I. módosításában korrigálni fogjuk.

A 2024. évben az alábbi, folytatódó „nagyprojektek” tervezésére került sor:

- 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 2024. évben még fennmaradó felújítások műszaki tartalma a Práter utca és Tömő utca közterület fejlesztése, illetve a Leonardo Da Vinci utca Práter utca és Tömő utca közötti szakaszán a közvilágítás hálózat átépítése. Mindezen beruházási feladatokra összesen 335.849.115 Ft-ot tervezünk a költségvetésben (az ehhez kapcsolódó, fordított ÁFA összege – működési kiadásként – 88.702.690 Ft. A fedezetet teljes összegben a projekt 2023. évi maradványa biztosítja.

- 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 kerületet. A projekt jelenlegi ütemezése szerint a támogatási összegből a 2024. évben összesen 35.910.000 Ft + 9.695.700 Ft ÁFA kiadást tervezünk tervezés címén. A fennmaradó, a 2024. évben nem szükséges, a 2025. és 2026. évek kivitelezési feladataira szolgáló 2.073.520.700 Ft összegű támogatást – a hatályos jogszabályoknak megfelelően – a Magyar Államkincstár által forgalmazott Önkormányzati Magyar Államkötvény (ÖMÁK) vásárlásával tervezzük lekötöni. A fejlesztés fedezetét a feladat költségvetési során rendelkezésre álló felhalmozási maradvány biztosítja 2.119.126.400 Ft összegben.

- Az Egészséges Budapest III. Program

A program keretében kapott 50.000.000 Ft támogatás a JEK új épületszárny építéshez kapcsolódó területrendezési és tervezetési kiadások fedezetéül került be a 2022. évi büdzsébe (39.370.079 Ft +

10.629.921 Ft Áfa összegben). A 2024. évi költségvetés ezen összeg fel nem használt maradványát tartalmazza bruttó 26.727.250 Ft összegben, mely előirányzatra a JEK új épületszárny építéséhez kapcsolódó területrendezési kiadások címén bruttó 5.000.000 Ft dologi, a tervezési kiadások címén bruttó 21.727.250 Ft beruházási célú kiadás került tervezésre.

Önkormányzatunk a 2024. évben több, az Európai Unió által finanszírozott pályázati programot is bonyolít (EUCF energetikai pályázat, CERV-2022-CHILD pályázat, LIFE22-CET-ComActivate projekt pályázat). Mivel ezek nem közvetlen infrastrukturális fejlesztésre irányuló, hanem jellemzően „szoft” programok, a kapcsolódó költségvetési tételeket a működési bevételek és kiadások között szerepeltetjük az előterjesztésben.

### 3.2.3. Felhalmozási célú tartalékok

Az Önkormányzat parkolás megváltás jogcímén a céltartalék tárgyévi felhasználása alapján az előterjesztés lezárásakor mindösszesen 39.951.875 Ft áll rendelkezésre, ennek megfelelően a 2024. évi költségvetésben ez összeg kerül előirányzatként megtervezésre. Az ezen a jogcímen év közben beszédett bevételek összegét a 2024. évi költségvetés módosításai során kell majd beépíteni a költségvetésbe. A fapótlás és környezetvédelmi céltartalék összege a 2023. évi felhasználás alapján 49.736.272 Ft előirányzat tervezését teszi lehetővé a 2024. évben.

A Képviselő-testület 266/2023. (IX.21.) sz. határozatának 1.) pontjában vállalt előzetes kötelezettségnek megfelelően a 2024. évi költségvetésbe 170.000.000 Ft összegben tervezésre került a Részvételi Költségvetés keretében felosztható felhalmozási célú forrás fedezetéül szolgáló céltartalék.

A Képviselő-testület az 310/2023. (X.19.) sz. határozatainak megfelelően, szintén felhalmozási célú céltartalékként terveztük „LIFE-2022-CET-ENERCOM” energetikai pályázathoz szükséges pályázati önerő fedezetét, mindösszesen 6.212.480 Ft összegben.

Ezen felül 2024-ben 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 2024. évben

Az **önkormányzati beruházások** vonatkozásában a 2024. évi költségvetés összesen bruttó 1.417.500.720 Ft (1.192.790.087 Ft + 224.710.633 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 2024. évben az alábbi, jelentősebb összegű beruházási feladatok szerepelnek az eredeti költségvetésben (ide nem értve a 3.2.2. pontban már tárgyalt projektek költségeit):

- A Szeszgyár utca átalakításának tervezése és kivitelezés I. ütem (Szeszgyár utca és Szeszgyár köz) 236.220.472 Ft + 63.779.528 Ft ÁFA,
- a Bacsó Béla utca átalakításának kivitelezése (sétáló utca, valamint forgalom csillapított utca, utcabútorok) 257.981.043 Ft + 69.654.882 Ft ÁFA,
- a köztéri illemhely program keretén belül a Rákóczi téri köz WC megvalósítására 39.370.000 Ft + 10.629.900 Ft ÁFA,
- a Horváth Mihály tér déli oldalának fásítása megtervezésére 7.500.000 Ft + 2.025.000 Ft ÁFA,

- a Vajda Péter Általános Iskola udvarán játszótér kialakítására 27.559.055 Ft + 7.440.945 Ft ÁFA (368/2023. (XI.23.) számú Képviselő-testületi határozat alapján),
- 20 db térfigyelő kamera cseréje 13.860.000 Ft + 3.742.200 Ft ÁFA, a térfigyelő rendszer adatátviteli hálózatának fejlesztése (IV. ütem) 9.450.000 Ft + 2.551.500 Ft ÁFA,
- mindezekon felül lakásvásárlásra 30.500.000 Ft összegű előirányzatot biztosít a képviselő-testület.

A korábbi évek részvételi költségvetései keretében megvalósuló felhalmozási feladatok fedezetéül a 2024. évi költségvetés tartalmazza a még folyamatban lévő projektekhez kapcsolódó maradvány-előirányzatokat. A 2022. évi részvételi költségvetéshez kapcsolódóan összesen 80.600.000 Ft, a 2023. évi részvételi költségvetéshez kapcsolódóan összesen 124.800.000 Ft maradvány-előirányzatot építettünk be a rendelet-tervezetbe.

A **felújítási feladatokat** teljes körű részletezésben a költségvetési rendelet-tervezet 10. melléklete tartalmazza. Az **önkormányzati felújítások** tekintetében a 2024. évi költségvetés összesen bruttó 3.301.820.081 Ft (2.616.866.207 Ft + 684.953.874 Ft ÁFA) fejlesztési célú kiadási előirányzatot tartalmaz. (Ez az összeg tartalmazza a 3.2.1 pontban már tárgyalt, a társasházak és bérlakások felújításához biztosított tételeket.) Ezen felül a 2024. évben az alábbi, jelentősebb összegű felújítási feladatok szerepelnek az eredeti költségvetésben:

- A nemzetiségi önkormányzatok Vajdahunyad utcai irodáinak felújítása 45.000.000 Ft + 12.150.000 Ft ÁFA,
- a Polgármesteri Hivatal Baross utca 63-67. sz. alatti épülete leromlott állapotú irodáinak felújítása 45.000.000 Ft + 12.150.000 Ft ÁFA,
- a Józsefvárosi Múzeum felújításának tervezése és megvalósítása 241.279.252 Ft + 65.145.398 Ft ÁFA,
- a Krúdy utca felújításának kivitelezésére 245.020.724 Ft + 66.155.595 Ft ÁFA, valamint
- az önkormányzati bérlakások akadálymentes felújítására (40.000.000 Ft összegű Fővárosi Szolidaritási Alap-támogatás bevonásával) a 2023. évi maradvány terhére 58.582.677 Ft + 15.817.323 Ft ÁFA

összegű előirányzatot biztosít a képviselő-testület.

### 3.3. Finanszírozási kiadások

Az önkormányzat költségvetésében finanszírozási kiadásként 14.815.642.993 Ft szerepel, melyet csökkent az intézményi finanszírozásra fordított korrekció – a bevétel és kiadás oldalon azonos – 12.742.122.293 Ft összegben, így a fennmaradó 2.073.520.700 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, státusztörvény és az egészségügyi szolgálati jogviszony bértábla adatai, valamint a kötelező átsorolások figyelembevételével.

A köznevelési ágazatban dolgozó közalkalmazottak esetében a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. tv. rendelkezései alapján kerültek megtervezésre a személyi juttatások. A szociális hozzájárulási adó mértéke 2023-ban is az adóalap 13%-a. A munkáltató által fizetendő közterhek megtervezése ennek megfelelően történt.

Az Önkormányzat továbbra is a VIII. kerület legnagyobb munkáltatója: költségvetési szerveiben több, mint 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 költségvetési szervek végzik el, az önkormányzati költségvetés cca. 29,9%-át teszi ki (a működési költségeknek 37,5%-a) a személyi juttatásokra és azok járulékaire biztosított előirányzat.

A 2023. évi eredeti költségvetésben önkormányzati szinten összesen 1.282 álláshelyet engedélyezett és finanszírozott a képviselő-testület. Ez az engedélyezett létszámkeret az évközi módosítások során az alábbiak szerint változott.

Intézmény	2023. évi eredeti eng. álláshely	2023. évi évközi álláshely-módosítások							
		2023.01.01	2023.03.01	2023.06.01	2023.07.01	2023.09.01	2023.11.01	2024.01.01	2024.02.01
JEB	198,0	<b>199,0</b>	199,0	199,0	199,0	199,0	199,0	199,0	199,0
Józsefvárosi Óvodák	239,0	239,0	239,0	239,0	<b>240,0</b>	240,0	240,0	240,0	<b>244,0</b>
JEK	283,0	283,0	283,0	<b>267,0</b>	267,0	267,0	267,0	267,0	267,0
JSZSZGYK	251,5	<b>253,5</b>	253,5	253,5	253,5	<b>255,5</b>	255,5	<b>262,5</b>	262,5
Polgármesteri Hivatal	310,5	310,5	<b>310,5</b>	<b>310,5</b>	<b>319,5</b>	<b>333,0</b>	<b>337,0</b>	<b>338,0</b>	<b>338,0</b>
<b>Összesen</b>	<b>1282,0</b>	<b>1285,0</b>	<b>1285,0</b>	<b>1269,0</b>	<b>1279,0</b>	<b>1294,5</b>	<b>1298,5</b>	<b>1310,5</b>	<b>1310,5</b>

A fenti változások együttes hatása 2023. november 1-ig bezárólag, önkormányzati szinten - a 2023. január 1-jétől engedélyezett számhoz viszonyítva - összesen 12,5 álláshely-növekedést eredményezett (a költségvetési létszámkeret 1.282 státuszról 1.294,5 státuszra változott). A Képviselő-testület a 298/2023. (X.19.) sz. határozatával a Polgármesteri Hivatal létszámkeretét 2024. január 1-től további 2 fővel megemelte, ezzel az önkormányzati álláshelyek száma 1298,5-re nőtt.

A benyújtott rendelet-tervezet az intézményekkel és a hivatallal lefolytatott előzetes szakmai egyeztetés alapján 2024. január 1-től a Polgármesteri Hivatal esetében további 2 fő, 2024. február 1-től kerületi szinten további 12 álláshely jóváhagyására tartalmaz javaslatot az alábbiak szerint:

a JSZSZGYK-ban

- A LÉLEK-programhoz kapcsolódóan 3 fő szociális munkás felvétele szükséges,
- a házi segítségnyújtás és szociális étkeztetés területén 1 fő takarító alkalmazása indokolt (jogsabályi előírás),
- a szociális étkeztetés területén 1 fő adminisztrátor alkalmazása szükséges (jogsabályi előírás),
- a Házi segítségnyújtás, a nappali ellátás, valamint az Idősek Átmeneti Otthona tevékenységének segítése érdekében 1 fő pszichológus felvétele indokolt,
- az ÉNO tevékenységéhez kapcsolódóan 1 fő terápiás munkatárs (felsőfokú végzettségű) – alkalmazása szükséges (jogsabályi előírás);

a Józsefvárosi Óvodákban:

- 2 fő gyógypedagógiai asszisztens (Százszorszép tagóvoda és Virágkoszorú tagóvoda),
- 1 fő gyógypedagógus (Mesepalota tagóvoda) és

- a Befogadó óvodák program fenntartásához 1 fő ügyintézői álláshely biztosítása szükséges; a Polgármesteri Hivatalban:
- 1 fő kulturális referens szükséges a Humánkapcsolati Iroda,
- 2 fő lakásgazdálkodási ügyintéző a Kerületgazdálkodási Ügyosztály Vagyongazdálkodási Iroda esetében.

A létszám emelkedésekre vonatkozó döntéseket az előterjesztés VI.-VIII. határozati javaslatai tartalmazzák.

Ennek megfelelően a képviselő-testület által engedélyezett költségvetési létszámkeret önkormányzati szinten **2024. január 1-től 1.298,5 státusz, 2024. február 1-től 1310,5 státusz.** A 2023. évi bázisadathoz képest a 2024. január 1-jei állapot szerint önkormányzati szinten 27,5-del, a 2024. február 1-jei állapot szerint önkormányzati szinten 14,5-del emelkedett az engedélyezett és finanszírozott álláshelyek száma.

Az intézmények 2024-ben is a kerületi Közalkalmazotti Juttatási Szabályzatnak megfelelően tervezhették az intézményi dolgozók hűségjutalmának előirányzatait, a bankszámla költségtérítést (bruttó 1.000 Ft/fő/hó összegben), valamint a munkaruha összegét (fajlagosan 50.000 Ft/fő összegben)

Mindezeket túl a fenti intézményekben a 2024. évben a cafeteria egységesen, bruttó 320.000.- Ft/fő/év összegben tervezhető, ez a 2023. évi eredeti költségvetésben tervezett 225.000.-Ft/fő/év keretösszeghez képest 95.000 Ft (42%-os), az év közben módosított 256.500.-Ft/fő/év keretösszeghez képest 63.500 Ft összegű (24,76%-os) növekedést jelent, amely mindkét viszonyítás tekintetében igen jelentős emelkedés.

A Polgármesteri Hivatal dolgozóinak kiszámíthatóbb és vonzóbb kerületi életpálya modelljének biztosítása érdekében a képviselő testület a 190/2023. (VII.13.) számú határozatában úgy döntött, hogy – a szükséges, tárgyévi fedezet biztosítása mellett – 2023. szeptember 1-jétől a köztisztviselői illetményalapot 72.000 Ft-ban állapítja meg. Tekintettel arra, hogy a 2023. évi kiemelkedő mértékű infláció miatt az illetmények a jelentős emelés ellenére is reálértéken csak minimális mértékben növekedtek, javaslom, hogy képviselő-testület 2024. március 1-jétől 76.000 Ft összegben állapítsa meg a köztisztviselői illetményalapot. (A Magyar Nemzeti Bank előrejelzése szerint a 2024. évi átlagos infláció értéke 3,5-5,5% közé eshet, az illetményalap fenti növelése 5,5%-os emelkedést jelent.) A Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetését a köztisztviselői-illetményalap fenti változásának és a jóváhagyott létszámváltozásoknak megfelelően terveztük meg. 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. Javaslom, hogy a Polgármesteri Hivatali dolgozói esetében a cafeteria mértéke a 2024. évben bruttó 500.000 Ft/fő/év összegben került megtervezésre, amely a 2023. évi eredeti költségvetésben tervezett 320.833 Ft/fő/év összegnél 56%-kal, az év közben módosított 379.167.-Ft/fő/év keretösszeghez képest 32%-kal magasabb. A bankszámla költségtérítés 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 2023. évi előzetes pénzforgalmi teljesüléseket is.

Az Önkormányzat fenntartásában és irányítása alatt álló költségvetési szervek (a Polgármesteri Hivatal és az egyéb közfeladatot ellátó intézmények) összesített 2024. évi bevételi tervszámai az alábbiak:

#### Intézményi bevételek összehasonlítása (2024/2023) (Ft-ban)

Bevétel	2023.	2024.	Változás	Index
			(2024-2023.)	(2024/2023.)
Társadalombiztosítás – NEAK-támogatás	3 047 569 586	3 206 937 600	159 368 014	105,2%
Egyéb működési c. támogatás ÁHT-n belülről	38 020 193	38 398 083	377 890	101,0%
Egyéb működési c. támogatás ÁHT-n kívülről	0	0	0	n.é.
Működési bevételek	275 123 878	272 274 035	-2 849 843	99,0%
Közhatalmi bevételek	900 000	36 100 000	35 200 000	4011,1%
Felhalmozási célú. források ÁHT-n belülről	0	0	0	n.é.
Felhalmozási célú. források ÁHT-n kívülről	0	0	0	n.é.
Maradvány igénybevétele – Működési	238 907 781	0	-238 907 781	0,0%
Maradvány igénybevétele – Felhalmozási	29 900 900	0	-29 900 900	0,0%
Központi támogatás – Működési	2 948 656 431	3 291 092 973	342 436 542	111,6%
Irányító szervi támogatás – Működési	6 703 432 597	9 027 478 118	2 324 045 521	134,7%
Irányító szervi támogatás –Felhalmozási	754 599 091	423 551 202	-331 047 889	56,1%
<b>Összesen</b>	<b>14 037 110 457</b>	<b>16 295 832 011</b>	<b>2 258 721 554</b>	<b>116,1%</b>

Az intézmények bevételi főösszege 16,1%-kal magasabb a 2023. évi összesített tervszámmal. Ezt a növekedést egyértelműen az irányító szervi működési támogatás jelentős (30%-ot meghaladó) emelkedése okozza. Noha a központi támogatások 11,6%-os mértékben, nominálisan valamivel több, mint 342 millió Ft összegben növekedtek, a várhatóan 18% körüli éves infláció miatt a támogatások reálértéke jelentősen csökken az előző évhez képest, továbbá a szolidaritási hozzájárulás összegének - az előterjesztés 2.1.2 pontjában részletezett – nagymértékű emelkedése miatt az irányító szervi finanszírozási igény rendkívüli mértékben megnőtt. Mindezeknek megfelelően fenntartó önkormányzat a saját bevételei terhére a 2023. évinél több, mint 2 milliárd Ft-tal több irányító szervi 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 83,2%-át, a többi intézmény (a JEK NEAK-támogatásával korrigált) költségvetésének 47%-át a fenntartó önkormányzat a saját bevételei terhére finanszírozza. (Az irányító szervi forrásigény jelentős emelkedését mutatja, hogy a tavalyi arányszámok 74%, illetve 38% voltak.)

Meg kell jegyezni, hogy a 2024. évi költségvetés-tervezet nem tartalmazza a költségvetési szervek finanszírozási bevételeit, a 2023. évi működési és felhalmozási maradvány összegét, ennek beépítésére a 2023. évi beszámolót követően a költségvetés módosítása keretében kerül sor.

#### *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 2024. évben várható új feladatokhoz kapcsolódó kiadási előirányzatok

elkülönítetten, indoklással, valamint az alapul szolgáló esetleges korábbi képviselő-testületi döntések, jogszabályi változások bemutatásával kerülhetnek az intézményi tervanyagba.

Az Önkormányzat fenntartásában és irányítása alatt álló költségvetési szervek (a Polgármesteri Hivatal és az egyéb közfeladatot ellátó intézmények) összesített 2024. évi kiadásai tervszámai az alábbiak:

#### Intézményi kiadások összehasonlítása (2024/2023) (Ft-ban)

Kiadás	2023.	2024.	Változás	Index
			(2024-2023.)	(2024/2023.)
Személyi juttatások	8 649 485 765	10 832 338 688	2 182 852 923	125,2%
M.adókat terh.járulékok és szoc.ho. adó	1 149 822 700	1 501 498 562	351 675 862	130,6%
Egyéb dologi kiadások	3 356 314 693	3 537 285 837	180 971 144	105,4%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	981 120	1 157 722	176 602	118,0%
Elvonások és befizetések	0	0	0	n.é.
Egyéb műk.támogatások ÁHT-n belülre	96 006 188	0	-96 006 188	0,0%
Egyéb műk.támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	n.é.
Beruházások	426 399 991	286 391 202	-140 008 789	67,2%
Felújítások	358 100 000	137 160 000	-220 940 000	38,3%
<b>Összesen</b>	<b>14 037 110 457</b>	<b>16 295 832 011</b>	<b>2 258 721 554</b>	<b>116,1%</b>

A bevételi főösszeg részletezése során bemutatott irányító szervek finanszírozási többletigény kiadási vonzata jól látható a fenti kimutatásból: gyakorlatilag teljes mértékben (98,4%-ban) a személyi juttatások emelkedése okozza az összes kiadás emelkedést.

A költségvetési szervek személyi juttatási előirányzatai már tartalmazzák az új minimálbér és garantált bérminimum fedezetét szolgáló előirányzatot, melynek finanszírozása teljes mértékben önkormányzati forrást terhel.

A személyi juttatások összege drasztikus növekedésének háttere mögött elsősorban a 2023-ban év közben, az irányító szerv döntése alapján végrehajtott, kétlépcsős illetményemelés teljes költségvetési évre vetített hatása áll, másrészt pedig az önkormányzati kereset-kiegészítés 2024. évi 30.000 Ft/fő/hó összeggel történő emelése, melynek a 2024. év egészére vonatkozó költségvetési hatása 293.059.850 Ft (szociális hozzájárulási adóval együtt).

Az eredeti költségvetés alapvetően működési jellegű szerkezetéből adódóan a fejlesztési feladatok előirányzata a 2023. évi bázishoz viszonyítva jelentősebb mértékben csökkent: a beruházások tekintetében 140.008.789 Ft-tal, a felújítások tekintetében 220.940.000 Ft-tal. A további fejlesztési igényekhez kapcsolódó források beépítésre a 2023. évi maradvány összegének függvényében, a beszámolót követően kerülhet sor.

A fejlesztési feladatok részletesen az alábbiakban kerülnek bemutatásra.

**Beruházások** címén bruttó 286.391.202 Ft előirányzat került a tervbe intézményi szinten, ami 140.008.789 Ft-tal (32,8%-kal) alacsonyabb a 2023. évi eredeti költségvetésben szereplő előirányzatnál.



**Intézményi beruházások (2024/2023) (bruttó összegben, Ft-ban)**

<i>intézmény:</i>	2023.	2024.	Változás	Index %
			(2024-2023.)	(2024/2023.)
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	8 960 001	21 099 509	12 139 508	235,5%
Józsefvárosi Óvodák	263 440 000	77 326 001	-186 113 999	29,4%
Józsefvárosi Szent Kozma EK	12 915 900	16 579 850	3 663 950	128,4%
JSZSZGYK	14 019 315	43 742 215	29 722 900	312,0%
Polgármesteri Hivatal	127 064 775	127 643 627	578 852	100,5%
<b>Összesen</b>	<b>426 399 991</b>	<b>286 391 202</b>	<b>-140 008 789</b>	<b>67,2%</b>

A 2024. 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, illetve amelyeket feltétlenül a 2024. év első felére kell ütemezni, így az azok végrehajtásához szükséges fedezetet már az eredeti költségvetésben biztosítani kell. A kiadási előirányzatok az alábbiakban bruttó (Áfa-val növelt) összegben szerepelnek.

2024-ben a fentiek alapján a legjelentősebb összegű beruházási tételek a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szerepelnek. A hivatali informatikai rendszer fejlesztésére mindösszesen 55.027.576 Ft-ot irányoztunk elő (ebből új szoftverek beszerzésére 23.150.576 Ft-ot, hardverek beszerzésére 15.240.000 Ft-ot, a hálózati infrastruktúra fejlesztésére 6.350.000 Ft-ot). A Hivatal megfelelő üzemeltetéséhez kapcsolódó beruházásokra mindösszesen 68.476.051 Ft-ot tervezünk a 2024. évi költségvetésben (éven túl elhasználódó eszközök, valamint bútorok beszerzésére egyaránt 38.074.600 Ft-ot, gépjárművek beszerzésére – a hivatali és közterület-felügyeleti feladat ellátás tekintetében egyaránt – összesen 21.590.000 Ft-ot).

A Józsefvárosi Óvodák esetében a legjelentősebb kiadási tételt a Mackóvár tagóvoda udvari kisház felújítása jelenti, ennek fedezetét 57.150.000 Ft összegben terveztük meg a költségvetésben. a minimális eszköznorma biztosítására 7.762.502 Ft-ot, a Befogadó óvodák program folytatásához szükséges tárgyi eszközök beszerzésére 3.449.999 Ft-ot, egyéb tárgyi eszközök beszerzésére 4.025.000 Ft-ot, mosogatógépek beszerzésére 1.270.000 Ft-ot, óvodai neveléshez kapcsolódó számítástechnikai programok beszerzésére 1.368.500 Ft-ot és informatika gép, berendezés felszerelés beszerzésére 2.300.000 Ft-ot irányoztunk elő.

A JSZSZGYK-ban jellemzően a gépek, berendezések, felszerelések beszerzéséhez, lecseréléséhez szükséges forrást biztosítani. Az összesen 43.742.215 Ft összegű tervszámból a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat működéséhez kapcsolódóan 4.322.727 Ft-ot, a Házi segítségnyújtás tevékenységéhez 17.209.687 Ft-ot (ezen előirányzat terhére tervezi az intézmény egy gépjármű megvásárlását is), a nappali ellátás tevékenységéhez 6.138.001 Ft-ot irányoztunk elő.

A JEB-ben a szakmai feladatellátás érdekében szükséges tárgyi eszközök beszerzésére, létesítésére illetve kisértékű gépek beszerzésére 9.016.508 Ft-ot, informatikai eszközök beszerzésére 7.003.001 Ft-ot, a Biztos Kezdet Gyerekház játszóudvarának (Koszorú u.15.) felújítására összesen bruttó 5.080.000 Ft-ot terveztünk a 2024. évi eredeti költségvetésben.

A JEK-ben a beruházási (informatikai gépek, berendezések cseréje, épületgépészeti, továbbá orvosi berendezések beszerzése mindösszesen 13.055.000 Ft +ÁFA összegben) feladatok megfelelő ütemezéséhez már az eredeti költségvetésben szükséges biztosítani a fedezetet.

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

**Felújítások** címén bruttó 137.160.000 Ft előirányzat került a tervbe intézményi szinten, ami 220.940.000 Ft-tal (61,7%-kal) alacsonyabb a 2023. évi eredeti költségvetésben szereplő előirányzatnál.

**Intézményi felújítások (2024/2023) (bruttó összegben, Ft-ban)**

<i>intézmény:</i>	2023.	2024.	Változás	Index %
			(2024-2023.)	(2024/2023.)
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	0	0	0	n.é.
Józsefvárosi Óvodák	320 000 000	127 000 000	-193 000 000	39,7%
Józsefvárosi Szent Kozma EK	0	10 160 000	10 160 000	n.é.
JSZSZGYK	0	0	0	n.é.
Polgármesteri Hivatal	38 100 000	0	-38 100 000	0,0%
<b>Összesen</b>	<b>358 100 000</b>	<b>137 160 000</b>	<b>-220 940 000</b>	<b>38,3%</b>

Az eredeti költségvetésben nagyobb összegű felújítási kiadás a JÓK költségvetésben szerepel. Napvirág tagóvoda belső átalakítására bruttó 127.000.000 Ft-ot szán az Önkormányzat a 2024. évben. A JEK-ben az Auróra utcai rendelő felvonóinak felújítását bruttó 10.160.000 Ft-összegben terveztük meg.

A felújítási feladatokat részletesen a rendelet-tervezet 10. melléklete mutatja be.

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 3.158.684.513 Ft, amely 681.997.890 Ft-tal (27,5%-kal) magasabb a 2023. évi eredeti tervszámánál. A jelentős emelkedést több, a fentiekben már bemutatott tényező együttes hatása okozza: részben a költségvetési létszámkeret 2023. év során történt és 2024-ben tervezett emelkedése, a köztisztviselői illetményalap 2023. március 1-jétől és szeptember 1-jétől történő növekedésének, valamint a tervezett 2024. évi emelésének hatása, a szintén több lépcsős cafeteria-emelés hatása, és bizonyos köztisztviselői juttatások (ruhapénz) keretösszegének emelkedése.

Normatív jutalom a költségvetésben idén sem volt tervezhető. A hivatali cafeteria juttatás közterhek nélküli 132.081.250 Ft összegű előirányzata 32.252.083 Ft-tal haladja meg a 2023. évi eredeti tervszámot. A 2022-ben bevezetett bankszámla-költségtérítés 2024. évi fedezetigénye 4.054.000 Ft + járulékok, ez 300.000 Ft-tal magasabb a 2023. évi tervszámánál (az emelkedés elsősorban a hivatali álláshelyek növekedésének köszönhető).

A munkáltató által fizetendő közterhek előirányzata (járulékok és SZOCHO, rehabilitációs hozzájárulás, táppénz hozzájárulás) 118.331.3877 Ft-tal, összesen 470.517.044 Ft-ra emelkedik.

A 2024. évi dologi kiadások volumene gyakorlatilag megegyezik a megelőző évi előirányzattal, mindössze 6.416.988 Ft összegű (0,8%-os) emelkedés tapasztalható a magas infláció ellenére is. Ebben nagy mértékben közrejátszik, hogy a korábban rendkívül magas energiaárak mérséklődése miatt a közüzemi kiadások jelentősebb csökkenésével számolhatunk.

A felhalmozási kiadások előirányzata összesen 127.643.627 Ft, így a beruházási tervszám gyakorlatilag megegyezik a 2023. évi előirányzattal. 2023-ban megvalósult az új Ügyfélszolgálati és Családtámogatási Irodáknak helyet adó telephely felújítása, valamint a Baross utcai

székhelyépület II. emeleti irodáinak felújítása. Felújítási munkát a 2024 évi eredeti költségvetésben nem tervez a Polgármesteri Hivatal.

#### 4.4. Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ

A Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ 2024. évi költségvetési főösszege 3.696.145.153 Ft, amely 167.083.839 Ft-tal, 4,73%-kal magasabb a 2023. évi főösszegnél. A növekedést gyakorlatilag teljes mértékben (több, mint 163 millió Ft összegben) a személyi juttatások emelkedése okozza. Az intézményi személyi juttatások előirányzata 2024-ben 2.843.350.326 Ft, amely 6,1%-kal, magasabb a 2023. évben elfogadott, eredeti tervszámánál.

Az előterjesztés 2.1.3 pontjában már részletesen bemutatott, 3.204.189.000 Ft összegű NEAK-támogatás biztosítja az intézményi költségvetés 86,7%-át. A fenntartó önkormányzat összesen 419.296.303 Ft működési és 26.739.850 Ft felhalmozási irányító szervei támogatást biztosít az önkormányzat részére. Az önkormányzati működési támogatás összege 2023. évi szinten alakul, a felhalmozási kiadási előirányzatok jelentsen, több mint 21 millió Ft-tal emelkednek a 2023. évi bázishoz viszonyítva. Ennek oka, hogy az intézményben feltétlenül szükségessé vált felújítási (az Auróra utcai rendelő 4 db felvonójának felújítása összesen 8.000.000 Ft + ÁFA összegben) és beruházási (informatikai gépek, berendezések cseréje, épületgépészeti, továbbá orvosi berendezések beszerzése mindösszesen 13.055.000 Ft +ÁFA összegben) feladatok megfelelő ütemezéséhez már az eredeti költségvetésben szükséges biztosítani a fedezetet.

#### 4.5. JSZSZGYK

A JSZSZGYK 2024. évi költségvetésében a személyi juttatások (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül) számított emelkedése 504.406.457 Ft, amely a 2023. évi tervelőirányzatnál 44,2%-kal magasabb. Az ezen a jogcímen jelentkező kiadás-növekedést ezen intézmény esetében is elsősorban a 2023. évi, évközi illetményemelések egész évre áthúzódó hatása, a közalkalmazotti keresetkiegészítés 30.000 Ft/fő/év mértékre növelése, valamint az intézmény részére 2024. évben - az előterjesztés 4.1. pontjában részletezett – engedélyezett 7 új álláshely finanszírozásához pénzügyi fedezet biztosítása okozza. A fentieknek megfelelően a munkaadót terhelő járulékok és SZOCHO előirányzata is jelentősen, közel 87,6 millió Ft-tal nő a megelőző évhez képest.

Az intézmény összes dologi kiadási előirányzata 1.409.493.687 Ft, amely a 2023. évi szintnél 21,25%-kal, 247.184.907 Ft-tal magasabb. Az intézmény 2024. évi eredeti költségvetésében nem tervezünk felújítási kiadásokat, a beruházási kiadások előirányzata 43.742.215 Ft, amely több, mint háromszorosa a 2023. évi tervszámának.

A karbantartási kiadások keretében az Önkormányzat 2024-ben bruttó 39.025.550 Ft-ot, a megelőző évi tervelőirányzat közel kétszeresét biztosítja a LÉLEK-lakások állapotának helyreállítására.

#### 4.6. Józsefvárosi Óvodák

Az óvodák 2024. évi költségvetésében a személyi juttatások (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül) számított emelkedése rendkívül jelentős, 454.752.783 Ft, ennek megfelelően az intézmény személyi juttatás előirányzata 1.714.982.148 Ft. Az ezen a jogcímen jelentkező kiadás-növekedést a 2023. évi, évközi illetményemelések egész évre áthúzódó hatása, a közalkalmazotti keresetkiegészítés 30.000 Ft/fő/év mértékre növelése mellett alapvetően két tényező okozza. Egyrészt, annak ellenére, hogy a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvényben (a továbbiakban: Kjt.) meghatározott 2%-os kereset-kiegészítés 2024-ben már nem volt tervezhető, mert az új státustörvény erre már nem ad lehetőséget, az intézmény a fenntartó jóváhagyásával 18 fő, tehetséggondozásban részt vevő pedagógus részére továbbra is tervezhette az e forrásból biztosított juttatást. Másrészt a státustörvény és a kiadott végrehajtási rendeletében jelenleg még nem szabályozott 2024. évi béremelésre vonatkozóan az intézmény 10%-os emeléssel készített

előzetes tervet, az erre vonatkozó forrásigényt járulékokkal együtt 50.565.389 Ft összegben az önkormányzati céltartalékon került megtervezésre. Harmadrészt az előterjesztés 4.1. pontjában részletezett 3 fő létszámfejlesztés is jelentősebb fedezetigényt jelentett, összesen (járulékokkal együtt) 11.314.626 Ft összegben.

Az intézmény összes dologi kiadási előirányzata azonban a 2023. évi 518.368.224 Ft-ról jelentősen, 70.967.617 Ft-tal csökkent, amely alapvetően az elmúlt évhez képest várhatóan szignifikánsan alacsonyabb energiaáraknak (villamos-, gáz- és távhőenergia) köszönhető.

A korábban már részletezettek szerint a fejlesztési feladatok fedezetének biztosítására a beruházási és felújítási sorokon összesen 204.326.001 Ft (amely 379.113.999 Ft-tal alacsonyabb a 2023. évi előirányzatnál) áll rendelkezésre az intézmény 2024. évi költségvetésében. A csökkenés oka, hogy a 2023. évben tervezett beruházási és felújítási kiadások megvalósultak, ezek újra tervezése nem szükséges.

#### 4.7. Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék

A bölcsődék 2024. évi költségvetésében a személyi juttatások (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül) számított emelkedése 363.896.452 Ft. Az ezen a jogcímen jelentkező kiadás-növekedést ezen intézmény esetében is elsősorban a 2023. évi, évközi illetményemelések egész évre áthúzódó hatása, továbbá a közalkalmazotti keresetkiegészítés 30.000 Ft/fő/év mértékre növelése okozza.

Az intézmény összes dologi kiadási előirányzata 375.674.368 Ft, amely a 2023. évi szintnél 8,3%-kal, 28.673.056 Ft-tal magasabb. A Bölcsődék esetében a villamos-, gáz- és távhőenergia szolgáltatások költségeinek várható csökkenését ellensúlyozza a főzőkonyha tevékenységéhez kapcsolódó kiadások várható inflációs rátával történő (a tisztítószeres esetében ezt további 5%-kal meghaladó) emelése, illetve több, szükségessé vált karbantartási feladat (Babóca Bölcsőde teljes területén járólappal cseréje, főzőkonyhák festése, Gyermekkert Bölcsőde bejárati ajtajának javítása), amelyre összesen bruttó 19.685.000 Ft összegben biztosít fedezetet a 2024. évi költségvetés.

A korábban már részletezettek szerint a fejlesztési feladatok fedezetének biztosítására 21.099.509 Ft (amely 12.139.508 Ft-tal magasabb a 2023. évi előirányzatnál) áll rendelkezésre az intézmény 2024. évi költségvetésében.

### **5. Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2024. évi finanszírozása**

Az alábbiakban röviden összefoglalásra kerülnek a gazdasági társaságok 2024. évi tervszámait befolyásoló főbb körülmények, döntések.

A költségvetési előterjesztés készítésekor már ismert a 2024. évi minimálbér és garantált bérminimum összege, kihirdetésre került az erről szóló 508/2023. (XI.20.) Kormány Rendelet, a központi béremelésből adódó különbözet finanszírozása 2024. évi évközi módosítással kerül majd biztosításra a Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezete elnevezésű céltartalék terhére.

A gazdasági társaságok a 2024. évi költségvetési egyeztetéseken benyújtották a tulajdonos önkormányzat részére a bérfelértékelési igényeiket, melyek alapján az önkormányzati finanszírozhatóság figyelembevételével részükre egységesen 2024. március 1-től 5%-os bérfelértékelés, és 2024. január 1-től a cafetéria egységes 20%-os emelése került a tervanyagba beépítésre. A bérfelértékelés és a cafetéria emelés pénzügyi fedezete betervezésre került a társaságok kiadásaiába.

A társaságaink kiadásainak növekedését tehát túlnyomóan a bérek 2023. évi kétszeri emeléséből adódó, 2024. évben a teljes évet érintő hatása, a 2024. évi újabb bérfelértékelés, a létszámfejlesztések,

a 2023. évi várható 18%-os inflációval növelt kiadások okozzák, mely természetesen a részükre nyújtott önkormányzati finanszírozás jelentős növekedésével jár.

A 2024. évi költségvetéshez kapcsolódóan egy későbbi napirend keretében a gazdasági társaságok előzetes üzleti tervei és közszolgáltatási szerződéseik tartalma részletesen bemutatásra és megtárgyalásra kerülnek.

### 5.1. JGK

A 2024. évi költségvetési tervjavaslat összeállításakor a gazdasági társaságtól továbbra is az eddigi közszolgáltatási feladatai hatékonyabb ellátására tett javaslatokat várt el a tulajdonos önkormányzat, másrészt az általa ellátott feladatok változásának és a 2024. évre megfogalmazott kiemelt önkormányzati céloknak megfelelő tervezést.

A 2024. évi bérfejlesztésre nyújtott kompenzáció összege 129.034.905 Ft, mely magában foglalja a járulékok összegét is, a cafetéria emelés, valamint a létszámfejlesztéshez kapcsolódó cafetéria juttatás fedezetére 28.016.828 Ft többletfinanszírozást biztosít az önkormányzat.

A JGK foglalkoztatotti állományát a 2023. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése várhatóan nem fogja érinteni, tekintettel a 2023. évi bérfejlesztésekre, valamint a 2024. évi béremelésre, a dolgozói keresetek meghaladják a törvény szerint meghatározott összegeket.

2024. évben összesen 16 fő létszámfejlesztés került engedélyezésre a városüzemeltetési feladatok ellátására: 3 fő objektumőr a Dankó utca 18. sportudvar őrzésére, 3 fő objektumőr a II. János Pál Pápa tér őrzésére és 10 fő közterületi takarítói létszámemelés a hétféligi köztisztasági feladatok ellátására. A Lakáspályázati Csoport létszáma 2 fővel csökkentésre került, tekintettel arra, hogy az általuk végzett feladatok túlnyomó többsége a Polgármesteri Hivatal Kerületgazdálkodási Ügyosztálya által kerül ellátására 2024. január 1-től, melyre a szervezeti egység a feladatbővülés miatt 2 fő létszámfejlesztési igényt jelzett, mely beépült a Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetésébe. A mindösszesen 14 fős létszámfejlesztés költségvonzata 2024. február 1-től 11 hónapra összesen 65.538.969 Ft járulékokkal együtt.

A köztisztasági feladatokra továbbra is kiemelt figyelmet kíván az önkormányzat a 2024. évben fordítani, ezért indokolt az élömunkaerős takarítás fokozása, melynek érdekében a gazdasági társaság a városüzemeltetési igazgatóságon további 10 fő-vel növeli a köztisztasági csoport létszámát.

A 2024. évben a gazdasági társaság feladatai között szerepel az önkormányzati tulajdonú lakások és lakóházak felújításának 2023. évről áthúzódó kiadásai bruttó 367.377.399 Ft összegben, valamint a már megkötött felújítási szerződés 2024. évi üteme a Képviselő-testület 206/2023. (VII. 13.) számú határozatának megfelelően bruttó 300.050.000 Ft összegben, mellyel a saját ingatlanvagyonunk értékét gyarapítjuk. 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 minőségének javítása érdekében indokolt a 2024. évben is üres lakások vásárlására keretösszeg tervezése, melyre a 2024. évi költségvetésben 30.500.000 millió Ft-ot javaslok tervezni eredeti előirányzatként. Amennyiben szükséges, ez a keretösszeg a 2024. év folyamán emelésre kerülhet.

A lakberek emelésére a 2023. évben 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 parkolási feladatokhoz kapcsolódóan az önkormányzati költségvetésben bruttó 2.248.000.000 Ft bevétel került tervezésre, mellyel szemben bruttó 1.290.126.903 Ft kiadás áll, ezen felül a Fővárossal a parkolási feltételrendszer biztosítására kötött megállapodás alapján még további 153.686.959 Ft+Áfa (bruttó 195.182.438 Ft) tervezése szükséges.

A piac esetében bruttó 81.183.865 Ft bevétellel szemben bruttó 302.194.283 Ft kiadás került tervezésre. Az önkormányzat piac működtetési feladaton tervezett veszteségének csökkentése érdekében szükséges a piac működésének racionalizálása.

Az intézményüzemeltetési feladatok között tervezésre került önként vállalt feladatként az iskolák részére biztosított ballonos víz költségei. A feladatok közül év közben kikerültek a Vajda Péter utcai Általános Iskola udvarán található sportsátor üzemeltetési kiadásai, valamint a hivatali takarítási feladatai tekintettel arra, hogy a Polgármesteri Hivatal saját munkavállalóival láttatja el ezt a feladatot 2023. szeptember 1-től.

A gazdasági társasággal lefolytatott 2024. évi költségvetési egyeztető tárgyalások eredményeként a JGK által ellátott vagyongazdálkodási, parkolási, piac- és városüzemeltetési, valamint intézményműködtetési feladatokra a közszolgáltatási szerződés keretében mindösszesen 8.203.739,8 E Ft előirányzatot, a tavalyinál 2.095.031,2 E Ft-tal magasabb finanszírozási igényt tartalmaz a költségvetés, az alábbiak szerint:

JGK közszolgáltatási szerződéseiben foglalt feladatok finanszírozása

E Ft

divízió:	2023. eredeti (eFt)		összesen	2024. terv (eFt)		összesen	különbség (2024-2023.)	index 2024/2023
	kompensáció (számlás és nem számlás)	költségtérítés		kompensáció (számlás és nem számlás)	költségtérítés			
vagyongazdálkodás	1 608 457,5	1 162 657,7	2 771 115,2	2 004 200,2	1 253 019,1	3 257 219,3	486 104,1	117,5%
parkolás	1 096 553,9		1 096 553,9	1 290 126,9		1 290 126,9	193 573,0	117,7%
piac	229 486,3		229 486,3	302 194,3		302 194,3	72 708,0	131,7%
városüzemeltetés	1 862 445,0		1 862 445,0	3 203 798,8		3 203 798,8	1 341 353,8	172,0%
intézményműködtetés	149 108,2		149 108,2	150 400,5		150 400,5	1 292,3	100,9%
<b>összesen:</b>	<b>4 946 050,9</b>	<b>1 162 657,7</b>	<b>6 108 708,6</b>	<b>6 950 720,7</b>	<b>1 253 019,1</b>	<b>8 203 739,8</b>	<b>2 095 031,2</b>	<b>134,3%</b>

A fenti táblázat alapján látható, hogy a JGK kiadásai átlagosan 34,3%-kal nőnek.

A nagy mértékű emelkedésnek több oka van: a 2023. évben 2 lépésben végrehajtott, március 1-től 9%-os, majd szeptember 1-től 10%-os béremelés szintre hozásából eredő változás, a 2024. évben március 1-től tervezett 5%-os bérfelállítás, a 2024. évi cafetéria éves juttatásának 20%-os emelkedése, a 2023. évi évközi és a 2024. évi új létszámfejlesztések, a közszolgáltatási szerződés keretében ellátott feladatok magasabb költségigénye a 2023. évi magas infláció kiadás növelő hatása.

A legnagyobb mértékben láthatóan a városüzemeltetési kiadások növekednek, összesen 72,0%-kal. A kiadások növekedését elsősorban a 2023. évi 13 fő létszámfejlesztésből, és a 2024. évi javasolt 16 fő létszámemelésből adódó bérnövekedés, valamint a korábbiakban már ismertetett 2023. évi és 2024. évi javasolt béremelések okozzák 388.593 E Ft összegben. A dologi kiadások 763.870 E Ft-os emelkedését túlnyomóan a terek, parkok, fasorok, közösségi kertek fenntartása, gondozása, valamint az utak, járdák, közt.játszóeszközök, utcabútorok fenntartása, karbantartása, közterületi illemhelyek üzemeltetési feladatainak kiadása növekedése okozza. Az előbbieken részletezettek

túl további befolyásoló tényező, hogy a felhalmozási célú kompenzáció a 2023. évben tervezett 3.810.000 Ft összegéhez képest 2024. évben 109.800.000 Ft összegre nő az alábbi feladatok szerinti bontásban:

-Kertészet külső vállalkozói szerződésből fejlesztési feladatok - át kell adni aktiválásra az Önkormányzatnak a beszerzett eszközöket	25 400 000 Ft
-Akkumulátoros eszközök (láncfűrész, ágvágó, szegélynyíró, fűnyíró, lombfűvő, sövénynyíró) vásárlása	6 000 000 Ft
-Planténerek beszerzése (15-20 db.)	6 000 000 Ft
-Illemhelyek átalakítása vandál-biztossá (Mátyás tér: 7,2 M Ft, Kálvária tér :2,4 M Ft, Déri M. u.:2,4 M Ft)	12 000 000 Ft
-Karbantartó iroda elavult gépparkjának cseréje (inverteres hegesztő aggregátor, víztartályos lapvibrátor, aszfaltvágó gép)	4 000 000 Ft
-Művésztelep játszótér, játszoeszközök beszerzése	4 000 000 Ft
-2 db. Nagynyomású mosó csere	3 000 000 Ft
-Dankó utcai telephely bővítése (új öltözőkonténer vásárlás és gk.mosó)	5 000 000 Ft
-Melegvizes nagynyomású mosó vásárlás	4 000 000 Ft
-3 db Gluton kézi porszívó vásárlás (Bruttó 13M Ft/db)	39 000 000 Ft
-Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 400 000 Ft

A vagyongazdálkodási kompenzáció keretében 2024. évben felhalmozási kompenzációként biztosításra kerül mobil telefonok beszerzésére br.5.080.000 Ft, illetve kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére ugyancsak br.5.080.000 Ft összegű keretelőirányzat, melyek az alapműködéshez szükséges beszerzésekre biztosítanak fedezetet.

A piac esetében a finanszírozás növekedés fő oka az, hogy a kiadások jelentős növekedéséhez képest a piaci bevételek változatlan szinten kerülnek tervezésre. Az önkormányzat veszteségének további növekedésének megakadályozása érdekében indokolt a piac üzemeltetésének felülvizsgálata.

A 2023. évi részvételi költségvetés keretében a JGK részére az alábbi feladatok és pénzügyi fedezetük kerültek jóváhagyásra:

- Ivó kutak létesítése Józsefvárosban - Mikszáth tér, Corvin sétány feladatra br. 4.000.000 Ft,
- a József utcai pihenősziget és kutyabarát zöldsáv kialakítása (padok, asztalok, kukák, stb. beszerzése) feladatra br. 10.000.000 Ft,
- a Karácsony Sándor utca fásítása feladatra br. 5.000.000 Ft,
- a Magdolna utca 23-27. planténeres zöldítése feladatra br. 5.000.000 Ft,
- a Szerdahelyi utca köztér rekonstrukció feladatra br. 12.300.000 Ft, valamint
- az Utcai piszoárok kialakítása (Harminckettesek tere, stb.) feladatra br. 10.000.000 Ft.

A JGK feladatellátásához kapcsolódó 2023. évi kompenzáció-visszatérítések jogcímen összesen 241.450.000 Ft került bevételként tervezésre.

Vagyongazdálkodási területen összesen 80.000.000 Ft + ÁFA, azaz összesen bruttó 101.600.000 Ft összeg tervezhető a költségvetésbe visszafizetendő kompenzációként. A felhasználás minden területen időarányos, a helyiséggazdálkodáson várható jelentősebb megtakarítás a folyamatos munkaerőhiány miatt képződött. A parkolási területen 55.000.000 Ft + ÁFA, azaz összesen bruttó 69.850.000 Ft összeg várható visszafizetesként, a megtakarítás fő oka itt továbbra is a

létszámhiány. A parkolási feladatokra jóváhagyott parkoló ellenőri létszám feltöltöttsége növekedett az elmúlt évekhez képest, de még mindig hiány van, illetve jelentős a fluktuáció. A városüzemeltetési területen bruttó 70.000.000 Ft összegű megtakarítás várható, melynek oka az üres álláshelyek feltöltöttségének átmeneti hiánya. A 190 fő engedélyezett létszám esetében már egy csekélyebb mértékű (10-15%-os) létszámhiány is jelentősebb megtakarítást eredményez. A Teleki téri piacon és az intézményműködtetési területen is várható némi megtakarítás, azonban annak összege várhatóan nem lesz jelentősebb, jelenleg még nem tervezhető.

## 5.2. Józsefváros Közösségeiért Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: JKN)

A JKN feladatellátáshoz kapcsolódó kompenzációs igény 2024. évben összesen 1.253.078.829 Ft, ami 419.634.991 Ft összeggel magasabb a 2023. évinél. Ez az emelkedés 50,3%-nak felel meg. A kompenzációs összegek az alábbiak szerint változnak:

feladatellátások megnevezése	2023. évi kompenzáció	2024. évi kompenzáció	változás	%-os változás
Gyermeküdültetés (Magyarkút, Káptalanfüred)	97 576 088 Ft	99 178 649 Ft	1 602 561 Ft	101,6%
Józsefvárosi gyermekek részére oktatás-nevelési intézmények nyári szünidei szabadidő foglalkozás, étkeztetéssel	29 872 280 Ft	42 573 713 Ft	12 701 433 Ft	142,5%
Szociális gondoskodás	16 578 664 Ft	36 125 612 Ft	19 546 948 Ft	217,9%
Szabadidő, kézségfejlesztési, közösségi programok, Mátyástér 15.	126 296 984 Ft	238 881 490 Ft	112 584 507 Ft	189,1%
Múzeum	62 508 625 Ft	117 044 490 Ft	54 535 865 Ft	187,2%
Kiállítások, lakossági közművelődési feladatok H13	79 316 491 Ft	109 557 398 Ft	30 240 907 Ft	138,1%
Rendezvények (ünnepek, kítüntetés, egyéb lakossági rendezvények)	103 093 650 Ft	195 377 701 Ft	92 284 051 Ft	189,5%
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	11 270 910 Ft	13 278 145 Ft	2 007 235 Ft	117,8%
Újság	162 084 373 Ft	199 772 704 Ft	37 688 331 Ft	123,3%
Tanoda	23 104 296 Ft	34 309 077 Ft	11 204 781 Ft	148,5%
VEKOP projekt	69 954 475 Ft	0 Ft	-69 954 475 Ft	0,0%
Központi irányítás	177 356 477 Ft	210 570 850 Ft	33 214 372 Ft	118,7%
<b>Összes kiadás:</b>	<b>959 013 313 Ft</b>	<b>1 296 669 829 Ft</b>	<b>337 656 516 Ft</b>	<b>135,2%</b>
saját bevételek	125 569 475 Ft	43 591 000 Ft	-81 978 475 Ft	34,7%
<b>Kompenzációs igény mindösszesen:</b>	<b>833 443 838 Ft</b>	<b>1 253 078 829 Ft</b>	<b>419 634 991 Ft</b>	<b>150,3%</b>

A nagymértékű emelkedés oka a bérek 2023. évi kétszeri emeléséből (március 1-től 9%-os, majd szeptember 1-től 10%-os) adódó 2024. évben a teljes évet érintő hatása, a 2024. évi újabb bérfelállítás, a létszámfejlesztések, valamint a 2023. évi várható 18%-os inflációval növelt kiadások, másrészt a mindösszesen 7 fő, valamint a közművelődési koncepcióban jóváhagyott 2 fő létszámfejlesztés 2024. évi költségvonzata. Ugyancsak jelentős emelkedést jelent a VEKOP projekt folytatása, mely 2024. évben már teljesen mértékben önkormányzati forrásból kerül finanszírozásra. Az önkormányzat 2023-2030. évekre vonatkozó közművelődési koncepcióját a Képviselő-testület 369/2023. (XI.23.) számú határozatával a novemberi ülésén elfogadta. Az ebben jóváhagyott új feladatok mindösszesen 17.254.548 Ft összegben növelik a gazdasági társaság finanszírozási igényét.

A JKN foglalkoztatotti állományát kevésbé érinti a 2024. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése. A költségvetési előterjesztés készítésekor már ismert a 2024. évi minimálbér és garantált



bérminimum összege, és kihirdetésre került az erről szóló 508/2023. (XI.20.) Korm. Rendelet, a gazdasági társaságot érintő minimálbér és garantált bérminimum emelkedés pénzügyi fedezete a Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezete elnevezésű céltartalékon rendelkezésre áll.

A 2024. évi bérfejlesztésre nyújtott kompenzáció összege 21.975.675 Ft, mely magában foglalja a járulékok összegét is. A cafetéria emelés fedezetére 2.706.020 Ft többletfinanszírozást biztosít az önkormányzat.

A Múzeum esetében 2024. március 1-től 3 fő frontszemélyzet, 2024. január 1-től 1 fő történész, 1 fő muzeológus és 1 fő titkársági munkatárs alkalmazására nyújtott be igényt a gazdasági társaság, a feladat ellátásának biztosítása érdekében. A 6 fő létszámfejlesztéshez összesen 32.640.000 Ft személyi juttatás + 13% járulék kiadás került tervezésre. A létszámfejlesztéshez kapcsolódó cafetéria emelkedése 1.194.732 Ft. A Múzeum finanszírozása a tavalyi évhez képest 87,2%-kal emelkedik, így a 2024. évben a kiadások összesen 117.044.490 Ft összegben kerültek tervezésre, mely 54.535.865 Ft-tal magasabb a tavalyi összegnél.

A Mátyás téri Kesztyűgyár részére 1 fő közösség szervező létszámfejlesztés szükséges 2024. február 1-től 5.221.150 Ft + 13% járulék összegben

A VEKOP projekt 2023. évben lezárult. 2024. évben a projekt keretében vállalt feladatokat és programokat tovább működteti az önkormányzat önként vállalt feladatként, az ehhez kapcsolódó kiadások továbbra is tervezésre kerültek a Kesztyűgyár és a Fókusz Központ kiadásai között. Ezeknek a kiadásoknak a fedezete már teljes mértékben önkormányzati saját forrásból kerül finanszírozásra, a kompenzáció összesen 85.325.216 Ft összegű megemelésével.

A Magyarkúti tábor tervezett bevételei (térítési díjak) az előző évhez képest csökkentve kerültek megtervezésre, mivel az önkormányzat igényei szerint a bevételek átstrukturálásra kerültek. A döntés értelmében nem történik fizetős táboroztatás, így bevételeket sem lehetett tervezni.

A káptalanfüredi gyerektábor felújítására kapott központi költségvetési támogatással a 2024. évben folytatódik a beruházás a Képviselő-testület 370/2023. (XI.23.) számú határozatával jóváhagyott Támogatási Szerződés módosításának megfelelően, a tábort így továbbra sem lehet gyerektáborozási célra hasznosítani. A nyári gyerektáborozásra az előző évek gyakorlatának megfelelően a JKN fog javaslatot tenni, így ismételen a gazdasági társaság tervezi erre a kiadásokat. A strand folyamatosan működik, a szolgáltatásait egyaránt igénybe veszik a kispesti önkormányzat táborában tartózkodó gyermekek és a józsefvárosi lakosok is.

A 2024. évben ellátandó többletfeladatok (VEKOP program folytatása, múzeum megnyitása, kiállítás szervezése, kulturális rendezvényszervezés, a kötelezően ellátandó közművelődési alapfeladatok, a káptalanfüredi és a magyarkúti tábor szükséges többletkiadásai, létszámfejlesztés, közművelődési koncepció kiadásai, stb.) és a bérrendezések indokolják a 2023. évi kompenzációhoz (833.443.838 Ft-hoz) képest 419.634.991 Ft-tal, 50,3%-kal magasabb (1.253.078.829 Ft) kompenzációs igényt.

A JKN 2023. évi kompenzáció-visszatérítése a 2024. évi költségvetés évközi módosításába kerül majd beépítésre.

### 5.3. Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zrt. (a továbbiakban: RÉV8)

A Rév8 Zrt. esetében a 2024. évben is átadott pénzeszköz formájában, kompenzációval történik a társaság feladatellátásának és működésének a finanszírozása. A projekt feladatokat a gazdasági társaság külön megbízási, ill. vállalkozási szerződések keretében végzi. A lakásügynökség feladatait a Képviselő-testület 89/2023. (IV.27.) számú határozatának megfelelően külön megbízási szerződés keretében látja el. A RÉV8 Zrt. a 2024. évben folytatja a 2023. évi célok megvalósítását,

valamint a 2024. 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, ügyvédi, könyvelői szolgáltatásokat. A 2024 évben 16 fős létszámmal tervezett, melyből 4 fő részmunkaidős foglalkoztatott.

A 2024. évi bérfejlesztésre nyújtott kompenzáció összege 4.223.912 Ft, mely magában foglalja a járulékok összegét is, a cafetéria emelés fedezetére 860.950 Ft többletfinanszírozást biztosít az önkormányzat. A költségvetési előterjesztés készítésekor már ismert a 2024. évi minimálbér és garantált bérminimum összege, a gazdasági társaságot érintő minimálbér és garantált bérminimum emelkedés pénzügyi fedezete a Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezete elnevezésű céltartalékon rendelkezésre áll.

A 2024. évi kompenzáció összege 182.102.728 Ft, mely 26,4 %-kal magasabb a tavalyi 144.106.461 Ft összegnél. Az emelkedés 37.996.267 Ft, melynek oka egyrészt a 2023. évi béremelések 2024. évi hatása, valamint a javasolt 5%-os béremelés és a 20%-os cafetéria emelés. A dologi kiadások növekedését elsősorban a vásárolt szakmai szolgáltatások díjemelkedése, valamint a várható 18%-os inflációval növelt összeg okozza.

A Rév8 Zrt. 2023. évi kompenzáció-visszatérítése a 2024. évi költségvetés évközi módosításába kerül majd beépítésre.

## **II. A betérjesztés indoka**

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

A 2024. 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. számú határozati javaslata tartalmazza.

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

A Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők 2024. évi illetményalapját megállapító határozatot az előterjesztés V. számú határozati javaslata tartalmazza.

A VI-VIII. számú határozati javaslat tartalmazza a JSZSZGYK, a JÓK és a Polgármesteri Hivatal létszámemelésére vonatkozó döntést.

Fenti döntések pénzügyi fedezete beépítésre került a 2024. évi költségvetésbe.

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

A rendelettervezet megtárgyalásával és elfogadásával a képviselő-testület eleget tesz a jogszabályi előírásoknak: meghatározza a kerület 2024. 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 (a továbbiakban: Mötv) 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.

Mötv. 13. § (1) A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. –
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

(2) Törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat.

(3) Az (1) bekezdés 18. pontja szerinti helyi közösségi közlekedési feladatellátás forrása helyi önkormányzatnál a helyi iparüzési adóból származó bevétel, a fővárosi önkormányzat esetében elsőként a külön törvény alapján a fővárosi önkormányzatot osztottan megillető adóbevétel.

Mötv.23. § (5) A kerületi önkormányzat feladata különösen:

1. helyi közutak, közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése;
2. tulajdonában álló közterületek használatára vonatkozó szabályok és díjak megállapítása;
3. a parkolás-üzemeltetés;
4. általános közterület-felügyeleti hatáskör a kerület közigazgatási határán belül, ide nem értve a (4) bekezdés I. pontjában meghatározott területet;
5. helyi településrendezés, településfejlesztés;
6. helyi településrendezési szabályok megalkotása (fővárosi településrendezési terv alapján);
7. turizmussal kapcsolatos feladatok ellátása;
8. ipari és kereskedelmi tevékenységgel kapcsolatos szabályozási jogkörök;

9.\* törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;

10. óvodai ellátás;

11. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;

11a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;

12. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;

13. a helyi közművelődési tevékenység támogatása, a kulturális örökség helyi védelme;

14. saját tulajdonú lakás- és helyiséggazdálkodás;

15. helyi adóval kapcsolatos feladatok;

16. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;

17. kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek;

18. közreműködés a helyi közbiztonság biztosításában;

19. nemzetiségi ügyek.

Mötv. 41. § (6) bekezdése alapján a képviselő-testület a feladatkörébe tartozó közszolgáltatások ellátására – jogszabályban meghatározottak szerint – költségvetési szervet, a polgári perrendtartásról szóló törvény szerinti gazdálkodó szervezetet (a továbbiakban: gazdálkodó szervezet), nonprofit szervezetet és egyéb szervezetet (a továbbiakban együtt: intézmény) alapíthat, továbbá szerződést köthet természetes és jogi személlyel vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel.

Az Mötv. 42. § 1. és 2. pontjai alapján a rendeletalkotás és a szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás a képviselő- testület át nem ruházható hatáskörei közé tartozik.

Az Mötv. 67. § (1) bekezdés d) pontja alapján a polgármester a jegyző javaslatára előterjesztést nyújt be a képviselő-testületnek a hivatal belső szervezeti tagozódásának, létszámának, munkarendjének, valamint ügyfélfogadási rendjének meghatározására.

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

Az Mötv. 46. § (1) bekezdése és a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 36/2014. (XI.06) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SZMSZ) 13. § (2) bekezdése alapján az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalandó. Az Mötv. 50. §-a alapján a rendelet elfogadásához minősített többség szükséges.

#### Melléletek:

1. A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai
2. A Józsefvárosi Önkormányzat által tervezett 2024. évi közvetett támogatások tervszámai
3. Többéves kihatással járó képviselő-testületi döntések bemutatása
4. Az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti tájékoztató adatok
5. A 2024. évi költségvetésről szóló .../2023. (...) önkormányzati rendelet tervezete
6. A Költségvetési és Pénzügyi Bizottság 264/2023. (XII. 04.) számú határozata (az Ávr. 27. § (2) bek. alapján)
7. Könyvvizsgálói jelentés
8. A Józsefvárosi Érdekegyeztető Tanács .../2023. (.....) sz. határozata (pótkézbetés)

Fentiek alapján javaslom a határozati javaslatok szerinti döntések meghozatalát, és a 2024. évi költségvetésről szóló rendelet elfogadását.

## I. Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2023. (.....) számú határozata

a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzatnak a költségvetési évet követő három évben várható saját bevételeinek összegéről, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeiről

Budapest Főváros VIII. kerület 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	2024.	2025.	2026.	2027.
	<b>Bevételek</b>				
1.	Helyi adóból származó bevétel	12 665 262 000	13 298 525 100	13 963 451 355	14 661 623 923
2.	Önkormányzati vagyon és önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	5 989 501 378	6 288 976 447	6 603 425 269	6 933 596 532
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel	0	0	0	0
5.	Bírság, pótlék és díjbevételek	466 633 000	470 000 000	480 000 000	490 000 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések				
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>19 121 396 378</b>	<b>20 057 501 547</b>	<b>21 046 876 624</b>	<b>22 085 220 455</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 2024. évre és az azt követő három évre várható összege „0” Ft.

Felelős: polgármester

Határidő: 1-2. pont vonatkozásában: 2023. december 14.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

## II. Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének  
..../2023. (.....) számú határozata**

**a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak  
részére megállapított 2024. évi cafeteria juttatásról**

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak részére a 2024. évi cafeteria juttatás mértékét bruttó 500.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. december 14.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

## III. Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének  
..../2023. (.....) számú határozata**

**a polgármester és alpolgármesterek részére megállapított 2024. évi cafeteria juttatásról**

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a polgármester és az alpolgármesterek részére a 2024. évi cafeteria-juttatás mértékét bruttó 500.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. december 14.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

## IV. Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének  
..../2023. (.....) számú határozata**

**az intézmények dolgozói részére megállapított 2024. évi cafeteria juttatásról**

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a költségvetési szervek által foglalkoztatottak részére a 2024. évi cafeteria-juttatás mértékét az alábbiak szerint állapítja meg:

- a. Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék: bruttó 320.000 Ft/fő/év;
- b. Józsefvárosi Óvodák: bruttó 320.000 Ft/fő/év
- c. Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejköltségtérítési Központ: bruttó 320.000 Ft/fő/év
- d. Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ: bruttó 320.000 Ft/fő/év

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. december 14.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

## V. Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének  
..../2023. (.....) számú határozata**

**a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek  
illetményalapjáról**

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 2024. március 1. napjától 76.000 Ft-ban állapítja meg és biztosítja rá a szükséges pénzügyi fedezetet az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében.”

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. december 14.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

## VI. Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének  
..../2023. (.....) számú határozata**

**a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ létszámváltozásáról**

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ létszámkeretét 2024. február 1-től a 41101 LÉLEKHÁZ, LÉLEK PROGRAM címen 3,0 álláshellyel, a 41402 Házi Segítségnyújtás címen 3,0 álláshellyel, 41501 Nappali Ellátás címen 1,0 álláshellyel megemeli.

2. az 1 pont szerinti létszámemeléssel a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ engedélyezett költségvetési létszámkerete 2024. február 1-től 255,5 főről 262,5 főre emelkedik.

Felelős: polgármester

Határidő: 1-2. pont vonatkozásában: 2023. december 14.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

## VII. Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének  
..../2023. (.....) számú határozata**

**a Józsefvárosi Óvodák létszámváltozásáról**

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Óvodák létszámkeretét 2024. február 1-től 4,0 álláshellyel megemeli.

2. az 1. pont szerinti létszámemeléssel a Józsefvárosi Óvodák engedélyezett költségvetési létszámkerete 2024. február 1-től 240,0 főről 244,0 főre emelkedik.

Felelős: polgármester

Határidő: 1-2. pont vonatkozásában: 2023. december 14.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

## VIII. Határozati javaslat

### Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének ..../2023. (.....) számú határozata

#### a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal létszámváltozásáról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal engedélyezett költségvetési létszámkeretét 2024. január 1-től 335,0 főről 2,0 fő álláshellyel megemeli, így a módosított létszámkeret 337,0 főre változik.

2. a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal engedélyezett költségvetési létszámkeretét 2024. február 1-től további 1,0 fő álláshellyel megemeli, így a módosított létszámkeret 338,0 főre változik.

Felelős: polgármester

Határidő: 1-2. pont vonatkozásában: 2023. december 14.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

#### Rendeletalkotási javaslat:

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a  
..../2023. (.....) önkormányzati rendeletét a 2024. évi költségvetésről

A rendelet elfogadása minősített többséget igényel.

Budapest, 2023. december 6.



**Pikó András**  
polgármester

Beterjesztésre alkalmas:

*dr. Bore Kriszta*  
dr. Lehoczky Balázs  
jegyzői jogkörben eljáró aljegyző



## A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

adatok Ft-ban

Feladat/Bev. és Kiad.	Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen (Kerület összesen)			
	Előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti terv	2025. év	2026. év
<b>KIADÁSOK</b>				
1. Személyi juttatások	11 132 945 641	11 689 592 923	12 274 072 569	13 562 850 189
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	1 545 987 244	1 623 286 606	1 704 450 936	1 883 418 284
3. Dologi kiadások	11 485 586 245	12 059 865 557	12 662 858 835	13 992 459 013
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	338 157 722	400 000 000	420 000 000	440 000 000
5.1 Elvonások és befizetések	2 248 528 844	2 400 000 000	2 500 000 000	2 600 000 000
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	260 005 591	270 000 000	280 000 000	290 000 000
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0			
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	4 903 805 897	5 000 000 000	5 200 000 000	5 400 000 000
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0			
5.6 Általános tartalék	360 200 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
5.7 Működési céltartalék	647 221 309	500 000 000	500 000 000	500 000 000
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>32 922 438 493</b>	<b>34 292 745 086</b>	<b>35 891 382 340</b>	<b>39 018 727 486</b>
6. Beruházások	1 703 891 922	3 100 000 000	3 050 000 000	2 200 000 000
7. Felújítások	3 438 980 081	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	721 726 203	750 000 000	770 000 000	790 000 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
8.5 Lakástámogatás	0			
8.6 Felhalmozási céltartalék	295 900 627	150 000 000	150 000 000	150 000 000
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>6 260 498 833</b>	<b>6 100 000 000</b>	<b>6 170 000 000</b>	<b>5 440 000 000</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>39 182 937 326</b>	<b>40 392 745 086</b>	<b>42 061 382 340</b>	<b>44 458 727 486</b>
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	2 073 520 700	949 408 280		
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	0			
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	0			
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	0			
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési	0			
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0			
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási	0			
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai	0			
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>2 073 520 700</b>	<b>949 408 280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>41 342 153 366</b>	<b>42 061 382 340</b>	<b>44 458 727 486</b>

adatok Ft-ban

Feladat/Bev. és Kiad.  Előirányzat megnevezése	Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen (Kerület összesen)			
	2024. évi eredeti terv	2025. év	2026. év	2027. év
<b>BEVÉTELEK</b>				
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 562 185 639	3 811 538 634	4 078 346 338	4 514 729 396
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0			
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0			
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	3 206 937 600	3 431 423 232	3 671 622 858	4 064 486 504
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	66 688 923	40 000 000	45 000 000	50 000 000
2. Közhatalmi bevételek	13 145 895 000	14 945 895 000	15 992 107 650	17 703 263 169
3. Működési bevételek	5 824 345 872	6 348 537 000	6 792 934 590	7 519 778 591
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0			
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	162 338 702	150 000 000	150 000 000	150 000 000
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>25 968 391 736</b>	<b>28 727 393 866</b>	<b>30 730 011 436</b>	<b>34 002 257 660</b>
5. Felhalmozási bevételek	2 839 842 520	1 500 000 000	1 600 000 000	1 700 000 000
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	46 292 276	50 000 000	50 000 000	50 000 000
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0			
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	182 212 130	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>3 068 346 926</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>29 036 738 662</b>	<b>30 427 393 866</b>	<b>32 510 011 436</b>	<b>35 872 257 660</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	1 124 112 420	949 408 280	
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	8 320 194 909	5 600 000 000	5 000 000 000	4 500 000 000
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	3 899 524 455	4 190 647 080	3 601 962 624	4 086 469 826
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0			
9.341 Központi támogatás - Működési	0			
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	0			
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0			
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	0			
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai	0			
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>12 219 719 364</b>	<b>10 914 759 500</b>	<b>9 551 370 904</b>	<b>8 586 469 826</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>41 342 153 366</b>	<b>42 061 382 340</b>	<b>44 458 727 486</b>

## A Józsefvárosi Önkormányzat által 2024. évre tervezett közvetett támogatások

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

Az Önkormányzat a szolgáltató nyersanyag normája alapján meghatározta az intézményi térítési díjat. Azok a szülők, akik a Gyvt. 21/B. § alapján nem részesülnek kedvezményben, az Önkormányzat települési támogatás formájában nyújt étkeztetési támogatást. A nyersanyagnorma és a támogatás különbözetét fizetik meg a szülők, mint személyi térítési díj. A támogatás összege közvetett támogatás. A Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ adatközlése szerint a 2023. évben az alábbi közvetett támogatások várhatók a felsorolt jogcímenek (számítás a valós nyersanyagnormát és a kedvezményt vette figyelembe):

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	13/2022. (III.28.) és 25/2022 (IX. 22.) önkormányzati rendelet	206	6 928 698
2.	Iskolai étkezés	13/2022. (III.28.) és 25/2022 (IX. 22.) önkormányzati rendelet	757	17 697 249

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

Az Önkormányzat a 2022. 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 2023. 1-10. hónapjaiban feldolgozott közvetett támogatások az alábbiak szerint alakultak.

- **Méltányosságból törlés**

Építményadó tekintetében 1 fő magánszemély adózó részére került sor 125 268 Ft összegben, valamint késedelmi pótlék tekintetében 1 fő magánszemély adózó tekintetében került sor 14 073 Ft összegben. Fizetéshalasztás nem került engedélyezésre.

- **Részletfizetési kedvezmények**

Pótlék mentes részletfizetés (összes kedvezmény 1 757 197 Ft), építményadó tekintetében 1 magánszemély adózó részére került megállapításra 774 468 Ft összegben. Késedelmi pótlék tekintetében 1 magánszemély (112 496 Ft) és 1 gazdálkodó szervezet (870 233 Ft) részére került megállapításra összesen 982 729 Ft összegben.

- **Részlet egyszeres pótlékkal (összes kedvezmény 476 017 827 Ft)**

Építményadó tekintetében 2 magánszemély adózó esetében került sor megállapításra 4 461 948 Ft összegben és 6 gazdálkodó szervezet esetében 470 656 301 Ft összegben. Magánszemélyek kommunális adó tekintetében 1 magánszemély adózó részére került megállapításra 562 800 Ft összegben. Bírság tekintetében 1 magánszemély adózó tekintetében került megállapításra 93 200 Ft összegben. Késedelmi pótlék tekintetében 1 magánszemély adózó (234 813 Ft) és 1 gazdálkodó szervezet (8 765 Ft) tekintetében került sor megállapításra összesen 243 578 Ft összegben.

- **Automatikus részletfizetés kedvezmény (összes kedvezmény 14 800 204 Ft)**

Építményadó tekintetében 21 magánszemély adózó 8 102 131 Ft összegben részesült kedvezményben. Magánszemélyek kommunális adója tekintetében 25 magánszemély adózó 5 952 608 Ft összegben

részesült kedvezményben. Bírság tekintetében 4 fő magánszemély adózó 473 000 Ft összegben, késedelmi pótlék tekintetében 10 magánszemély adózó 272 465 Ft összegben részesült kedvezményben.

A 2024. évi költségvetési előterjesztésben a fentieknek megfelelően adónemenként ismét a 2023. évre vonatkozóan becsült kedvezményeket tervezzük.

Megnevezés	Törlés méltányosságából			Fizetés halasztás			Részletfizetési kedvezmény		
	db	%	Ft	db	%	Ft	db	%	Ft
Építmény	1		200 000	5	0,25	7 762 995	35	15,8	490 000 000
Telek									
Kommunális							30	4	7 757 540
Idegenforgalmi									
Pótlék, bírság							25	10	2 200 000
<b>Összesen</b>	<b>1</b>		<b>200 000</b>	<b>5</b>		<b>7 762 995</b>	<b>90</b>		<b>499 957 540</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 2023. évi piaci bérleti díj mértékéhez viszonyítva határozta meg a JGK a 2024. 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 2023. évben (Ft)	Fizetendő bérleti díj a 2024. évben (Ft)	Közvetett támogatás 2024. évben (Ft)
Kőfaragó u. 5.	Roma Parlament – Polgárjogi Mozgalom	Roma Galéria	2021.03.22- 2026.09.30	71	Kt 535/2021. (IX.23.)	2 044 800	0	2 044 800
Üllői út 58.	Roma Parlament – Polgárjogi Mozgalom	Bura Galéria	2022.10.11- 2032.09.30	100	Kt 246/2022. (IX.22.)	3 120 000	0	3 120 000
Kálvária tér 18.	Fiatalokat, Egészséget, Családot Segítő Közhasznú Egyesület	kábítószer-ellenes konf.lebonyolítása, mentálhigiénés, kábitószer ellenes továbbképzések lebonyolítása	2019.10.01- határozatlan	201	Kt. 48/2019.(II.21)	4 627 920	0	4 627 920

#### 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 2024. évi tervezés során – tekintettel a költségvetési előterjesztés előkészítésének idejére - a Bizottság 2023 októberéig hozott döntéseiből indultunk ki. Az előttünk álló év során esetlegesen meghozandó döntésekkel előzetesen kalkulálni nem tudunk.

Cím	Bérlő/Használó/ Üzemeltető	Tevékenység	Időtartam (határozott idő esetén: év, hónap, nap)	Terület (m <sup>2</sup> )	vonatkozó bizottsági vagy KT döntés száma	Éves piaci bérleti díj 2023. évben (Ft) + ÁFA	Fizetendő bérleti díj a 2023. évben (Ft) + ÁFA	Közvetett támogatás 2023. évben (Ft) + ÁFA
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.)	3 333 828	360 000	2 973 828
Kis Fuvaros u.11. 35100/0/A/3	Budapest Józsefvárosi Református Egyházközség	oktatási és sport (hitéleti, életvitelt segítő és közösségi) célok	határozatlan	103	502/2022. (X.19.)	2 039 400	449 880	1 596 600
Leonardo da Vinci u. 4/A-6 35719/4/A/1	CEDEK EMIH Izraelita Szolgálat	központi iroda és raktár, valamint adománybolt tevékenység	2023.01.01- 2027.01.25	143	686/2022. (XII.14.)	3 346 200	945 968	2 326 200
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.)	1 146 600	239 112	907 488
Lujza utca 14. 35371 38 m2	Eleven Blokk Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti- kulturális-közösségi események szervezése	2023.09.27- 2028.09.27	38	488/2023. (VII.12.)	601 920	35 323	566 597
Lujza utca 14. 35371 49 m2	Eleven Blokk Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti- kulturális-közösségi események szervezése	2023.09.27- 2028.09.27	49	489/2023. (VII.12.)	776 160	35 323	740 837
Práter utca 56. 35728/16/A/1 és 35728/16/A/194	Eleven Blokk Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti- kulturális-közösségi események szervezése	2023.09.27- 2028.09.27	186	494/2023. (VII.12.)	2 772 000	117 742	2 654 258
Práter utca 60. 35728/18/A/1	Eleven Blokk Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti- kulturális-közösségi események szervezése	2023.03.01- 2028.03.01	128	694/2022. (XII.14.)	2 534 400	360 000	2 174 400
Baross u. 86. 35527/2/A/74	Életmentő a Beteg Gyermekekért és a Nagycsaládosokért Alapítvány	egyéb közösségi, társadalmi tevékenység (...) irodája	2023.09.23- 2023.09.30	49	485/2023. (VII.12.)	1 058 400	24 611	1 033 789
Dobozi u. 21 35375/0/A/4	Farkaskő Noszvaji Barlang Művésztelep Egyesület	SACC/KB elnevezésű alkotótér, galéria, szabadiskola létrehozása és működtetése	2023.01.01- 2027.12.31	76	533/2022. (X.19.)	11 203 840	309 360	10 894 480
Orczy út 27. 36007/0/A/1	Félúton Alapítvány	szociális alapellátás – szenvedélybetegek és családjuk részére nappali ellátás / alacsonyküszöbű ellátás / elterelés	2023.01.01- 2027.12.31	448	535/2022. (X.19.)	7 342 908	1 174 080	6 168 828
Práter u. 65. 36128/3/A/57	Fiatal Üvegművészek Egyesülete	műhely	határozatlan	58	502/2022. (X.19.)	1 067 400	191 400	876 000
Orczy út 45. 35944/0/A/59 és 35944/0/A/63	Gólya Szövetkezet	közösségi kerékpárszerelő műhely és teherkerékpár kölszónzó, teherkerékpáros futárszolgálat, átrakodási pont	2023.10.04.- 2028.09.30	111	493/2023. (VII.12.)	2 574 000	198 710	1 734 000

Német utca 14. 34915	Józsefvárosi Szabadidős Egyesület	tanoda, gyermekek esélyenövelő szolgáltatása	2026.11.22	331	502/2022. (X.19.)	5 382 400	1 619 292	3 763 108
Népszínház u. 26. 34682/0/A/3	Kulturális Örökség Menedzserek Egyesülete	kulturális tevékenység (inkluzív kulturális-közösségi tér)	2023.09.27- 2028.09.27	124	492/2023. (VII.12.)	1 785 600	135 000	1 731 600
Német utca 13. 34903/0/A/64	Magyar Független Film és Video Szövetség	film, video, televízióműsor gyártás (film, video szakkörök, klubok, stúdiók, egyéni alkotók támogatása, fesztiválok rendezése)	2023.09.20- 2028.09.20	46	491/2023. (VII.12.)	1 324 800	30 000	1 204 800
Pál u. 6. 36788/0/A/2	Magyar Goju-Kai Szövetség	sport tevékenység, önvédelmi központ	2027.12.31	304	502/2022. (X.19.)	3 830 400	1 030 860	2 799 540
Práter u. 30-32. 35696/0/A/54	Magyarországi Dülák Egyesülete + Babahordozásért Alapítvány	várandósok és kisgyerekes családok támogatása, képzések- ismeretterjesztő előadások, közösségi programok szervezése	2023.02.10- 2028.02.10	56	692/2022. (XII.14.)	1 881 600	195 223	1 653 840
Magdolna utca 33. 35469/0/A/29	Magyarországi Református Egyház Kallódó Ifjúságot Mentő Misszió Drogterápiás Otthona	nappali ellátás és közösségi ellátás bentlakás nélkül (közösségi nappali ellátás, megelőző felvilágosító szolgáltatás)	2023.09.22- 2028.09.29	349	490/2023. (VII.12.)	4 146 120	908 387	306 120
Baross utca 47. 36788/0/A/2	Meme Múzeum Kft.	múzeumi tevékenység	2023.09.25- 2028.09.29	306	484/2023. (VII.12.)	4 865 556	266 452	4 025 556
Práter utca 29/b. 36325/0/A/1	Menhely Alapítvány	Az 1993. évi III. tv. 65/F § (1) bekezdés szerinti nappali ellátás biztosítása	2023.04.04- 2028.04.05	111	691/2022. (XII.14.)	1 864 800	425 196	1 439 604
Kálvária tér 19. 35456/A/31, A/36,	Moravcsik Alapítvány	raktár, műhely, eszkozbérlés	határozatlan	182	502/2022. (X.19.)	3 013 200	658 896	2 354 304
Üllői út 60-62 36308/0/A/2	Moravcsik Alapítvány	galéria, kiállítóterem és galéria	határozatlan	189	502/2022. (X.19.)	5 896 800	621 744	5 275 056
Kálvária tér 16 35435/0/A/32	Moravcsik Alapítvány	megváltozott munkaképességűek képzése, foglalkoztatása a jövőbeni munkavállalás lehetősége érdekében	határozatlan	44	502/2022. (X.19.)	11 088 800	175 824	10 912 976
Kálvária tér 22. 35459/A/3	Nagycsaládosok Józsefvárosi Egyesülete	iroda (nagycsaládosok részére rendezvények, ruhaosztás)	2026.12.31	57	502/2022. (X.19.)	923 400	222 600	700 800
Nap u. 25. 35688/A/3, 35688/A/4	Nap-Kör Mentálhigiénés Alapítvány	mentálhigiénés tevékenységhez kapcsolódó szociális tevékenység	határozatlan	132	VPB.447/2018. (V.28.)	3 160 800	565 920	2 594 880
Szilágyi u. 5. 34686/0/A/3	Nyitott Kert Alapítvány	teherbicikli megosztó rendszer és teherbicikli kölcsönző központ, kerékpár műhely és kisélelmiszer átvevő pont	2023.03.17- 2028.03.17	39	695/2022. (XII.14.)	720 720	133 000	540 720
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.)	2 871 000	292 716	2 578 284
Szilágyi u. 1/B. 34688/0/A/1	Reményi Ede Cigányzenész Szövetség	Iroda	határozatlan	25	502/2022. (X.19.)	429 000	144 000	285 000

Pál u. 3. 36793/0/A/17	Szakja Tasi Csöling Buddhista Egyesület	meditációs központ	2024.12.31	150	502/2022. (X.19.)	2 970 000	1 035 600	1 934 400
Baross u. 112. 35491/A/38	Szigony Útitárs Nonprofit Kft.	szociális és rehabilitációs foglalkoztatás, pszichiátriai betegek nappali ellátása	határozatlan	193	502/2022. (X.19.)	3 126 600	686 736	2 439 864
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.)	2 745 600	900 000	1 845 600
Rákóczi út 11. 36547/0/A/1	Tehetséges Ifjúság Műhelye Egyesület	Színházi önismereti tréningek és alternatív színházi előadások megtartása	2023.01.01- 2027.12.31	299	495/2022. (X.19.)	5 023 200	420 000	4 603 200
Lujza u. 5. 35357/A/4	Új Világ Egyesület	irodai tevékenység	határozatlan	26	502/2022. (X.19.)	446 160	176 460	269 700
Déri M. u. 3. 34924/0/A/23	Új Start Alapítvány	irodai tevékenység	határozatlan	46	502/2022. (X.19.)	1 545 600	187 008	1 358 592
<b>Mindösszesen:</b>						108 839 212	15 272 423	89 264 849

*Fizetési könnyítések, mérséklések*

Az alábbi kimutatás azon, az Önkormányzatot megillető díj jellegű követeléseket tünteti fel, amelyek megfizetésére egyedi részletfizetési megállapodások jöttek létre. Az adatokat a Józsefvárosi Gazdálkodási Központ szolgáltatta.

Megnevezés	Elengedés / mérséklés mértányosságából			Fizetéselhalasztás			Részletfizetési kedvezmény		
	db	%	Ft	db	%	Ft	db	%	Ft
a) Lakbér és lakáshasználati díj							210	0	35.000.000
b) Bérbeszámítás							18	0	50.000.000
c) Egyéb jogcímen nyújtott kedvezmény									27.000.000
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>228</b>	<b>0</b>	<b>112.000.000</b>

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

az Ávr. 28. § b) és e) pontja alapján		vonatkozó bizottsági vagy KT döntés(ek) száma	összeg (Ft)
megnevezés	jogszabályhely		
a) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök	Ávr. 28. § e)	-	-
- otthon-felújítási támogatás*	Ávr. 28. § e)	TVKHB154/2023 (III. 8); 628/2023. (VIII. 23.)	11.359.501
b) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön			
- privatizált orvosok rezsiköltsége és kapcsolódó kiadások**	Ávr. 28. § e)		39.050.000
- közterület-használati díjkedvezmények***	Ávr. 28. § e)	TVKH Bizottsági méltányosság [4/2020. (II.27.) önk. rend. 26. §-a és 13/2023. (IV.27.) önk. rend. 29. §-a alapján]	75.124.260

\* Összesen 2 db új adásvételi szerződés és 4 db részletfizetési szerződés adásvételi szerződésben foglaltak szerinti kedvezmény, futamidő előtti kiegyenlítés esetén

\*\* A várható közüzemi kiadások alapján a 2024. évi költségvetésben megtervezett előirányzat összege

\*\*\* A 2023-ban 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]

Sz.	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Kt. határozat	2024	2025	2026	2027 és követő évek	Mindösszesen (eFt)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	A Fővárosi Önkormányzat Központi Stomatológiai Intézet felhívó és ifjúsági fogorvosi ellátásra kötött megbízási szerződés	határozatlan	549/2009. (XII.16.); 174/2010. (V.19.)	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	54 000 000
2.	A Heim Pál gyermekkórházzal gyermekorvosi ügyeleti ellátás tárgyában 2007. január 1. napjától határozatlan időre kötött feladatellátási szerződés	határozatlan	203/2011. (IV.21.)	4 680 000	4 680 000	4 680 000	4 680 000	18 720 000
3.	Józsefvárosi Kártya	határozatlan	251/2011. (VI.02.); 430/2013. (XII.04.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	20 000 000
4.	Közalkalmazottak foglalkozássegítségügyi ellátása megbízási szerződés Józsefvárosi Szent Kozma Egységsegítségügyi Központ	folyamatos	39/2015. (II.19.)	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	16 000 000
5.	Józsefvárosban adományozható kitüntetések	határozatlan	191/2016. (IX.15.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	24 000 000
6.	ÉLETMENTŐ PONT JGK Zrt. által történő üzemeltetése	határozatlan	219/2016. (XI.10.)	22 159 500	22 159 500	22 159 500	22 159 500	88 638 000
7.	Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat	2022–2027	175/2017. (IX.07.); 75/2018. (X.04.); 174/2019. (XI.28.); 334/2020. (IX.24.); 391/2020. (XII.04.); 532/2021. (IX.23.); 620/2021. (XI.18.); 236/2022. (IX.22.); 314/2022. (XI.24.); 238/2023. (IX.21.)	10 725 000	11 975 000	13 225 000	13 850 000	49 775 000
8.	Hungária körút 30/A. szám alatti orvosi rendelő helyiség bérleti szerződés	2020–2035	21/2019. (II.21.); 303/2020. (VII.16.)	29 200 000	29 200 000	29 200 000	29 200 000	116 800 000
9.	Gölgöta téri 14 Stáció fenntartása 5 évig (2020–2024-es fenntartási időszak) és a követő évek határozatlan időre	2020–2024	38/2019. (II.21.)	500 000	500 000	500 000	500 000	2 000 000
10.	Országaszó fenntartása (Vajda Péter u.) a 2020. évtől határozatlan időre	határozatlan	74/2019. (IV.30.)	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
11.	A filmforgatás céljából történő közterület-használatból befolyó bevételek terhére az érintett társasházaknak kompenzációs fedezet	határozatlan	278/2020. (VI.25.)	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	12 000 000



Ssz.	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Kt. határozat	2024	2025	2026	2027 és követő évek	Mindösszesen (eFt)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
12.	A Budapest VIII. kerület területén az Önkormányzat tulajdonában lévő és általa működtetett 240 db térfelügyelő kamerájának 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,	2021-2025	511/2021.(IX.23.)	64 336 483	36 707 220			101 043 703
13.	A „Budapest Főváros VIII. kerület Józsefváros Önkormányzata tulajdonában álló zöldfelületek, fák és fasorok ápolási, fenntartási munkái” tárgyú közbeszerzési eljárás kiírásához az Önkormányzat 2024-2026. évi költségvetésében biztosítandó fedezet	2022-2025	586/2021.(X.28.) 289/2023.(X.19.)	725 170 000	959 167 500	889 000 000		2 573 337 500
14.	a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ intézményvezetői pályázat elbírálásáról	2022	642/2021.(XI.18.)	11 431 080	11 431 080	11 431 080		34 293 240
15.	Belső Tankerületi Központ részére a 2017. január 1. napjától átvett pedagógusok és nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörökben foglalkoztatottak hűségjutalmának összegére.	2023-2025	302/2022.(XI.24.)	1 740 200	2 250 000			3 990 200
16.	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			60 960 000
17.	Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy pénzügyi fedezetet biztosít az „önkormányzati épületek, bérházak karbantartási és gyorsforgalmi feladatainak ellátása” tárgyú közbeszerzési eljárás kiírásához az Önkormányzat költségvetésében, évenkénti bontásban az alábbi összegekben:	2022	128/2022.(V.26)	550 000 000	550 000 000			1 100 000 000
18.	Rászoruló józsefvárosi fiatalok közösségi közlekedési bérlettámogatása	2023-2026	58/2023.(III.30.)	20 000 000	20 000 000	20 000 000		60 000 000
19.	Az elhunytak hamvainak temetési helyre történő elhelyezése	2023-2026	76/2023.(IV.27.)	6 307 667	6 307 667	4 730 750		17 346 084
20.	Józsefvárosi Lakásügynökség elindításához szükséges pénzügyi fedezet biztosítása a RÉV8 Zrt részére		89/2023.(IV.27.)	71 324 416	23 178 000	14 679 400		109 181 816

Ssz.	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Kt. határozat	2024	2025	2026	2027 és követő évek	Mindösszesen (eFt)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
21.	a Józsefvárosi Lakásügynökség elindításához szükséges pénzügyi fedezet biztosításáról	2023-2026	89/2023. (IV. 27.)	71 324 416	23 178 000	14 679 400		109 181 816
22.	Az önkormányzati beíráások felújításának 2024-2025. évi költségvetést érintő pénzügyi fed. Bizt.	2024-2025	199/2023. (VII. 13.)	750 000 000	750 000 000			1 500 000 000
23.	A közérkezletési feladatok ellátásához kapcsolódó 2024-2026. évi költségvetéseket érintő pénzügyi fedezet biztosításáról	2024-2026	200/2023. (VII. 13.)	952 500 000	1 270 000	317 500 000		1 271 270 000
24.	Polgármesteri Hivatal mobiltelefon előfizetés szerződések megkötésére vonatkozó 2023-2025. évi költségvetés térítendő pénzügyi fedezet biztosításáról	2023-2025	202/2023. (VII. 13.)	9 525 000	7 112 000			16 637 000
25.	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ költségvetésében a mobiltelefon előfizetés szerződések megkötésére vonatkozó 2023-2025. évi költségvetés térítendő pénzügyi fedezet biztosításáról	2023-2025	202/2023. (VII. 13.)	3 175 000	7 112 000			10 287 000
26.	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ költségvetésében a mobiltelefon előfizetés szerződések megkötésére vonatkozó 2023-2025. évi költségvetés térítendő pénzügyi fedezet biztosításáról	2023-2025	202/2023. (VII. 13.)	3 556 000	2 794 000			6 350 000
27.	Józsefvárosi Egysített Bölcsődék költségvetésében a mobiltelefon előfizetés szerződések megkötésére vonatkozó 2023-2025. évi költségvetés térítendő pénzügyi fedezet biztosításáról	2023-2025	202/2023. (VII. 13.)	1 143 000	889 000			2 032 000
28.	Az út és járda karbantartási feladatokhoz kapcsolódóan a 2024-2025. évi költségvetést érintő pénzügyi fedezet biztosításáról	2024-2025	203/2023. (VII. 13.)	225 000 000	225 000 000			450 000 000
29.	Diószegi utca 18-28. European Urban Initiative-Innovative Action	2025-2027	273/2023. (IX. 21.)		123 354 167	123 354 167		370 062 501
30.	A GISPAN követés-támogatási szerződés megújításához szükséges Polgármesteri Hivatal 2024-2025. évi költségvetésében biztosítandó pénzügyi fedezetéről	2024-2025	286/2023. (X. 19.)	2 057 400	2 286 000			4 343 400
31.	A kertészeti feladatok ellátásához szükséges 2024-2026. évi költségvetést érintő pénzügyi fedezet biztosításáról	2024-2026	289/2023. (X. 19.)	444 500 000	889 000 000	889 000 000		2 222 500 000
	<b>Előzetes kötelezettségvállalások összesen:</b>			<b>4 046 885 162</b>	<b>3 776 081 134</b>	<b>2 390 189 297</b>	<b>229 793 667</b>	<b>10 424 949 260</b>

Bona

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2022. évi teljesítésének és 2023. évi várható teljesítésének alakulása**

Cím / alcím	41000		42000	
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejjóléti Központ összesen		Józsefvárosi Egyesített Balesődék	
Előirányzat megnevezése	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés
	1.	2.	3.	4.
<b>KIADÁSOK</b>				
1. Személyi juttatások	1 229 867 661	1 466 561 227	1 043 086 557	1 259 943 515
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	175 257 286	232 903 379	164 960 530	196 629 203
3. Dologi kiadások	777 414 950	879 645 604	261 315 166	356 602 986
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	189 390	208 503		
5.1 Elvonások és befizetések	182 069 419	104 970 002	25 433 199	14 435 253
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>2 364 798 706</b>	<b>2 684 288 715</b>	<b>1 494 795 452</b>	<b>1 827 610 957</b>
6. Beruházások	17 688 918	49 352 796	21 546 687	43 186 516
7. Felújítások	16 008 036	48 763 952	15 490 019	20 000 000
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>33 696 954</b>	<b>98 116 748</b>	<b>37 036 706</b>	<b>63 186 516</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>2 398 495 660</b>	<b>2 782 405 463</b>	<b>1 531 832 158</b>	<b>1 890 797 473</b>
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.				
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 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>2 398 495 660</b>	<b>2 782 405 463</b>	<b>1 531 832 158</b>	<b>1 890 797 473</b>
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 398 495 660</b>	<b>2 782 405 463</b>	<b>1 531 832 158</b>	<b>1 890 797 473</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről		2 345 000		
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			35 465 000	22 133 000
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	160 771 794	180 259 015	53 849 733	69 809 880
4. Működési célú átvett pénzeszközök				
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	364 996	1 200 000	9 994 902	3 080 670
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>161 136 790</b>	<b>183 804 015</b>	<b>99 309 635</b>	<b>95 023 550</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 - OEP (NEAK) - támogatás				
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről				
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>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>161 136 790</b>	<b>183 804 015</b>	<b>99 309 635</b>	<b>95 023 550</b>
9. Finanszírozási bevételek				
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,				
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	318 003 833	121 467 523	43 229 150	41 868 405
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	8 340 175	28 422 505	23 665 318	2 400 503
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg	0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	889 650 045	1 067 718 983	757 438 373	935 937 741
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	1 145 898 066	1 297 245 258	639 087 202	810 838 898
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	25 356 779	98 116 748	13 371 388	63 186 516
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése				
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>2 387 248 898</b>	<b>2 612 971 017</b>	<b>1 476 791 431</b>	<b>1 854 232 063</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>2 548 385 688</b>	<b>2 796 775 032</b>	<b>1 576 101 066</b>	<b>1 949 255 613</b>
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>2 548 385 688</b>	<b>2 796 775 032</b>	<b>1 576 101 066</b>	<b>1 949 255 613</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2022. évi teljesítésének és 2023. évi várható teljesítésének alakulása**

adatok forintban

Cím / alcím	43000		44000	
	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ		Józsefvárosi Óvodák	
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése				
Előirányzat megnevezése	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés
	5.	6.	63.	6.

**KIADÁSOK**

1. Személyi juttatások	2 428 980 906	2 416 186 693	1 144 768 564	1 458 236 120
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	236 942 214	246 990 720	173 233 377	219 081 592
3. Dologi kiadások	540 351 135	640 374 862	182 818 048	661 436 576
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.1 Elvonások és befizetések	913 100	30 557 000	43 057 053	
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	6 878 356	57 937		
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 célú tartalék				
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>3 214 065 711</b>	<b>3 334 167 212</b>	<b>1 543 877 042</b>	<b>2 338 754 288</b>
6. Beruházások	2 798 649	21 274 676	18 132 491	228 722 299
7. Felújítások			87 713 039	251 302 755
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 célú tartalék				
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>2 798 649</b>	<b>21 274 676</b>	<b>105 845 530</b>	<b>480 025 054</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>3 216 864 360</b>	<b>3 355 441 888</b>	<b>1 649 722 572</b>	<b>2 818 779 342</b>
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.				
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 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>3 216 864 360</b>	<b>3 355 441 888</b>	<b>1 649 722 572</b>	<b>2 818 779 342</b>
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>3 216 864 360</b>	<b>3 355 441 888</b>	<b>1 649 722 572</b>	<b>2 818 779 342</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	2 712 139 965	2 866 713 000		
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	9 334 521	7 200 000		
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek	25 969 718	32 130 306	4 612 412	57 833 404
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	939 200
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>2 782 990 320</b>	<b>2 906 043 306</b>	<b>4 626 962</b>	<b>58 772 604</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 - 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				151 000
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>151 000</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>2 782 990 320</b>	<b>2 906 043 306</b>	<b>4 626 962</b>	<b>58 923 604</b>
9. Finanszírozási bevételek				
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,				
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	200 522 592	81 855 383	43 164 743	8 637 548
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	7 200 900	2 565 728	5 485 641	
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg				
9.341 Központi támogatás - Működési		76 465 931	959 189 352	1 219 929 215
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	302 821 318	521 967 335	545 533 533	1 135 281 496
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási				
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	7 750 341	19 646 900	100 359 889	480 025 054
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése				
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>518 295 151</b>	<b>702 501 277</b>	<b>1 653 733 158</b>	<b>2 843 873 313</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>3 301 285 471</b>	<b>3 608 544 583</b>	<b>1 658 360 120</b>	<b>2 902 796 917</b>
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>3 301 285 471</b>	<b>3 608 544 583</b>	<b>1 658 360 120</b>	<b>2 902 796 917</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2022. évi teljesítésének és 2023. évi várható teljesítésének alakulása**

Cím / alcím	40000		30000	
	Intézmények összesen		Polgármesteri Hivatal	
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése				
Előirányzat megnevezése	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés
	66.	6.	66.	6.

**KIADÁSOK**

1. Személyi juttatások	5 846 703 688	6 600 927 555	1 972 685 244	2 387 603 082
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyz adó	750 393 407	895 604 894	284 210 863	352 789 487
3. Dologi kiadások	1 761 899 299	2 538 060 028	442 118 124	653 008 535
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	189 390	208 503		
5.1 Elvonások és befizetések	251 472 771	149 962 255		166 659 703
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	6 878 356	57 937		16 791 685
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>8 617 536 911</b>	<b>10 184 821 172</b>	<b>2 699 014 231</b>	<b>3 576 852 492</b>
6. Beruházások	60 166 745	342 536 287	61 227 221	119 133 010
7. Feljuttatások	119 211 094	320 066 707		38 100 000
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	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>179 377 839</b>	<b>662 602 994</b>	<b>61 227 221</b>	<b>157 233 010</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>8 796 914 750</b>	<b>10 847 424 166</b>	<b>2 760 241 452</b>	<b>3 734 085 502</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre				
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.2 Belvárosi 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		
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 Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése	0	0		
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>8 796 914 750</b>	<b>10 847 424 166</b>	<b>2 760 241 452</b>	<b>3 734 085 502</b>
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>8 796 914 750</b>	<b>10 847 424 166</b>	<b>2 760 241 452</b>	<b>3 734 085 502</b>

**BEVÉTELEK**

1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
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 - OEP (NEAK) - támogatás	2 712 139 965	2 866 713 000		
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	44 799 521	29 333 000	124 001 132	2 954 891
2. Közhatalmi bevételek	0	0	36 613 654	37 636 561
3. Működési bevételek	245 203 657	340 032 605	13 006 416	18 693 808
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	45 920 564	5 219 870		
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>3 048 063 707</b>	<b>3 241 298 475</b>	<b>173 621 202</b>	<b>59 285 260</b>
5. Felhalmozási bevételek	0	0	120 000	59 055
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 - OEP (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	151 000		
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>151 000</b>	<b>120 000</b>	<b>59 055</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>3 048 063 707</b>	<b>3 241 449 475</b>	<b>173 741 202</b>	<b>59 344 315</b>
9. Finanszírozási bevételek				
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0		
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	604 920 318	253 828 859	92 351 689	294 339 336
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	44 692 034	33 388 736	23 372 158	17 996 469
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg	0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	2 606 277 770	3 300 051 870	658 626 150	742 228 307
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési	2 633 340 119	3 765 332 987	2 068 754 528	2 629 926 083
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási	146 838 397	660 975 218	55 731 530	157 173 955
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése				
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>6 036 068 638</b>	<b>8 013 577 670</b>	<b>2 898 836 055</b>	<b>3 841 664 150</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>9 084 132 345</b>	<b>11 255 027 145</b>	<b>3 072 577 257</b>	<b>3 901 008 465</b>
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>9 084 132 345</b>	<b>11 255 027 145</b>	<b>3 072 577 257</b>	<b>3 901 008 465</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2022. évi teljesítésének és 2023. évi várható teljesítésének alakulása**

Cím / alcím	20000		10000	
	Önkormányzati feladatok (szervezeti egységek) összesen		Józsefvárosi Önkormányzat (Kerület összesen)	
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi várható teljesítés
Előirányzat megnevezése	66.	6.	66.	6.
<b>KIADÁSOK</b>				
1. Személyi juttatások	220 619 508	262 607 462	8 040 008 440	9 251 138 099
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyz adó	25 793 764	32 956 493	1 060 398 034	1 281 350 874
3. Dologi kiadások	5 267 738 022	5 782 659 488	7 471 755 445	8 973 728 051
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	80 793 131	96 169 673	80 982 521	96 378 176
5.1 Elvonások és befizetések	953 504 122	1 611 921 462	1 204 976 893	1 928 543 420
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	159 606 203	254 889 214	166 484 559	271 738 836
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	2 693 212 316	3 554 313 818	2 693 212 316	3 554 313 818
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>9 401 267 066</b>	<b>11 595 517 610</b>	<b>20 717 818 208</b>	<b>25 357 191 274</b>
6. Beruházások	1 123 045 119	1 250 123 478	1 244 439 085	1 711 792 775
7. Felújítások	722 083 060	1 843 956 179	841 294 154	2 202 122 886
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	910 131	95 000 000	910 131	95 000 000
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	415 183 789	834 030 468	415 183 789	834 030 468
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	102 128 291	138 156 371	102 128 291	138 156 371
8.5 Lakástámogatás	0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>2 363 350 390</b>	<b>4 161 266 496</b>	<b>2 603 955 450</b>	<b>4 981 102 500</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>11 764 617 456</b>	<b>15 756 784 106</b>	<b>23 321 773 658</b>	<b>30 338 293 774</b>
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.	445 011 633	1 448 521 361	445 011 633	1 448 521 361
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	3 264 903 920	4 042 280 177		
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	4 702 094 647	6 395 259 070		
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0		
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	202 569 927	818 149 173		
9.5 Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése	75 000 000 000	99 500 000 000	75 000 000 000	99 500 000 000
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>83 614 580 127</b>	<b>112 204 209 781</b>	<b>75 445 011 633</b>	<b>100 948 521 361</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>95 379 197 583</b>	<b>127 960 993 887</b>	<b>98 766 785 291</b>	<b>131 286 815 135</b>
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció	-75 000 000 000	-99 500 000 000	-75 000 000 000	-99 500 000 000
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>20 379 197 583</b>	<b>28 460 993 887</b>	<b>23 766 785 291</b>	<b>31 786 815 135</b>
<b>BEVÉTELEK</b>				
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről				
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 547 487 409	4 349 307 267	3 547 487 409	4 349 307 267
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	251 472 771	220 615 989	251 472 771	220 615 989
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	0	0	2 712 139 965	2 866 713 000
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	52 167 544	50 475 524	220 968 197	82 763 415
2. Közhatalmi bevételek	10 609 654 740	12 923 461 019	10 646 268 394	12 961 097 580
3. Működési bevételek	4 038 066 636	6 061 211 473	4 296 276 709	6 419 937 886
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	338 261 513	135 697 416	384 182 077	140 917 286
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>18 837 110 613</b>	<b>23 740 768 688</b>	<b>22 058 795 522</b>	<b>27 041 352 423</b>
5. Felhalmozási bevételek	3 355 115 699	1 277 850 000	3 355 235 699	1 277 909 055
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	39 250 000	352 912 296	39 250 000	352 912 296
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	273 010 959	173 996 031	273 010 959	173 996 031
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	30 336 910	98 422 401	30 336 910	98 573 401
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>3 697 713 568</b>	<b>1 903 180 728</b>	<b>3 697 833 568</b>	<b>1 903 390 783</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>22 534 824 181</b>	<b>25 643 949 416</b>	<b>25 756 629 090</b>	<b>28 944 743 206</b>
9. Finanszírozási bevételek				
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	5 862 246 602	8 390 649 415	6 559 518 609	8 938 817 610
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	5 609 853 138	5 698 458 385	5 677 917 330	5 749 843 590
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	461 381 462	1 446 165 798	461 381 462	1 446 165 798
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		
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése	75 000 000 000	99 500 000 000	75 000 000 000	99 500 000 000
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>86 933 481 202</b>	<b>115 035 273 598</b>	<b>87 698 817 401</b>	<b>115 634 826 998</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>109 468 305 383</b>	<b>140 679 223 014</b>	<b>113 455 446 491</b>	<b>144 579 570 204</b>
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció	-75 000 000 000	-99 500 000 000	-75 000 000 000	-99 500 000 000
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>34 468 305 383</b>	<b>41 179 223 014</b>	<b>38 455 446 491</b>	<b>45 079 570 204</b>

Bokan

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

**a 2024. évi költségvetésről**

Budapest Főváros VIII. kerület 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 Főváros VIII. kerület 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 2024. 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 2024. évi költségvetésének együttes bevételi és kiadási főösszegét 41.256.458.026 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:
  - a) a költségvetési bevételek főösszege 29.036.738.662 Ft,
  - b) a költségvetési kiadások főösszege 39.182.937.326 Ft,
  - c) a költségvetési hiány összege -10.146.198.664 Ft.
- (2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontjában meghatározott negatív összegű költségvetési egyenleg belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradványt vonja be 12.219.719.364 Ft összegben az alábbiak szerint:
  - a) működési célú költségvetés maradvány 8.320.194.909 Ft,
  - b) felhalmozási célú költségvetés maradvány 3.899.524.455 Ft.
- (3) A képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozása utáni többletet 2.073.520.700 Ft -ban állapítja meg.

- (4) A (3) bekezdésben meghatározott többlet 2.073.520.700 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 360.200.000 Ft,
  - b) a céltartalék összege 943.121.936 Ft, ebből működési céltartalék 647.221.309 Ft, a felhalmozási céltartalék 295.900.627 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 teljesíthetőek. 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 az 5. mellékletben 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 13. § (1) és (5)-(6), a 14. § (1)-(3) és (5)-(7), valamint a 15. § (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 teljesíthetők. A fel nem használt előirányzatot az önkormányzat a 2023. 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 2024. január 1. napjától 2024. február 28. napjáig 72.000 Ft-ban, 2024. március 1. napjától 76.000 Ft-ban állapítja meg.
- (2) A hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetménykiegészítésre jogosultak, melynek mértéke felsőfokú iskolai végzettség esetén 2024. január 1. napjától az alapilletmény 40%-a, középfokú iskolai végzettség esetén az alapilletmény 20%-a.
- (3) A költségvetési szervnél jutalmazásra a 2024. 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. §

- (1) Év közben az önkormányzat költségvetési egyensúlyának megtartása érdekében a jóváhagyott kiadási előirányzatok zárolásáról a képviselő-testület jogosult dönteni.
- (2) A Költségvetési és Pénzügyi Bizottság véleményezi a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2024. évi forrásmegosztásáról szóló Fővárosi Közgyűlési rendelet-tervezetet.

#### 11. §

A 2023. évet megelőzően a Parkolás megváltás felhalmozási jellegű címzett céltartalékba befolyt bevétel az önkormányzat tulajdonában lévő közterületek fejlesztésére fordítható.

#### 12. §

- (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 teljesíthetők.
- (2) A költségvetési szervek, valamint a közszolgáltatási szerződés keretében ellátandó feladatokra vonatkozóan a gazdasági társaságok az önrő 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

### 13. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert
- a) a Polgármesteri, alpolgármesteri keretek céltartalékok,
  - b) a Frakciókeret céltartalék,
  - c) a Likviditási céltartalék,
  - d) az Intézmények szakhatósági és hibaelhárítási kerete céltartalék,
  - e) a Pedagógus béremelés fedezete céltartalék,
  - f) a JóKer-Mikroprojektek céltartaléka,
  - g) a Közétkeztetési céltartalék,
  - h) a 2024. évi önkormányzati választások és Európa Parlament választások önereje céltartalék,
  - i) a Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezete céltartalék,
  - j) a Józsefvárosi Esélyegyenlőségi Program megvalósítása céltartalék,
  - k) a Pályázati Önerő a "LIFE-2023-CET-OSS" energetikai pályázathoz céltartalék,
  - l) a Fejlesztési céltartalék terhére esetenkénti, legfeljebb 15.000.000 Ft összeg, valamint
  - m) az Általános tartalék terhére esetenkénti, legfeljebb 50.000.000 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 (1) bekezdésben felsorolt tartalékok 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 vezetőjének javaslata alapján a tárgyévet megelőző években vállalt határozatlan idejű kötelezettségvállalások éves összege. A Frakciókeret céltartalék terhére a Momentum-Párbeszéd frakció 1.674.000 Ft, a Józsefváros Jövőjéért frakció 7.171.200 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 a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szól önkormányzati rendelet 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**

### **14. §**

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 13. § (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.

*Böjcs*

- (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. a jóváhagyott felújítási, beruházási feladatok között, a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatokat érintő átcsoportosítások esetén legfeljebb 20.000.000 Ft összegig,
  11. a pénzügyi-számviteli rendezések érdekében szükséges, egy jóváhagyott felújítási, beruházási feladaton belül, a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás esetén.
- (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 2023. évi előirányzatok terhére vállalt, 2024. évre áthúzódó kötelezettségekre az előző évi maradvány-felhasználás megemelésével a szükséges kiadási előirányzatokat biztosítsa, és ezzel a tárgyévi költségvetés előirányzatait módosítsa.
- (7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat tárgyévi költségvetésébe eredeti előirányzatként a maradvány terhére jóváhagyott 2023. évi előirányzatok terhére vállalt, 2024. évre áthúzódó kötelezettségek esetében azok szükséges korrekciójával a tárgyévi költségvetés előirányzatait módosítsa.
- (8) Az (1)-(3) és (5)-(7) bekezdés szerinti előirányzat-módosítások és előirányzat-átcsoportosítások utólag beépítésre kerülnek a költségvetési rendeletbe.

- (9) Az Alaptörvény 53. cikke szerinti esetekben 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**

### **15. §**

- (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. § (1) és (10) bekezdése, 36. § (1)-(3) bekezdése, 42. §-a, 43. § (2) és (3) bekezdése és 44. § (2) bekezdése szerint végezheti a (2)-(11) bekezdésekben foglalt rendelkezések figyelembevételével.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások nem eredményezhetnek támogatási többletigényt a 2024. 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 többletbevételrel 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 2.000.000 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 ételmezési kiadások és ételmezési bevételek előirányzatai,
  2. a munkaruha, védőruha kiadási előirányzatai,
  3. a céljellelleggel biztosított személyi juttatások és azok járulékainak előirányzatai,
  4. az oktatási, képzési kiadások előirányzatai,
  5. az évközi engedélyezett létszámnövekedéshez kapcsolódó kiadási előirányzatok,

6. a közüzemi díjak kiadási előirányzatai,
  7. a karbantartási feladatok kiadási előirányzatai,
  8. az 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 szabad 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.
- (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

### 16. §

- (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

### 17. §

- (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 kiadásai, 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 készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményét.

(3) Az (1) bekezdés szerinti tételek bankkártyával történő fizetés, valamint a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek esetén teljesíthetőek készpénzben.

### 18. §

(1) A költségvetési szerv az általa elismert, 30 napon túli tartozásállományáról havonta a tárgy hónapot követő hó 5. napjáig a polgármester részére adatszolgáltatást teljesít, melyről félévente 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.

### 19. §

A Józsefváros Kártya 2024. évi díja 0 Ft.

## 10. Záró rendelkezések

### 20. §

Ez a rendelet 2024. január 1-én lép hatályba.

Budapest, 2023. december ...

dr. Lehoczky Balázs  
jegyzői jogkörben eljáró

aljegyző

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 2024. 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 2024. 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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2024. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a 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 2024. január 1. napjától 2024. február 28. napjáig 72.000 Ft-ban, 2024. március 1. napjától 76.000 Ft-ban állapítja meg.

Megállapítja a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők 2024. évi illetménykiegészítését, melynek mértéke felsőfokú iskolai végzettség esetén 2024. 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, valamint a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2024. évi forrásmegosztásáról szóló Fővárosi Közgyűlési rendelet-tervezet véleményezéséről rendelkezik.

#### **A 11. §-hoz**

A 2023. évet megelőzően a Parkolás megváltás felhalmozási jellegű címzett céltartalékba befolyt bevételek felhasználásának szabályait határozza meg.

#### **A 12. §-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 13. §-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 14. §-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 15. §-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 16. §-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 17. §-hoz**

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

#### **A 18. §-hoz**

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

#### **A 19. §-hoz**

Más jogszabályhoz kapcsolódóan, a Józsefváros Kártya 2024. évi díjmentessége kerül meghatározásra azzal, hogy a vonatkozó jogszabály évközi módosítása esetén ez a rendelkezés beépül a szakrendeletbe.

#### **A 20. §-hoz**

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

– Előzetes hatásvizsgálat –

### **a Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2024. évi költségvetésről szóló rendeletéhez**

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

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

#### **I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI HATÁSOK**

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

#### **II. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁS**

Nem értelmezhető.

#### **III. KÖRNYEZETI, EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK**

A rendeletnek környezeti, egészségi hatása nincs.

#### **IV. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK**

A rendelet miatt az adminisztratív teendők nem növekednek.

#### **V. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 4. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. Az Áht. 25. § (1) bekezdésének megfelelően, ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadja el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, 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 2024. 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	Törzsvagyongazdálkodás, 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
22004	Káptalanfűredi gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése
22008	TÉR KÖZ 2018 Csarnok negyed fűtcája - Déri Miksa Projekt
22015	Egészséges Budapest Program III.
22016	Várossal a városokért - EUFC (EU-s pályázat)
22017	Project 101100642-Child citizen - CERV-2022-CHILD Gyerekpolgárok, egyenlőség, jogok és értékek program (EU-s pályázat)
22018	Fővárosi Szolidaritási Alap (FSZA 2022 pályázat) - FSZA 2022-10 Bérletadás akadálymentes felújítása Józsefvárosban
22019	101120641-LIFE22-CET-ComActivate projekt - Közös fellépés az elágazó energiaellátásért (EU-s pályázat)

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi címrendje

Cím alcím	szervezeti egység, intézmény, gazdasági társaság
<b>KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK</b>	
<b>30000</b>	<b>Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal</b>
<b>30100</b>	<b>Polgármester közvetlen irányítása alá tartozó szervezeti egységek</b>
30101	Önkormányzati feladatellátás
30102	Közösségi Részvételi Iroda
<b>30202</b>	<b>Személyügyi Iroda</b>
<b>30205</b>	<b>Informatika</b>
<b>30250</b>	<b>Jegyzői kabinet</b>
30251	Jegyzői referatúra
30252	Jogi Iroda
30253	Szervezési Iroda
30254	Ügyfélszolgálati Iroda
30255	Ügyviteli Iroda
<b>30300</b>	<b>Főépítész</b>
30301	Városépítészeti Iroda
<b>30400</b>	<b>Humánszolgáltatási Ügyosztály</b>
30401	Családtámogatási Iroda
30402	Humánkapcsolati Iroda
<b>30500</b>	<b>Hatósági Ügyosztály</b>
30501	Igazgatási Iroda
30502	Anyakönyvi Iroda
<b>30600</b>	<b>Közterület-felügyeleti Ügyosztály</b>
<b>30700</b>	<b>Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály</b>
30701	Költségvetési Iroda
30702	Pénzügyi és Számviteli Iroda
30703	Adóügyi Iroda
30704	Belső Ellátási Iroda
<b>30800</b>	<b>Kerületgazdálkodási Ügyosztály</b>
30810	Városüzemeltetési és Zöld Iroda
30820	Beruházási, Közbeszerzési és Pályázati Iroda
30830	Vagyongazdálkodási Iroda
<b>33000</b>	<b>Választások, népszavazás, népszámlálás</b>
33100	Népszámláláshoz kapcsolódó feladatok
<b>40000</b>	<b>Intézmények összesen</b>
<b>41000</b>	<b>Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ</b>
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>	<b>Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék</b>
<b>43000</b>	<b>Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ</b>
<b>44000</b>	<b>Józsefvárosi Óvodák</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatának mérleg szerű bemutatása

adatok forintban

adatok forintban

BEVÉTELEK	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	KIADÁSOK	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>							
<b>I. Működési bevételek</b>							
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	6 355 420 959	6 835 812 162	480 391 203	IV. Működési kiadások	8 915 332 502	11 132 945 641	2 217 613 139
2. Közhatalmi bevételek	11 078 006 019	13 145 895 000	2 067 888 981	1. Személyi juttatások	1 191 215 525	1 545 987 244	354 771 719
3. Működési bevételek	5 620 821 584	5 824 345 872	203 524 288	2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	10 829 615 836	11 485 586 245	655 970 409
4. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	183 933 063	162 338 702	-21 594 361	3. Dologi kiadások	109 646 120	338 157 722	228 511 602
<b>A. Működési bevételek össz. (1+...+4)</b>	<b>23 238 181 625</b>	<b>25 968 391 736</b>	<b>2 730 210 111</b>	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 995 065 575	8 419 761 641	1 424 696 066
				5. Egyéb működési célú kiadások	<b>28 040 875 558</b>	<b>32 922 438 493</b>	<b>4 881 562 935</b>
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG</b>							
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>							
8. Felhalmozási bevételek	1 772 801 575	2 839 842 520	1 067 040 945	V. Felhalmozási kiadások	3 626 654 983	1 703 891 922	-1 922 763 061
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	358 469 811	46 292 276	-312 177 535	6. Beruházások	2 817 826 458	3 438 980 081	621 153 623
7. Felhalmozási c. átvett pénzeszk. ÁHT-n kívülről	183 064 679	182 212 130	-852 549	7. Felújítások	2 276 263 158	1 117 626 830	-1 158 636 328
<b>B. Felhalmozási bevételek össz. (5+...+7)</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>3 068 346 926</b>	<b>754 010 861</b>	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	<b>8 720 744 599</b>	<b>6 260 498 833</b>	<b>-2 460 245 766</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>25 552 517 690</b>	<b>29 036 738 662</b>	<b>3 484 220 972</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>36 761 620 157</b>	<b>39 182 937 326</b>	<b>2 421 317 169</b>
<b>C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG</b>							
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>							
8. Hitelek kölcsönök felvétele	0	0	0	VI. Finanszírozási kiadások	0	0	0
9. Maradvány igénybevétele	12 439 236 002	12 219 719 364	-219 516 638	9. Belföldi finanszírozás kiadásai (hitelek törlesztése)	10 406 688 119	12 742 122 293	2 335 434 174
10. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	10 406 688 119	12 742 122 293	2 335 434 174	10. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0
11. Központi támogatás Nettó finanszírozás előleg	0	0	0	11. Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	10 406 688 119	12 742 122 293	2 335 434 174
<b>Belső finanszírozási bevételek (8+...+11)</b>	<b>22 845 924 121</b>	<b>24 961 841 657</b>	<b>2 115 917 536</b>	<b>Belső finanszírozási kiadások</b>	1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165
12. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	12. Belföldi értékpapírok kiadásai	1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165
13. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	13. Külföldi finanszírozás kiadásai	1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165
<b>Külső finanszírozási bevételek (12+13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Külső finanszírozási kiadások</b>	<b>1 230 133 535</b>	<b>2 073 520 700</b>	<b>843 387 165</b>
<b>C. Finanszírozási bevételek össz. (8+...+13)</b>	<b>22 845 924 121</b>	<b>24 961 841 657</b>	<b>2 115 917 536</b>	<b>C. Finanszírozási kiadások össz. (9+...+13)</b>	<b>11 636 821 654</b>	<b>14 815 642 993</b>	<b>3 178 821 339</b>
<b>D. Irányítószervei támogatásból adódó halmozódás kiszűrése</b>	<b>-10 406 688 119</b>	<b>-12 742 122 293</b>	<b>-2 335 434 174</b>	<b>D. Irányítószervei támogatásból adódó halmozódás kiszűrése</b>	<b>-10 406 688 119</b>	<b>-12 742 122 293</b>	<b>-2 335 434 174</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C+D)</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>3 264 704 334</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C+D)</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>3 264 704 334</b>
<b>Működési egyenleg:</b>	<b>1 164 088 287</b>	<b>1 366 148 152</b>					
<b>Felhalmozási egyenleg:</b>	<b>-1 164 088 287</b>	<b>-1 366 148 152</b>					
<b>Költségvetési egyenleg:</b>	<b>-11 209 102 467</b>	<b>-10 146 198 664</b>					

Bona



Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetés bevételi előirányzatai

Megnevezés	Intézményi feladatok			Polgármesteri Hivatali feladatok			Önkormányzati feladatok			Józsefvárosi Önkormányzat összesen		
	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +/-
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>A. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>												
<b>I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről</b>	3 081 969 739	3 245 335 683	163 365 944	3 620 040	0	-3 620 040	3 269 831 180	3 590 476 479	320 645 299	6 355 420 959	6 835 812 162	480 391 203
1. Önkorm. működési költségvetési támogatása			0	0	0	0	3 222 422 471	3 562 185 639	339 763 168	3 222 422 471	3 562 185 639	339 763 168
2. Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Működési célú kölcsönök visszatérülése	3 047 569 586	3 206 937 600	159 368 014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Tám. értékű bev. társadalombiztosítástól (INEAK)	34 400 153	38 398 083	3 997 930	3 620 040	0	-3 620 040	47 408 709	28 290 840	-19 117 869	3 047 569 586	3 206 937 600	159 368 014
5. Egyéb működési célú támogatások			0	0	0	0	0	0	0	85 428 902	66 688 923	-18 739 979
<b>II. Közhatalmi bevételek</b>	0	0	0	900 000	36 100 000	35 200 000	11 077 106 019	13 109 795 000	2 032 688 981	11 078 006 019	13 145 895 000	2 067 888 981
1. Helyi adók			0	0	0	0	10 740 906 019	12 713 795 000	1 972 878 981	10 740 906 019	12 713 785 000	1 972 878 981
<i>Ebből: Felhalmozó</i>			0	0	0	0	69 727 500	59 000 000	-10 727 500	69 727 500	59 000 000	-10 727 500
<i>Építésművelés</i>			0	0	0	0	3 105 198 000	3 105 198 000	0	3 105 198 000	3 105 198 000	0
<i>Ipari és kereskedelmi adó</i>			0	0	0	0	6 924 014 000	8 802 064 000	1 878 040 000	6 924 014 000	8 802 054 000	1 878 040 000
<i>Kommunikációs adó</i>			0	0	0	0	193 938 519	95 000 000	-98 938 519	193 938 519	95 000 000	-98 938 519
<i>Időközvetítési adó</i>			0	0	0	0	405 000 000	604 000 000	199 000 000	405 000 000	604 000 000	199 000 000
<i>Adópolgárok, adóhívóknak bevételei</i>			0	0	0	0	43 028 000	48 533 000	5 505 000	43 028 000	48 533 000	5 505 000
2. Gépjárműadó			0	0	0	0	336 200 000	396 000 000	59 800 000	337 100 000	432 110 000	95 010 000
3. Egyéb közhatalmi bevételek	260 591 878	263 105 035	2 513 157	14 532 000	9 169 000	-5 363 000	5 345 697 706	5 552 071 837	206 374 131	5 620 821 584	5 824 345 872	203 524 288
<b>III. Működési bevételek</b>	0	0	0	0	0	0	183 933 063	162 338 702	-21 594 361	183 933 063	162 338 702	-21 594 361
<b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről</b>	0	0	0	0	0	0	183 933 063	162 338 702	-21 594 361	183 933 063	162 338 702	-21 594 361
1. Működési célú kölcsönök visszatérülése			0	0	0	0	183 933 063	162 338 702	-21 594 361	183 933 063	162 338 702	-21 594 361
2. Működési célú átvett pénzeszközök	3 342 561 617	3 508 440 718	165 879 101	19 052 040	45 269 000	26 216 960	19 876 567 968	22 414 682 018	2 538 114 050	23 238 181 625	25 968 391 736	2 730 210 111
<b>A. Működési bevételek össz. (+...+IV.)</b>												
<b>B. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>												
<b>I. Felhalmozási bevételek</b>	0	0	0	0	0	0	1 772 801 575	2 839 842 520	1 067 040 945	1 772 801 575	2 839 842 520	1 067 040 945
<b>II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről</b>	0	0	0	0	0	0	358 469 811	46 292 276	-312 177 535	358 469 811	46 292 276	-312 177 535
1. Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			0	0	0	0	358 469 811	46 292 276	-312 177 535	358 469 811	46 292 276	-312 177 535
3. Felhalmozási célú pénzeszközátvitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Tám. értékű bev. társadalombiztosítástól (INEAK)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről</b>	0	0	0	0	0	0	183 064 679	182 212 130	-852 549	183 064 679	182 212 130	-852 549
1. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			0	0	0	0	183 064 679	182 212 130	-852 549	183 064 679	182 212 130	-852 549
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Felhalmozási bevételek össz. (+...+III)</b>												
<b>Költségvetési bevételek összesen (A+B)</b>	3 342 561 617	3 508 440 718	165 879 101	19 052 040	45 269 000	26 216 960	22 190 904 033	25 483 028 944	3 292 124 911	25 552 517 690	29 036 738 662	3 484 220 972

*D. J. J.*  
81

Megnevezés	Intézményi feladatok			Polgármesteri Hivatalt feladatok			Önkormányzati feladatok			Józsefvárosi Önkormányzat összesen		
	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
	1.	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												
2. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele												
<b>II. Belföldi értékpapírok bevételei</b>												
<b>III. Maradvány igénybevétele</b>	115 275 088	0	-115 275 088	153 533 593	0	-153 533 593	12 170 427 321	12 219 719 364	49 292 043	12 439 236 002	12 219 719 364	-219 516 638
1. Maradvány igénybevétele - Működési	108 074 188	0	-108 074 188	130 833 593	0	-130 833 593	5 727 874 439	8 320 194 909	2 592 320 470	5 966 782 230	8 320 194 909	2 353 412 689
2. Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	7 200 900	0	-7 200 900	22 700 000	0	-22 700 000	6 442 552 882	3 899 524 455	-2 543 028 427	6 472 453 782	3 899 524 455	-2 572 929 327
<b>IV. Központi támogatás Nettó finanszírozás előleg</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>V. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása</b>	6 828 645 179	8 268 737 603	1 440 092 424	3 578 042 940	4 473 384 690	895 341 750		0	0	10 406 688 119	12 742 122 293	2 335 434 174
1. Központi támogatás - Működési	2 293 684 701	2 583 632 973	289 948 272	654 971 730	707 460 000	52 488 270		0	0	2 948 656 431	3 291 092 973	342 436 542
2. Irányító szervi támogatás - Működési	3 922 826 162	5 389 197 055	1 466 370 893	2 780 606 435	3 638 281 063	857 674 628		0	0	6 703 432 597	9 027 478 118	2 324 045 521
3. Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
4. Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	612 134 316	295 907 575	-316 226 741	142 464 775	127 643 627	-114 821 148		0	0	754 599 091	423 551 202	-331 047 889
<b>VI. Külföldi finanszírozás bevételei</b>			0			0		0	0		0	0
<b>C. Finanszírozási bevételek összesen (I+...+IV)</b>	6 943 920 267	8 268 737 603	1 324 817 336	3 731 576 533	4 473 384 690	741 808 157	12 170 427 321	12 219 719 364	49 292 043	22 845 924 121	24 961 841 657	2 115 917 536
<b>Működési finanszírozás bevételei</b>	6 324 585 051	7 972 830 028	1 648 244 977	3 566 411 758	4 345 741 063	779 329 305	5 727 874 439	8 320 194 909	2 592 320 470	15 618 871 248	20 638 766 000	5 019 894 752
<b>Felhalmozási finanszírozás bevételei</b>	619 335 216	295 907 575	-323 427 641	165 164 775	127 643 627	-37 521 148	6 442 552 882	3 899 524 455	-2 543 028 427	7 227 052 873	4 323 075 657	-2 903 977 216
<b>Összesen (A+B+C)</b>	10 286 481 884	11 777 178 321	1 490 696 437	3 750 628 573	4 518 653 690	768 025 117	34 361 331 354	37 702 748 308	3 341 416 954	48 398 441 811	53 998 580 319	5 600 138 508
<i>Halmazozás kiszűrése működés: Intézmények és PH támogatása</i>										-9 632 089 028	-12 318 571 091	-2 686 482 063
<i>Halmazozás kiszűrése felhalmozás: Intézmények és PH támogatása</i>										-754 599 091	-423 551 202	-331 047 889
<b>Halmazozás kiszűrése Intézmények és PH támogatása összesen:</b>										-10 406 688 119	-12 742 122 293	-2 335 434 174
<b>D. Korrekció összesen:</b>												
<b>Bevételek összesen (A+B+C+D)</b>	10 286 481 884	11 777 178 321	1 490 696 437	3 750 628 573	4 518 653 690	768 025 117	34 361 331 354	37 702 748 308	3 341 416 954	37 991 753 692	41 256 458 026	3 264 704 334

adatok forintban

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetés kiadási előirányzatai**

Mégnevezés	Intézményi feladatok			Polgármesteri Hivatali feladatok			Önkormányzati feladatok			Józsefvárosi Önkormányzat összesen		
	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>A. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>												
<b>I. Személyi juttatások</b>	6 172 799 142	7 673 654 175	1 500 855 033	2 476 686 623	3 158 684 513	681 997 890	265 846 737	300 606 953	34 760 216	8 915 332 502	11 132 945 641	2 217 613 139
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	798 033 523	1 030 981 518	232 947 995	351 789 177	470 517 044	118 727 867	41 392 825	44 488 682	3 095 857	1 191 215 525	1 545 987 244	354 771 719
III. Dologi kiadások	2 599 326 695	2 775 477 331	176 150 636	756 987 998	761 808 506	4 820 508	7 473 301 143	7 948 300 408	474 999 265	10 829 615 836	11 485 586 245	655 970 409
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	981 120	1 157 722	176 602	0	0	0	108 665 000	337 000 000	228 335 000	109 646 120	338 157 722	228 511 602
V. Egyéb működési célú kiadások	96 006 188	0	-96 006 188	0	0	0	6 899 059 387	8 419 761 641	1 520 702 254	6 995 065 575	8 419 761 641	1 424 696 066
5. Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	96 006 188	0	-96 006 188	0	0	0	1 661 321 669	2 248 528 844	587 207 175	1 661 321 669	2 248 528 844	587 207 175
5.2 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	243 322 020	260 005 591	16 683 571	339 328 208	260 005 591	-79 322 617
5.3 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	3 078 739 223	4 903 805 897	1 825 066 674	3 078 739 223	4 903 805 897	1 825 066 674
5.4 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.5 Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	350 000 000	360 200 000	10 200 000	350 000 000	360 200 000	10 200 000
5.6 Működési céljuttatások	0	0	0	0	0	0	1 565 676 475	647 221 309	-918 455 166	1 565 676 475	647 221 309	-918 455 166
<b>A. Működési kiadások összesen (I+...+V)</b>	<b>9 667 146 668</b>	<b>11 481 270 746</b>	<b>1 814 124 078</b>	<b>3 585 463 798</b>	<b>4 391 010 063</b>	<b>805 546 265</b>	<b>14 788 265 092</b>	<b>17 050 157 684</b>	<b>2 261 892 592</b>	<b>28 040 875 558</b>	<b>32 922 438 493</b>	<b>4 881 562 935</b>
<b>B. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>												
<b>I. Beruházások</b>	299 335 216	158 747 575	-140 587 641	127 064 775	127 643 627	578 852	3 200 254 992	1 417 500 720	-1 782 754 272	3 626 654 983	1 703 891 922	-1 922 763 061
II. Felújítások	320 000 000	137 160 000	-182 840 000	38 100 000	0	-38 100 000	2 459 726 458	3 301 820 081	842 093 623	2 817 826 458	3 438 980 081	621 153 623
III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	2 276 263 158	1 117 626 830	-1 158 636 328	2 276 263 158	1 117 626 830	-1 158 636 328
1. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	1 034 030 493	721 726 303	-312 304 290	1 034 030 493	721 726 303	-312 304 290
4. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	255 550 873	100 000 000	-155 550 873	255 550 873	100 000 000	-155 550 873
5. Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Felhalmozási céljuttatások	0	0	0	0	0	0	986 681 702	295 900 627	-690 781 165	986 681 702	295 900 627	-690 781 165
<b>B. Felhalm. kiadások összesen (I+...+III)</b>	<b>619 335 216</b>	<b>295 907 575</b>	<b>-323 427 641</b>	<b>165 164 775</b>	<b>127 643 627</b>	<b>-37 521 148</b>	<b>7 936 244 608</b>	<b>5 836 947 631</b>	<b>-2 099 206 977</b>	<b>8 720 744 599</b>	<b>6 260 498 833</b>	<b>-2 460 245 766</b>
<b>Kötségvetési kiadások mindössze (A+B)</b>	<b>10 286 481 884</b>	<b>11 777 178 321</b>	<b>1 490 696 437</b>	<b>3 750 628 573</b>	<b>4 518 653 690</b>	<b>768 025 117</b>	<b>22 724 509 700</b>	<b>22 887 105 315</b>	<b>162 595 615</b>	<b>36 761 620 157</b>	<b>39 182 937 326</b>	<b>2 421 317 169</b>

Bokor  
82

Megnevezés	Intézményi feladatok			Polgármesteri Hivatali feladatok			Önkormányzati feladatok			Jóvávárt Önkormányzat összesen		
	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
	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 c.belf. értékpapírok vásárlása - felhalmozási							1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165	1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165
2. Befektetési c.belf. értékpapírok vásárlása, beváltása							1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165	1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165
III. Központi támogatás Nettó finansz.előleg elbz.							0	0	0	0	0	0
IV. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása							10 406 688 119	12 742 122 293	2 335 434 174	10 406 688 119	12 742 122 293	2 335 434 174
1. Központi támogatás - Működési							2 948 656 431	3 291 092 973	342 436 542	2 948 656 431	3 291 092 973	342 436 542
2. Irányító szervi támogatás - Működési							6 703 432 597	9 027 478 118	2 324 045 521	6 703 432 597	9 027 478 118	2 324 045 521
3. Központi támogatás - Felhalmozási							0	0	0	0	0	0
4. Irányító szervi támogatás - Felhalmozási							754 599 091	423 551 202	-331 047 889	754 599 091	423 551 202	-331 047 889
V. Külföldi finanszírozás kiadásai							0	0	0	0	0	0
C. Finanszírozás kiadások összesen (I+...+IV)	0	0	0	0	0	0	11 636 821 654	14 815 642 993	3 178 821 339	11 636 821 654	14 815 642 993	3 178 821 339
Működési finanszírozás kiadásai							9 652 089 028	12 318 571 091	2 666 482 063	9 652 089 028	12 318 571 091	2 666 482 063
Felhalmozási finanszírozás kiadásai							1 984 732 626	2 497 071 902	512 339 276	1 984 732 626	2 497 071 902	512 339 276
Összesen (A+B+C)	10 286 481 884	11 777 178 321	1 490 696 437	3 750 628 573	4 518 653 690	768 025 117	34 361 331 354	37 702 748 308	3 341 416 954	48 398 441 811	53 998 580 319	5 600 138 508
Halmazodás kiszűrése működés: Intézmények és PH támogatása										-9 652 089 028	-12 318 571 091	-2 666 482 063
Halmazodás kiszűrése felhalmozás: Intézmények és PH támogatása										-754 599 091	-423 551 202	-331 047 889
Halmazodás kiszűrése Intézmények és PH támogatása összesen:										-10 406 688 119	-12 742 122 293	-2 335 434 174
D. Korrekció Összesen:										-10 406 688 119	-12 742 122 293	-2 335 434 174
Kiadások összesen (A+B+C+D)	10 286 481 884	11 777 178 321	1 490 696 437	3 750 628 573	4 518 653 690	768 025 117	34 361 331 354	37 702 748 308	3 341 416 954	37 991 753 692	41 256 458 026	3 264 704 334

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése *adatok forintban*

Cím / alcím	20100			20250		
	Polgármester közvetlen irányítása alá tartozó szervezeti egységek			Jegyzői kabinet		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	29 851 388	30 436 594	585 206			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	5 169 652	5 148 840	-20 812			0
3. Dologi kiadások	60 117 156	112 222 779	52 105 623	37 448 800	42 860 800	5 412 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0	12 933 870	14 873 951	1 940 081
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülről			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre		8 706 696	8 706 696	780 000	720 000	-60 000
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>95 138 196</b>	<b>156 514 909</b>	<b>61 376 713</b>	<b>51 162 670</b>	<b>58 454 751</b>	<b>7 292 081</b>
6. Beruházások	651 510	151 130	-500 380		635 000	635 000
7. Felújítások			0			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülről			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre		3 000 000	3 000 000			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>651 510</b>	<b>3 151 130</b>	<b>2 499 620</b>	<b>0</b>	<b>635 000</b>	<b>635 000</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>95 789 706</b>	<b>159 666 039</b>	<b>63 876 333</b>	<b>51 162 670</b>	<b>59 089 751</b>	<b>7 927 081</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>95 789 706</b>	<b>159 666 039</b>	<b>63 876 333</b>	<b>51 162 670</b>	<b>59 089 751</b>	<b>7 927 081</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	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>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			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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése *adatok forintban*

Cím / alcím	2022			2025		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Személyügyi Iroda			Informatika		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	176 410 573	186 354 600	9 944 027			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	24 229 972	24 454 218	224 246			0
3. Dologi kiadások	0	0	0	3 352 800	3 798 570	445 770
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>200 640 545</b>	<b>210 808 818</b>	<b>10 168 273</b>	<b>3 352 800</b>	<b>3 798 570</b>	<b>445 770</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>200 640 545</b>	<b>210 808 818</b>	<b>10 168 273</b>	<b>3 352 800</b>	<b>3 798 570</b>	<b>445 770</b>
9.1 Hitei-, 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, 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 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						
<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>200 640 545</b>	<b>210 808 818</b>	<b>10 168 273</b>	<b>3 352 800</b>	<b>3 798 570</b>	<b>445 770</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., érték., 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 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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése adatok forintban

Cím / alcím	20300			20400		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Főépítész			Humánszolgáltatási Ügyosztály		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	13.	14.	15.	16.	17.	18.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	4 621 947	4 000 000	-621 947	19 447 153	20 640 000	1 192 847
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hzj adó	613 316	520 000	-93 316	2 433 298	2 628 600	195 302
3. Dologi kiadások	113 257 195	29 105 000	-84 152 195	177 482 590	346 114 230	168 631 640
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	78 665 000	297 000 000	218 335 000
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	12 550 000	24 331 640	11 781 640
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	92 056 159	151 202 656	59 146 497
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>118 492 458</b>	<b>33 625 000</b>	<b>-84 867 458</b>	<b>382 634 200</b>	<b>841 917 126</b>	<b>459 282 926</b>
6. Beruházások	260 761 400	161 257 900	-99 503 500	500 000	0	-500 000
7. Felújítások	445 027 898	26 993 088	-418 034 810			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	19 800 000	6 933 334	-12 866 666
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>705 789 298</b>	<b>188 250 988</b>	<b>-517 538 310</b>	<b>20 300 000</b>	<b>6 933 334</b>	<b>-13 366 666</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>824 281 756</b>	<b>221 875 988</b>	<b>-602 405 768</b>	<b>402 934 200</b>	<b>848 850 460</b>	<b>445 916 260</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>824 281 756</b>	<b>221 875 988</b>	<b>-602 405 768</b>	<b>402 934 200</b>	<b>848 850 460</b>	<b>445 916 260</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	8 874 492	22 970 000	14 095 508
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>8 874 492</b>	<b>22 970 000</b>	<b>14 095 508</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 874 492</b>	<b>22 970 000</b>	<b>14 095 508</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 874 492</b>	<b>22 970 000</b>	<b>14 095 508</b>

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése *adatok forintban*

Cím / alcím	20500			20600		
	Hatósági Ügyosztály			Közterület-felügyeleti Ügyosztály		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	19.	20.	21.	22.	23.	24.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	100 000	200 000	100 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			0	40 462	83 924	43 462
3. Dologi kiadások			0	32 600 871	34 094 871	1 494 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 000 000	40 000 000	10 000 000			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	17 500 000	18 500 000	1 000 000	135 000 000	175 000 000	40 000 000
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	3 000 000	6 000 000	3 000 000			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>50 500 000</b>	<b>64 500 000</b>	<b>14 000 000</b>	<b>167 741 333</b>	<b>209 378 795</b>	<b>41 637 462</b>
6. Beruházások			0	64 385 700	30 603 700	-33 782 000
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>64 385 700</b>	<b>30 603 700</b>	<b>-33 782 000</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>50 500 000</b>	<b>64 500 000</b>	<b>14 000 000</b>	<b>232 127 033</b>	<b>239 982 495</b>	<b>7 855 462</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>50 500 000</b>	<b>64 500 000</b>	<b>14 000 000</b>	<b>232 127 033</b>	<b>239 982 495</b>	<b>7 855 462</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	25 000 000	18 000 000	-7 000 000			0
2. Közhatalmi bevételek	290 000 000	395 000 000	105 000 000	46 200 000	1 000 000	-45 200 000
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>315 000 000</b>	<b>413 000 000</b>	<b>98 000 000</b>	<b>46 200 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-45 200 000</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>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>315 000 000</b>	<b>413 000 000</b>	<b>98 000 000</b>	<b>46 200 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-45 200 000</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>315 000 000</b>	<b>413 000 000</b>	<b>98 000 000</b>	<b>46 200 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-45 200 000</b>



Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / alcím	20700			20800		
	Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály			Kerületgazdálkodási Ügyosztály		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	25.	26.	27.	28.	29.	30.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	7 500 000	7 500 000	0		150 000	150 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	3 147 060	3 147 060	0		62 941	62 941
3. Dologi kiadások	1 261 709 490	1 155 205 586	-106 503 904	122 866 341	89 361 900	-33 504 441
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések	1 661 321 669	2 248 528 844	587 207 175			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	65 338 150	27 300 000	-38 038 150			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	2 540 000	2 000 000	-540 000
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék	350 000 000	360 200 000	10 200 000			0
5.7 Működési céltartalék	1 565 676 475	647 221 309	-918 455 166			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>4 914 692 844</b>	<b>4 449 102 799</b>	<b>-465 590 045</b>	<b>125 406 341</b>	<b>91 574 841</b>	<b>-33 831 500</b>
6. Beruházások		0	0	187 068 942	86 135 000	-100 933 942
7. Felújítások			0	91 440 000	1 640 624 650	1 549 184 650
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	494 444 741	232 000 000	-262 444 741
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	255 550 873	100 000 000	-155 550 873
8.5 Lakástámogatás			0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék	923 064 507	295 900 627	-627 163 880			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>923 064 507</b>	<b>295 900 627</b>	<b>-627 163 880</b>	<b>1 028 504 556</b>	<b>2 058 759 650</b>	<b>1 030 255 094</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>5 837 757 351</b>	<b>4 745 003 426</b>	<b>-1 092 753 925</b>	<b>1 153 910 897</b>	<b>2 150 334 491</b>	<b>996 423 594</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, beváltása			0			0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	0		0			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	2 948 656 431	3 291 092 973	342 436 542			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	6 703 432 597	9 027 478 118	2 324 045 521			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	754 599 091	423 551 202	-331 047 889			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai						
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>10 406 688 119</b>	<b>12 742 122 293</b>	<b>2 335 434 174</b>			<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>16 244 445 470</b>	<b>17 487 125 719</b>	<b>1 242 680 249</b>	<b>1 153 910 897</b>	<b>2 150 334 491</b>	<b>996 423 594</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 222 422 471	3 562 185 639	339 763 168			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 beltről	11 573 840	10 290 840	-1 283 000			0
2. Közhatalmi bevételek	10 740 906 019	12 713 795 000	1 972 888 981			0
3. Működési bevételek	601 611 100	1 002 040 900	400 429 800			0
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>14 576 513 430</b>	<b>17 288 312 379</b>	<b>2 711 798 949</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	183 064 679	182 212 130	-852 549
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>183 064 679</b>	<b>182 212 130</b>	<b>-852 549</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>14 576 513 430</b>	<b>17 288 312 379</b>	<b>2 711 798 949</b>	<b>183 064 679</b>	<b>182 212 130</b>	<b>-852 549</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	5 700 736 282	8 221 739 142	2 521 002 860			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	3 286 127 183	1 346 088 821	-1 940 038 362			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>8 986 863 465</b>	<b>9 567 827 963</b>	<b>580 964 498</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>23 563 376 895</b>	<b>26 856 140 342</b>	<b>3 292 763 447</b>	<b>183 064 679</b>	<b>182 212 130</b>	<b>-852 549</b>

*Bapa*  
89

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / alcím	21100			21200		
	Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt.			Józsefvárosi Községi Nonprofit Zrt.		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. 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	5 626 119 635	5 938 282 415	312 162 780	5 000 000	0	-5 000 000
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	2 007 743 265	3 294 399 218	1 286 655 953	822 443 838	1 251 578 829	429 134 991
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>7 633 862 900</b>	<b>9 232 681 633</b>	<b>1 598 818 733</b>	<b>822 443 838</b>	<b>1 251 578 829</b>	<b>424 134 991</b>
6. Beruházások	375 120 001	91 900 000	-283 220 001			0
7. Felújítások	1 644 112 560	1 248 626 024	-395 486 536			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	410 918 107	474 960 000	64 041 893	11 000 000	1 500 000	-9 500 000
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>2 430 150 668</b>	<b>1 815 486 024</b>	<b>-614 664 644</b>	<b>11 000 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>-9 500 000</b>
<b>Kötségvetési kiadások összesen</b>	<b>10 064 013 568</b>	<b>11 048 167 657</b>	<b>984 154 089</b>	<b>838 443 838</b>	<b>1 253 078 829</b>	<b>414 634 991</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 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>10 064 013 568</b>	<b>11 048 167 657</b>	<b>984 154 089</b>	<b>838 443 838</b>	<b>1 253 078 829</b>	<b>414 634 991</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	4 735 212 114	4 527 060 937	-208 151 177			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	50 000 000	70 000 000	20 000 000	78 851 714	0	-78 851 714
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>4 785 212 114</b>	<b>4 597 060 937</b>	<b>-188 151 177</b>	<b>78 851 714</b>	<b>0</b>	<b>-78 851 714</b>
5. Felhalmozási bevételek	1 772 801 575	2 839 842 520	1 067 040 945			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>1 772 801 575</b>	<b>2 839 842 520</b>	<b>1 067 040 945</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési bevételek összesen</b>	<b>6 558 013 689</b>	<b>7 436 903 457</b>	<b>878 889 768</b>	<b>78 851 714</b>	<b>0</b>	<b>-78 851 714</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 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>6 558 013 689</b>	<b>7 436 903 457</b>	<b>878 889 768</b>	<b>78 851 714</b>	<b>0</b>	<b>-78 851 714</b>

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / alcím	21300		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	RÉV8 Zrt.		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	37.	38.	39.
<b>KIADÁSOK</b>			
1. Személyi juttatások			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hji adó			0
3. Dologi kiadások	3 000 000	74 324 416	71 324 416
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0
5.1 Elvonások és befizetések			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	142 906 461	181 102 728	38 196 267
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0
5.6 Általános tartalék			0
5.7 Működési céltartalék			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>145 906 461</b>	<b>255 427 144</b>	<b>109 520 683</b>
6. Beruházások	374 261 650	643 635 925	269 374 275
7. Felújítások	279 146 000	311 176 319	32 030 319
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	96 200 000	1 000 000	-95 200 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0
8.5 Lakástámogatás			0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>749 607 650</b>	<b>955 812 244</b>	<b>206 204 594</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>895 514 111</b>	<b>1 211 239 388</b>	<b>315 725 277</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>895 514 111</b>	<b>1 211 239 388</b>	<b>315 725 277</b>
<b>BEVÉTELEK</b>			
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0
2. Közhatalmi bevételek			0
3. Működési bevételek			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	10 000 000	0	-10 000 000
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000 000</b>
5. Felhalmozási bevételek			0
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			0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000 000</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
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési			0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000 000</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / Alcím	22001			22002		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Corvin Sétány Projekt			VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Budapest Józsefváros, Magdolna-Örczy Negyed Szociális Városrehabilitációs Program		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	40.	41.	42.	43.	44.	45.

## KIADÁSOK

1. Személyi juttatások			0			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó			0			0
3. Dologi kiadások		88 702 690	88 702 690	10 668 210		-10 668 210
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>88 702 690</b>	<b>88 702 690</b>	<b>10 668 210</b>	<b>0</b>	<b>-10 668 210</b>
6. Beruházások	992 233 000	335 849 115	-656 383 885			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	63 617 285		-63 617 285
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>992 233 000</b>	<b>335 849 115</b>	<b>-656 383 885</b>	<b>63 617 285</b>	<b>0</b>	<b>-63 617 285</b>
<b>Kötségvetési kiadások összesen</b>	<b>992 233 000</b>	<b>424 551 805</b>	<b>-567 681 195</b>	<b>74 285 495</b>	<b>0</b>	<b>-74 285 495</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.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>992 233 000</b>	<b>424 551 805</b>	<b>-567 681 195</b>	<b>74 285 495</b>	<b>0</b>	<b>-74 285 495</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			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	46 292 276	-17 325 009
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>63 617 285</b>	<b>46 292 276</b>	<b>-17 325 009</b>
<b>Kötségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63 617 285</b>	<b>46 292 276</b>	<b>-17 325 009</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		88 702 690	88 702 690	10 668 210	0	-10 668 210
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	992 233 000	335 849 115	-656 383 885		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>992 233 000</b>	<b>424 551 805</b>	<b>-567 681 195</b>	<b>10 668 210</b>	<b>0</b>	<b>-10 668 210</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>992 233 000</b>	<b>424 551 805</b>	<b>-567 681 195</b>	<b>74 285 495</b>	<b>46 292 276</b>	<b>-27 993 219</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / Alcím	22003			22004		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	TÉR_KÖZ 2016 - TÉREPÍTŐK/ Bláthy Ottó utcai új közpark kialakítása			Káptalanfüredi gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	46.	47.	48.	49.	50.	51.

## KIADÁSOK

1. Személyi juttatások			0			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly 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. Berekülések			0	888 992 865	45 605 700	-843 387 165
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>888 992 865</b>	<b>45 605 700</b>	<b>-843 387 165</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>888 992 865</b>	<b>45 605 700</b>	<b>-843 387 165</b>
9.1 Hlyel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0			0
9.11 Hosszú lejáratú hlyelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.12 Rövid lejáratú hlyelek, kölcsönök törlesztése			0			0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása			0	1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása			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>1 230 133 535</b>	<b>2 073 520 700</b>	<b>843 387 165</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 119 126 400</b>	<b>2 119 126 400</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			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 hlyelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.12 Rövid lejáratú hlyelek, kölcsönök felvétele			0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., értéki, kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	2 119 126 400	2 119 126 400	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>2 119 126 400</b>	<b>2 119 126 400</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 119 126 400</b>	<b>2 119 126 400</b>	<b>0</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / Alcím	22007			22008		
	TÉR_KÖZ 2016 Európa Belvárosa Program III.			TÉR_KÖZ 2018 Csarnok negyed fúttája - Déri Miksa Projekt		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	52.	53.	54.	55.	56.	57.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó			0			0
3. Dologi kiadások	0	0	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	17 081 924		-17 081 924			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	1 667 645		-1 667 645		2 332 869	2 332 869
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>18 749 569</b>	<b>0</b>	<b>-18 749 569</b>	<b>0</b>	<b>2 332 869</b>	<b>2 332 869</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>18 749 569</b>	<b>0</b>	<b>-18 749 569</b>	<b>0</b>	<b>2 332 869</b>	<b>2 332 869</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			0			0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása			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>18 749 569</b>	<b>0</b>	<b>-18 749 569</b>	<b>0</b>	<b>2 332 869</b>	<b>2 332 869</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	0	-4 165 869	6 669 000	0	-6 669 000
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>0</b>	<b>-4 165 869</b>	<b>6 669 000</b>	<b>0</b>	<b>-6 669 000</b>
5. Felhalmozási bevételek			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	31 521 526	0	-31 521 526	263 331 000	0	-263 331 000
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			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>31 521 526</b>	<b>0</b>	<b>-31 521 526</b>	<b>263 331 000</b>	<b>0</b>	<b>-263 331 000</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>35 687 395</b>	<b>0</b>	<b>-35 687 395</b>	<b>270 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-270 000 000</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., értékt., kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	6 797 299	0	-6 797 299		2 332 869	2 332 869
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>6 797 299</b>	<b>0</b>	<b>-6 797 299</b>	<b>0</b>	<b>2 332 869</b>	<b>2 332 869</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>42 484 694</b>	<b>0</b>	<b>-42 484 694</b>	<b>270 000 000</b>	<b>2 332 869</b>	<b>-267 667 131</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / Alcím	22010			22015		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Deszegregációs pályázat - Befogadó óvodák a roma gyerekek minőségi oktatásáért (EU-s pályázat)			Egészséges Budapest Program III.		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	58.	59.	60.	61.	62.	63.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	27 915 676		-27 915 676			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	5 759 065		-5 759 065			0
3. Dologi kiadások	14 678 055		-14 678 055	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	7 269 500		-7 269 500			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>55 622 296</b>	<b>0</b>	<b>-55 622 296</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>0</b>
6. Beruházások	929 000		-929 000	38 269 000	21 727 250	-16 541 750
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>929 000</b>	<b>0</b>	<b>-929 000</b>	<b>38 269 000</b>	<b>21 727 250</b>	<b>-16 541 750</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>56 551 296</b>	<b>0</b>	<b>-56 551 296</b>	<b>43 269 000</b>	<b>26 727 250</b>	<b>-16 541 750</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>56 551 296</b>	<b>0</b>	<b>-56 551 296</b>	<b>43 269 000</b>	<b>26 727 250</b>	<b>-16 541 750</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	45 081 349	0	-45 081 349			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>45 081 349</b>	<b>0</b>	<b>-45 081 349</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>45 081 349</b>	<b>0</b>	<b>-45 081 349</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., értékt. kibocsát.			0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	11 469 947	0	-11 469 947	5 000 000	5 000 000	0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	38 269 000	21 727 250	-16 541 750
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>11 469 947</b>	<b>0</b>	<b>-11 469 947</b>	<b>43 269 000</b>	<b>26 727 250</b>	<b>-16 541 750</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>56 551 296</b>	<b>0</b>	<b>-56 551 296</b>	<b>43 269 000</b>	<b>26 727 250</b>	<b>-16 541 750</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / Alcím	22016			22017		
	Várossal a városokért - EU CF (EU-s pályázat)			Project 101100642-Child citizen - CERV-2022-CHILD Gyerekpolgárok, egyenlőség, jogok és értékek program (EU-s pályázat)		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	64.	65.	66.	67.	68.	69.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások		3 394 653	3 394 653		24 757 957	24 757 957
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó		723 793	723 793		3 890 179	3 890 179
3. Dologi kiadások		13 970 000	13 970 000		12 417 341	12 417 341
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		8 095 770	8 095 770
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>18 088 446</b>	<b>18 088 446</b>	<b>0</b>	<b>49 161 247</b>	<b>49 161 247</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>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>18 088 446</b>	<b>18 088 446</b>	<b>0</b>	<b>49 161 247</b>	<b>49 161 247</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>0</b>	<b>18 088 446</b>	<b>18 088 446</b>	<b>0</b>	<b>49 161 247</b>	<b>49 161 247</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		18 088 446	18 088 446		45 900 274	45 900 274
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>18 088 446</b>	<b>18 088 446</b>	<b>0</b>	<b>45 900 274</b>	<b>45 900 274</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>18 088 446</b>	<b>18 088 446</b>	<b>0</b>	<b>45 900 274</b>	<b>45 900 274</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		3 260 973	3 260 973
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>3 260 973</b>	<b>3 260 973</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>18 088 446</b>	<b>18 088 446</b>	<b>0</b>	<b>49 161 247</b>	<b>49 161 247</b>



adatok forintban

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / Alcím	2028			2029		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Fővárosi Szolidaritási Alap (FSZA 2022 pályázat) - FSZA 2022-10 Bérletások akadálymentes felújítása Józsefvárosban			101120641-LIFE22-CET-ComActivate projekt - Közös fellépés az elégséges energiaellátásért (EU-s pályázat)		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	70.	71.	72.	73.	74.	75.

## KIADÁSOK

1. Személyi juttatások			0		23 173 149	23 173 149
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó			0		3 829 127	3 829 127
3. Dologi kiadások			0		2 839 810	2 839 810
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0		0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0		0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0		0	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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 842 086</b>	<b>29 842 086</b>
6. Beruházások			0		0	0
7. Felújítások		74 400 000	74 400 000		0	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>0</b>	<b>74 400 000</b>	<b>74 400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>74 400 000</b>	<b>74 400 000</b>	<b>0</b>	<b>29 842 086</b>	<b>29 842 086</b>
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			0		0	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0		0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0		0	0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			0		0	0
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása			0		0	0
9.22 Befektetési 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>0</b>	<b>74 400 000</b>	<b>74 400 000</b>	<b>0</b>	<b>29 842 086</b>	<b>29 842 086</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			0		0	0
2. Közhatalmi bevételek			0		0	0
3. Működési bevételek			0		0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0		0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0		28 349 982	28 349 982
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 349 982</b>	<b>28 349 982</b>
5. Felhalmozási bevételek			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
7.1 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>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>28 349 982</b>	<b>28 349 982</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		1 492 104	1 492 104
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási		74 400 000	74 400 000		0	0
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
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>74 400 000</b>	<b>74 400 000</b>	<b>0</b>	<b>1 492 104</b>	<b>1 492 104</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>74 400 000</b>	<b>74 400 000</b>	<b>0</b>	<b>29 842 086</b>	<b>29 842 086</b>

adatok forintban

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / Alcím	20000		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Önkormányzati feladatok (szervezeti egységek) összesen		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
	76.	77.	78.
<b>KIADÁSOK</b>			
1. Személyi juttatások	265 846 737	300 606 953	34 760 216
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	41 392 825	44 488 682	3 095 857
3. Dologi kiadások	7 473 301 143	7 948 300 408	474 999 265
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	108 665 000	337 000 000	228 335 000
5.1 Elvonások és befizetések	1 661 321 669	2 248 528 844	587 207 175
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	243 322 020	260 005 591	16 683 571
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	3 078 739 223	4 903 805 897	1 825 066 674
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0
5.6 Általános tartalék	350 000 000	360 200 000	10 200 000
5.7 Működési céltartalék	1 565 676 475	647 221 309	-918 455 166
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>14 788 265 092</b>	<b>17 050 157 684</b>	<b>2 261 892 592</b>
6. Beruházások	3 200 254 992	1 417 500 720	-1 782 754 272
7. Felújítások	2 459 726 458	3 301 820 081	842 093 623
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	1 034 030 493	721 726 203	-312 304 290
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	255 550 873	100 000 000	-155 550 873
8.5 Lakástámogatás	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	986 681 792	295 900 627	-690 781 165
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>7 936 244 608</b>	<b>5 836 947 631</b>	<b>-2 099 296 977</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>22 724 509 700</b>	<b>22 887 105 315</b>	<b>162 595 615</b>
9.1 Hitelek, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása	1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.elölég visszafiz.	0	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	2 948 656 431	3 291 092 973	342 436 542
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	6 703 432 597	9 027 478 118	2 324 045 521
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	754 599 091	423 551 202	-331 047 889
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>11 636 821 654</b>	<b>14 815 642 993</b>	<b>3 178 821 339</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>34 361 331 354</b>	<b>37 702 748 308</b>	<b>3 341 416 954</b>
<b>BEVÉTELEK</b>			
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 222 422 471	3 562 185 639	339 763 168
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	47 408 709	28 290 840	-19 117 869
2. Közhatalmi bevételek	11 077 106 019	13 109 795 000	2 032 688 981
3. Működési bevételek	5 345 697 706	5 552 071 837	206 374 131
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	183 933 063	162 338 702	-21 594 361
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>19 876 567 968</b>	<b>22 414 682 018</b>	<b>2 538 114 050</b>
5. Felhalmozási bevételek	1 772 801 575	2 839 842 520	1 067 040 945
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	358 469 811	46 292 276	-312 177 535
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	183 064 679	182 212 130	-852 549
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>3 068 346 926</b>	<b>754 010 861</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>22 190 904 033</b>	<b>25 483 028 944</b>	<b>3 292 124 911</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	5 727 874 439	8 320 194 909	2 592 320 470
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	6 442 552 882	3 899 524 455	-2 543 028 427
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.elölég	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
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>12 170 427 321</b>	<b>12 219 719 364</b>	<b>49 292 043</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>34 361 331 354</b>	<b>37 702 748 308</b>	<b>3 341 416 954</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	30250			30202		
	Jegyzői kabinet			Személyügyi Iroda		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	2 358 692 551	3 141 396 513	782 703 962
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			0	334 003 561	463 763 301	129 759 740
3. Dologi kiadások	27 318 000	32 656 200	5 338 200	22 813 946	24 262 752	1 448 806
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 célú tartalék			0			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>27 318 000</b>	<b>32 656 200</b>	<b>5 338 200</b>	<b>2 715 510 058</b>	<b>3 629 422 566</b>	<b>913 912 508</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 célú tartalék			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>27 318 000</b>	<b>32 656 200</b>	<b>5 338 200</b>	<b>2 715 510 058</b>	<b>3 629 422 566</b>	<b>913 912 508</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>27 318 000</b>	<b>32 656 200</b>	<b>5 338 200</b>	<b>2 715 510 058</b>	<b>3 629 422 566</b>	<b>913 912 508</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	70 000		-70 000			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>70 000</b>	<b>0</b>	<b>-70 000</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 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>70 000</b>	<b>0</b>	<b>-70 000</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>70 000</b>	<b>0</b>	<b>-70 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	30205			30500		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Informatika			Hatósági Ügyosztály		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	7.	8.	9.	10.	11.	12.

**KIADÁSOK**

1. Személyi juttatások			0	1 527 000	1 300 000	-227 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó			0	179 100	152 100	-27 000
3. Dologi kiadások	60 386 337	74 173 562	13 787 225	7 071 500	7 050 000	-21 500
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>60 386 337</b>	<b>74 173 562</b>	<b>13 787 225</b>	<b>8 777 600</b>	<b>8 502 100</b>	<b>-275 500</b>
6. Beruházások	45 950 000	55 027 576	9 077 576			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>45 950 000</b>	<b>55 027 576</b>	<b>9 077 576</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>106 336 337</b>	<b>129 201 138</b>	<b>22 864 801</b>	<b>8 777 600</b>	<b>8 502 100</b>	<b>-275 500</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>106 336 337</b>	<b>129 201 138</b>	<b>22 864 801</b>	<b>8 777 600</b>	<b>8 502 100</b>	<b>-275 500</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			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0	900 000	900 000	0
3. Működési bevételek			0	5 500 000	7 500 000	2 000 000
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>6 400 000</b>	<b>8 400 000</b>	<b>2 000 000</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 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>6 400 000</b>	<b>8 400 000</b>	<b>2 000 000</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			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>6 400 000</b>	<b>8 400 000</b>	<b>2 000 000</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	30600			30700		
	Kösterület-felügyeleti Ügyosztály			Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	13.	14.	15.	16.	17.	18.

**KIADÁSOK**

1. Személyi juttatások			0	9 500 000	15 988 000	6 488 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			0	3 986 276	6 601 643	2 615 367
3. Dologi kiadások	88 365 000	92 090 710	3 725 710	543 083 900	524 925 282	-18 158 618
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>88 365 000</b>	<b>92 090 710</b>	<b>3 725 710</b>	<b>556 570 176</b>	<b>547 514 925</b>	<b>-9 055 251</b>
6. Beruházások	3 700 000	4 140 000	440 000	58 364 775	68 476 051	10 111 276
7. Felújítások			0	38 100 000	0	-38 100 000
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			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>4 140 000</b>	<b>440 000</b>	<b>96 464 775</b>	<b>68 476 051</b>	<b>-27 988 724</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>92 065 000</b>	<b>96 230 710</b>	<b>4 165 710</b>	<b>653 034 951</b>	<b>615 990 976</b>	<b>-37 043 975</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>92 065 000</b>	<b>96 230 710</b>	<b>4 165 710</b>	<b>653 034 951</b>	<b>615 990 976</b>	<b>-37 043 975</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 belülre			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
2. Közhatalmi bevételek		35 200 000	35 200 000			0
3. Működési bevételek	8 200 000		-8 200 000	762 000	1 669 000	907 000
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>8 200 000</b>	<b>35 200 000</b>	<b>27 000 000</b>	<b>762 000</b>	<b>1 669 000</b>	<b>907 000</b>
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre						
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatás			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 kívülre						
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>8 200 000</b>	<b>35 200 000</b>	<b>27 000 000</b>	<b>762 000</b>	<b>1 669 000</b>	<b>907 000</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0	12 267 006		-12 267 006
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	22 700 000		-22 700 000
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0	654 971 730	707 460 000	52 488 270
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0	2 780 606 435	3 638 281 063	857 674 628
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0	142 464 775	127 643 627	-14 821 148
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 613 009 946</b>	<b>4 473 384 690</b>	<b>860 374 744</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>8 200 000</b>	<b>35 200 000</b>	<b>27 000 000</b>	<b>3 613 771 946</b>	<b>4 475 053 690</b>	<b>861 281 744</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	30800			33100		
	Kerületgazdálkodási Ügyosztály			Népszámláláshoz kapcsolódó feladatok		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	19.	20.	21.	22.	23.	24.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	106 967 072		-106 967 072
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hji adó			0	13 620 240		-13 620 240
3. Dologi kiadások	6 350 000	6 650 000	300 000	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
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>6 350 000</b>	<b>6 650 000</b>	<b>300 000</b>	<b>122 186 627</b>	<b>0</b>	<b>-122 186 627</b>
6. Beruházások	19 050 000		-19 050 000			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
8.6 Felhalmozási céltartalék						0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>19 050 000</b>	<b>0</b>	<b>-19 050 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen</b>	<b>25 400 000</b>	<b>6 650 000</b>	<b>-18 750 000</b>	<b>122 186 627</b>	<b>0</b>	<b>-122 186 627</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>25 400 000</b>	<b>6 650 000</b>	<b>-18 750 000</b>	<b>122 186 627</b>	<b>0</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>3 620 040</b>	<b>0</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 pénzeszközátvételei 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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 620 040</b>	<b>0</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 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>118 566 587</b>	<b>0</b>	<b>-118 566 587</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>122 186 627</b>	<b>0</b>	<b>-122 186 627</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal**  
**2024. évi költségvetési előirányzatának részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	30000		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Polgármesteri Hivatal feladatai (szervezeti egységek) összesen		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
	25.	26.	27.
<b>KIADÁSOK</b>			
1. Személyi juttatások	2 476 686 623	3 158 684 513	681 997 890
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hji adó	351 789 177	470 517 044	118 727 867
3. Dologi kiadások	756 987 998	761 808 506	4 820 508
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	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>3 585 463 798</b>	<b>4 391 010 063</b>	<b>805 546 265</b>
6. Beruházások	127 064 775	127 643 627	578 852
7. Felújítások	38 100 000	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>165 164 775</b>	<b>127 643 627</b>	<b>-37 521 148</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>3 750 628 573</b>	<b>4 518 653 690</b>	<b>768 025 117</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>3 750 628 573</b>	<b>4 518 653 690</b>	<b>768 025 117</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	0	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	3 620 040	0	-3 620 040
2. Közhatalmi bevételek	900 000	36 100 000	35 200 000
3. Működési bevételek	14 532 000	9 169 000	-5 363 000
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>19 052 040</b>	<b>45 269 000</b>	<b>26 216 960</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 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. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről	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>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>19 052 040</b>	<b>45 269 000</b>	<b>26 216 960</b>
9. Finanszírozási bevételek	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	130 833 593	0	-130 833 593
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	22 700 000	0	-22 700 000
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	654 971 730	707 460 000	52 488 270
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	2 780 606 435	3 638 281 063	857 674 628
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	142 464 775	127 643 627	-14 821 148
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>3 731 576 533</b>	<b>4 473 384 690</b>	<b>741 808 157</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>3 750 628 573</b>	<b>4 518 653 690</b>	<b>768 025 117</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41101			41201		
	LÉLEKHÁZ, LÉLEK PROGRAM			Gazdasági szervezet és Központi irányítás		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	59 887 108	80 400 723	20 513 615	146 625 611	241 933 693	95 308 082
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	8 049 336	10 877 155	2 827 819	43 221 061	67 644 882	24 423 821
3. Dologi kiadások	115 778 732	141 566 801	25 788 069	35 211 666	44 990 153	9 778 487
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>183 715 176</b>	<b>232 844 679</b>	<b>49 129 503</b>	<b>225 058 338</b>	<b>354 568 728</b>	<b>129 510 390</b>
6. Beruházások	571 200	656 881	85 681	1 344 000	1 545 600	201 600
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>571 200</b>	<b>656 881</b>	<b>85 681</b>	<b>1 344 000</b>	<b>1 545 600</b>	<b>201 600</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>184 286 376</b>	<b>233 501 560</b>	<b>49 215 184</b>	<b>226 402 338</b>	<b>356 114 328</b>	<b>129 711 990</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>184 286 376</b>	<b>233 501 560</b>	<b>49 215 184</b>	<b>226 402 338</b>	<b>356 114 328</b>	<b>129 711 990</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	4 300 000	5 074 001	774 001	30 000 000	31 000 000	1 000 000
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>5 074 001</b>	<b>774 001</b>	<b>30 000 000</b>	<b>31 000 000</b>	<b>1 000 000</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 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>4 300 000</b>	<b>5 074 001</b>	<b>774 001</b>	<b>30 000 000</b>	<b>31 000 000</b>	<b>1 000 000</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 szervi támogatás - Működési	179 415 176	227 770 678	48 355 502	195 058 338	323 568 728	128 510 390
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	571 200	656 881	85 681	1 344 000	1 545 600	201 600
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>179 986 376</b>	<b>228 427 559</b>	<b>48 441 183</b>	<b>196 402 338</b>	<b>325 114 328</b>	<b>128 711 990</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>184 286 376</b>	<b>233 501 560</b>	<b>49 215 184</b>	<b>226 402 338</b>	<b>356 114 328</b>	<b>129 711 990</b>



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41202			41203		
	Szociális étkeztetés Népkonyha			Mosoda		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	15 339 818	20 869 972	5 530 154	23 859 558	32 565 103	8 705 545
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	2 083 684	2 850 418	766 734	3 246 760	4 439 715	1 192 955
3. Dologi kiadások	66 112 219	70 259 120	4 146 901	12 834 303	15 744 474	2 910 171
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>83 535 721</b>	<b>93 979 510</b>	<b>10 443 789</b>	<b>39 940 621</b>	<b>52 749 292</b>	<b>12 808 671</b>
6. Beruházások	224 000	257 600	33 600	224 000	1 057 600	833 600
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>224 000</b>	<b>257 600</b>	<b>33 600</b>	<b>224 000</b>	<b>1 057 600</b>	<b>833 600</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>83 759 721</b>	<b>94 237 110</b>	<b>10 477 389</b>	<b>40 164 621</b>	<b>53 806 892</b>	<b>13 642 271</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>83 759 721</b>	<b>94 237 110</b>	<b>10 477 389</b>	<b>40 164 621</b>	<b>53 806 892</b>	<b>13 642 271</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	662 400	662 400	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>662 400</b>	<b>662 400</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>662 400</b>	<b>662 400</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.elölég			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	24 135 870	27 863 500	3 727 630			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	59 399 851	66 116 010	6 716 159	39 278 221	52 086 892	12 808 671
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	224 000	257 600	33 600	224 000	1 057 600	833 600
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>83 759 721</b>	<b>94 237 110</b>	<b>10 477 389</b>	<b>39 502 221</b>	<b>53 144 492</b>	<b>13 642 271</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>83 759 721</b>	<b>94 237 110</b>	<b>10 477 389</b>	<b>40 164 621</b>	<b>53 806 892</b>	<b>13 642 271</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41204			41301		
	Oktatási-nevelési intézményekben étkeztetés biztosítása			Család és Gyermekjóléti Szolgálat		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	13.	14.	15.	16.	17.	18.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	98 449 600	139 427 560	40 977 960	166 815 842	248 505 944	81 690 102
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	13 431 284	19 857 658	6 426 374	22 223 142	39 438 463	17 215 321
3. Dologi kiadások	478 009 329	551 360 614	73 351 285	35 852 461	58 959 249	23 106 788
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>589 890 213</b>	<b>710 645 832</b>	<b>120 755 619</b>	<b>224 891 445</b>	<b>346 903 656</b>	<b>122 012 211</b>
6. Beruházások	2 576 278	2 962 721	386 443	448 000	2 415 200	1 967 200
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			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						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>2 576 278</b>	<b>2 962 721</b>	<b>386 443</b>	<b>448 000</b>	<b>2 415 200</b>	<b>1 967 200</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>592 466 491</b>	<b>713 608 553</b>	<b>121 142 062</b>	<b>225 339 445</b>	<b>349 318 856</b>	<b>123 979 411</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>592 466 491</b>	<b>713 608 553</b>	<b>121 142 062</b>	<b>225 339 445</b>	<b>349 318 856</b>	<b>123 979 411</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	64 987 116	65 703 439	716 323			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>64 987 116</b>	<b>65 703 439</b>	<b>716 323</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 pénzeszköztávétel 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>64 987 116</b>	<b>65 703 439</b>	<b>716 323</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.elölég			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	342 994 616	321 054 695	-21 939 921	29 747 852	33 789 600	4 041 748
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	181 908 481	323 887 698	141 979 217	195 143 593	313 114 056	117 970 463
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	2 576 278	2 962 721	386 443	448 000	2 415 200	1 967 200
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>527 479 375</b>	<b>647 905 114</b>	<b>120 425 739</b>	<b>225 339 445</b>	<b>349 318 856</b>	<b>123 979 411</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>592 466 491</b>	<b>713 608 553</b>	<b>121 142 062</b>	<b>225 339 445</b>	<b>349 318 856</b>	<b>123 979 411</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41302			41303		
	Család és Gyermekjóléti Központ			Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	19.	20.	21.	22.	23.	24.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	123 975 644	188 709 746	64 734 102	40 687 030	62 344 295	21 657 265
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	16 104 622	25 506 318	9 401 696	5 951 409	8 389 048	2 437 639
3. Dologi kiadások	53 993 097	79 596 875	25 603 778	6 186 568	7 482 139	1 295 571
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>194 073 363</b>	<b>293 812 939</b>	<b>99 739 576</b>	<b>52 825 007</b>	<b>78 215 482</b>	<b>25 390 475</b>
6. Beruházások	1 658 719	3 157 527	1 498 808			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>1 658 719</b>	<b>3 157 527</b>	<b>1 498 808</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>195 732 082</b>	<b>296 970 466</b>	<b>101 238 384</b>	<b>52 825 007</b>	<b>78 215 482</b>	<b>25 390 475</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>195 732 082</b>	<b>296 970 466</b>	<b>101 238 384</b>	<b>52 825 007</b>	<b>78 215 482</b>	<b>25 390 475</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						
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>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			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	32 938 996	38 929 010	5 990 014	32 449 631	38 160 264	5 710 633
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	161 134 367	254 883 929	93 749 562	20 375 376	40 055 218	19 679 842
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	1 658 719	3 157 527	1 498 808			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>195 732 082</b>	<b>296 970 466</b>	<b>101 238 384</b>	<b>52 825 007</b>	<b>78 215 482</b>	<b>25 390 475</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>195 732 082</b>	<b>296 970 466</b>	<b>101 238 384</b>	<b>52 825 007</b>	<b>78 215 482</b>	<b>25 390 475</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

*adatok forintban*

Cím / alcím	41304			41401		
	Egyéb szociális szolgáltatások			Szociális étkeztetés HSNy		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	25.	26.	27.	28.	29.	30.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások			0	3 927 092	5 340 136	1 413 044
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			0	536 893	731 718	194 825
3. Dologi kiadások			0	85 741 182	107 236 706	21 495 524
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>90 205 167</b>	<b>113 308 560</b>	<b>23 103 393</b>
6. Beruházások			0			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>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>90 205 167</b>	<b>113 308 560</b>	<b>23 103 393</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90 205 167</b>	<b>113 308 560</b>	<b>23 103 393</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	29 266 928	31 729 107	2 462 179
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>29 266 928</b>	<b>31 729 107</b>	<b>2 462 179</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 pénzeszköztávétel 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>29 266 928</b>	<b>31 729 107</b>	<b>2 462 179</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	12 621 510	15 444 340	2 822 830
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0	48 316 729	66 135 113	17 818 384
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>60 938 239</b>	<b>81 579 453</b>	<b>20 641 214</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90 205 167</b>	<b>113 308 560</b>	<b>23 103 393</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41402			41501		
	Házi Segítségnyújtás			Nappali Ellátás		
	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	31.	32.	33.	34.	35.	36.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	151 430 209	203 838 613	52 408 404	111 666 004	156 954 057	45 288 053
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	20 409 431	27 763 041	7 353 610	14 999 353	21 297 893	6 298 540
3. Dologi kiadások	30 632 183	38 240 922	7 608 739	59 779 935	72 121 931	12 341 996
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>202 471 823</b>	<b>269 842 576</b>	<b>67 370 753</b>	<b>186 445 292</b>	<b>250 373 881</b>	<b>63 928 589</b>
6. Beruházások	617 120	17 209 687	16 592 567	1 120 000	6 138 001	5 018 001
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			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						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>617 120</b>	<b>17 209 687</b>	<b>16 592 567</b>	<b>1 120 000</b>	<b>6 138 001</b>	<b>5 018 001</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen</b>	<b>203 088 943</b>	<b>287 052 263</b>	<b>83 963 320</b>	<b>187 565 292</b>	<b>256 511 882</b>	<b>68 946 590</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>203 088 943</b>	<b>287 052 263</b>	<b>83 963 320</b>	<b>187 565 292</b>	<b>256 511 882</b>	<b>68 946 590</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	12 506 864	12 553 364	46 500	681 990	820 161	138 171
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>12 506 864</b>	<b>12 553 364</b>	<b>46 500</b>	<b>681 990</b>	<b>820 161</b>	<b>138 171</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>12 506 864</b>	<b>12 553 364</b>	<b>46 500</b>	<b>681 990</b>	<b>820 161</b>	<b>138 171</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			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	26 085 280	31 808 000	5 722 720	78 681 710	68 640 050	-10 041 660
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	163 879 679	225 481 212	61 601 533	107 081 592	180 913 670	73 832 078
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	617 120	17 209 687	16 592 567	1 120 000	6 138 001	5 018 001
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>190 582 079</b>	<b>274 498 899</b>	<b>83 916 820</b>	<b>186 883 302</b>	<b>255 691 721</b>	<b>68 808 419</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>203 088 943</b>	<b>287 052 263</b>	<b>83 963 320</b>	<b>187 565 292</b>	<b>256 511 882</b>	<b>68 946 590</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41601			41701		
	Idősek Átmeneti Otthona / Gondozóház			Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás		
	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
37.	38.	39.	40.	41.	42.	
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	83 337 226	108 457 287	25 120 061	22 137 616	31 059 749	8 922 133
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hzj adó	11 136 978	14 610 166	3 473 188	3 009 733	4 212 589	1 202 856
3. Dologi kiadások	102 895 290	99 412 378	-3 482 912	920 589	3 082 200	2 161 611
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						
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>197 369 494</b>	<b>222 479 831</b>	<b>25 110 337</b>	<b>26 067 938</b>	<b>38 354 538</b>	<b>12 286 600</b>
6. Beruházások	560 000	2 964 000	2 404 000	112 000	128 800	16 800
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>560 000</b>	<b>2 964 000</b>	<b>2 404 000</b>	<b>112 000</b>	<b>128 800</b>	<b>16 800</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen</b>	<b>197 929 494</b>	<b>225 443 831</b>	<b>27 514 337</b>	<b>26 179 938</b>	<b>38 483 338</b>	<b>12 303 400</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>197 929 494</b>	<b>225 443 831</b>	<b>27 514 337</b>	<b>26 179 938</b>	<b>38 483 338</b>	<b>12 303 400</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	13 640 268	37 268			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>13 640 268</b>	<b>37 268</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 pénzeszköztétel 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>13 603 000</b>	<b>13 640 268</b>	<b>37 268</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	43 547 942	48 167 674	4 619 732			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	140 218 552	160 671 889	20 453 337	26 067 938	38 354 538	12 286 600
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	560 000	2 964 000	2 404 000	112 000	128 800	16 800
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>184 326 494</b>	<b>211 803 563</b>	<b>27 477 069</b>	<b>26 179 938</b>	<b>38 483 338</b>	<b>12 303 400</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>197 929 494</b>	<b>225 443 831</b>	<b>27 514 337</b>	<b>26 179 938</b>	<b>38 483 338</b>	<b>12 303 400</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41801			41802		
	Gyermekek Átmeneti Otthona			Családok Átmeneti Otthona		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	43.	44.	45.	46.	47.	48.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	43 628 625	61 231 513	17 602 888	48 940 353	63 475 402	14 535 049
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	5 798 815	8 192 816	2 394 001	6 556 923	8 513 234	1 956 311
3. Dologi kiadások	22 613 329	25 774 079	3 160 750	55 747 897	93 666 046	37 918 149
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	981 120	1 157 722	176 602			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>73 021 889</b>	<b>96 356 130</b>	<b>23 334 241</b>	<b>111 245 173</b>	<b>165 654 682</b>	<b>54 409 509</b>
6. Beruházások	671 999	772 799	100 800	3 891 999	4 475 799	583 800
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>671 999</b>	<b>772 799</b>	<b>100 800</b>	<b>3 891 999</b>	<b>4 475 799</b>	<b>583 800</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>73 693 888</b>	<b>97 128 929</b>	<b>23 435 041</b>	<b>115 137 172</b>	<b>170 130 481</b>	<b>54 993 309</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>73 693 888</b>	<b>97 128 929</b>	<b>23 435 041</b>	<b>115 137 172</b>	<b>170 130 481</b>	<b>54 993 309</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						
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			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	10 708 760	16 757 026	6 048 266	52 034 098	64 418 386	12 384 288
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	62 313 129	79 599 104	17 285 975	59 211 075	101 236 296	42 025 221
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	671 999	772 799	100 800	3 891 999	4 475 799	583 800
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>73 693 888</b>	<b>97 128 929</b>	<b>23 435 041</b>	<b>115 137 172</b>	<b>170 130 481</b>	<b>54 993 309</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>73 693 888</b>	<b>97 128 929</b>	<b>23 435 041</b>	<b>115 137 172</b>	<b>170 130 481</b>	<b>54 993 309</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41901			41000		
	Pályázat			Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ összesen		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	49.	50.	51.	52.	53.	54.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások				0 1 140 707 336	1 645 113 793	504 406 457
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó				0 176 759 424	264 325 114	87 565 690
3. Dologi kiadások				0 1 162 308 780	1 409 493 687	247 184 907
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0 981 120	1 157 722	176 602
5.1 Elvonások és befizetések				0 0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	96 006 188		-96 006 188	96 006 188	0	-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						
5.6 Általános tartalék				0	0	0
5.7 Működési céltartalék				0	0	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>96 006 188</b>	<b>0</b>	<b>-96 006 188</b>	<b>2 576 762 848</b>	<b>3 320 090 316</b>	<b>743 327 468</b>
6. Bentházások				0 14 019 315	43 742 215	29 722 900
7. Felújítások				0 0	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						
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 019 315</b>	<b>43 742 215</b>	<b>29 722 900</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>96 006 188</b>	<b>0</b>	<b>-96 006 188</b>	<b>2 590 782 163</b>	<b>3 363 832 531</b>	<b>773 050 368</b>
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.				0 0	0	0
9.4.1 Központi támogatás folyósítása - Működési				0 0	0	0
9.4.2 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési				0 0	0	0
9.4.3 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				0 0	0	0
9.4.4 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>96 006 188</b>	<b>0</b>	<b>-96 006 188</b>	<b>2 590 782 163</b>	<b>3 363 832 531</b>	<b>773 050 368</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				0 156 008 298	161 182 740	5 174 442
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>156 008 298</b>	<b>161 182 740</b>	<b>5 174 442</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 pénzeszköztávétel 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>156 008 298</b>	<b>161 182 740</b>	<b>5 174 442</b>
9. Finanszírozási bevételek						
9.2.1 Forgatási c. helf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.3.1 Maradvány igénybevétele - Működési	96 006 188		-96 006 188	96 006 188	0	-96 006 188
9.3.2 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási				0 0	0	0
9.3.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg				0 0	0	0
9.3.4.1 Központi támogatás - Működési				0 685 946 265	705 032 545	19 086 280
9.3.4.2 Irányító szervi támogatás - Működési				0 1 638 802 097	2 453 875 031	815 072 934
9.3.4.3 Központi támogatás - Felhalmozási				0 0	0	0
9.3.4.4 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási				0 14 019 315	43 742 215	29 722 900
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>96 006 188</b>	<b>0</b>	<b>-96 006 188</b>	<b>2 434 773 865</b>	<b>3 202 649 791</b>	<b>767 875 926</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>96 006 188</b>	<b>0</b>	<b>-96 006 188</b>	<b>2 590 782 163</b>	<b>3 363 832 531</b>	<b>773 050 368</b>



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	42000			43000		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék			Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	55.	56.	54.	58.	59.	60.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	1 091 676 006	1 455 572 468	363 896 462	2 680 186 435	2 857 985 766	177 799 331
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	166 254 992	218 515 913	52 260 921	264 310 600	287 797 515	23 486 915
3. Dologi kiadások	347 001 312	375 674 368	28 673 056	571 648 379	542 908 669	-28 739 710
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>1 604 932 310</b>	<b>2 049 762 749</b>	<b>444 830 439</b>	<b>3 516 145 414</b>	<b>3 688 691 950</b>	<b>172 546 536</b>
6. Beruházások	8 960 001	21 099 509	12 139 508	12 915 900	16 579 850	3 663 950
7. Felújítások			0		10 160 000	10 160 000
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>8 960 001</b>	<b>21 099 509</b>	<b>12 139 508</b>	<b>12 915 900</b>	<b>26 739 850</b>	<b>13 823 950</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 613 892 311</b>	<b>2 070 862 258</b>	<b>456 969 947</b>	<b>3 529 061 314</b>	<b>3 715 431 800</b>	<b>186 370 486</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>1 613 892 311</b>	<b>2 070 862 258</b>	<b>456 969 947</b>	<b>3 529 061 314</b>	<b>3 715 431 800</b>	<b>186 370 486</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	3 047 569 586	3 206 937 600	159 368 014
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	27 200 153	31 198 083	3 997 930	7 200 000	7 200 000	0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	65 305 080	62 723 295	-2 581 785	39 278 500	38 720 000	-558 500
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>92 505 233</b>	<b>93 921 378</b>	<b>1 416 145</b>	<b>3 094 048 086</b>	<b>3 252 857 600</b>	<b>158 809 514</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>92 505 233</b>	<b>93 921 378</b>	<b>1 416 145</b>	<b>3 094 048 086</b>	<b>3 252 857 600</b>	<b>158 809 514</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			0	7 200 900		-7 200 900
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	654 585 276	823 445 141	168 859 865			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	849 841 801	1 132 396 230	282 554 429	418 029 328	435 834 350	17 805 022
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	8 960 001	21 099 509	12 139 508	5 715 000	26 739 850	21 024 850
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 521 387 078</b>	<b>1 976 940 880</b>	<b>455 553 802</b>	<b>435 013 228</b>	<b>462 574 200</b>	<b>27 560 972</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 613 892 311</b>	<b>2 070 862 258</b>	<b>456 969 947</b>	<b>3 529 061 314</b>	<b>3 715 431 800</b>	<b>186 370 486</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények  
2024. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	44000			40000		
	Józsefvárosi Óvodák			Intézmények összesen		
Kölségvetési szerv / Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	61.	62.	63.	64.	65.	66.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	1 260 229 365	1 714 982 148	454 752 783	6 172 799 142	7 673 654 175	1 500 855 033
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	190 708 507	260 342 976	69 634 469	798 033 523	1 030 981 518	232 947 995
3. Dologi kiadások	518 368 224	447 400 607	-70 967 617	2 599 326 695	2 775 477 331	176 150 636
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	981 120	1 157 722	176 602
5.1 Elvonások és befizetések			0	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	96 006 188	0	-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>1 969 306 096</b>	<b>2 422 725 731</b>	<b>453 419 635</b>	<b>9 667 146 668</b>	<b>11 481 270 746</b>	<b>1 814 124 078</b>
6. Beruházások	263 440 000	77 326 001	-186 113 999	299 335 216	158 747 575	-140 587 641
7. Felújítások	320 000 000	127 000 000	-193 000 000	320 000 000	137 160 000	-182 840 000
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>583 440 000</b>	<b>204 326 001</b>	<b>-379 113 999</b>	<b>619 335 216</b>	<b>295 907 575</b>	<b>-323 427 641</b>
<b>Kölségvetési kiadások összesen</b>	<b>2 552 746 096</b>	<b>2 627 051 732</b>	<b>74 305 636</b>	<b>10 286 481 884</b>	<b>11 777 178 321</b>	<b>1 490 696 437</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>2 552 746 096</b>	<b>2 627 051 732</b>	<b>74 305 636</b>	<b>10 286 481 884</b>	<b>11 777 178 321</b>	<b>1 490 696 437</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	3 047 569 586	3 206 937 600	159 368 014
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0	34 400 153	38 398 083	3 997 930
2. Közhatalmi bevételek			0	0	0	0
3. Működési bevételek		479 000	479 000	260 591 878	263 105 035	2 513 157
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>0</b>	<b>479 000</b>	<b>479 000</b>	<b>3 342 561 617</b>	<b>3 508 440 718</b>	<b>165 879 101</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 pénzeszköztávétel 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>Kölségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>479 000</b>	<b>479 000</b>	<b>3 342 561 617</b>	<b>3 508 440 718</b>	<b>165 879 101</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	108 074 188	0	-108 074 188
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	7 200 900	0	-7 200 900
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	953 153 160	1 055 155 287	102 002 127	2 293 684 701	2 583 632 973	289 948 272
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	1 016 152 936	1 367 091 444	350 938 508	3 922 826 162	5 389 197 055	1 466 370 893
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	583 440 000	204 326 001	-379 113 999	612 134 316	295 907 575	-316 226 741
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>2 552 746 096</b>	<b>2 626 572 732</b>	<b>73 826 636</b>	<b>6 943 920 267</b>	<b>8 268 737 603</b>	<b>1 324 817 336</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>2 552 746 096</b>	<b>2 627 051 732</b>	<b>74 305 636</b>	<b>10 286 481 884</b>	<b>11 777 178 321</b>	<b>1 490 696 437</b>

Dósa

114

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak összesítése

adatok forintban

Cím / alcím	10000					
Költségvetési szervek megnevezése	Józsefvárosi Önkormányzat összesen			Intézmények irányítószerzői támogatásából adódó halmozódás kiszűrése		
	összesen			(halmozódás kiszűrése)		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	8 915 332 502	11 132 945 641	2 217 613 139			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	1 191 215 525	1 545 987 244	354 771 719			0
3. Dologi kiadások	10 829 615 836	11 485 586 245	655 970 409			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	109 646 120	338 157 722	228 511 602			0
5.1 Elvonások és befizetések	1 661 321 669	2 248 528 844	587 207 175			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	339 328 208	260 005 591	-79 322 617			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	3 078 739 223	4 903 805 897	1 825 066 674			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0			0
5.6 Általános tartalék	350 000 000	360 200 000	10 200 000			0
5.7 Működési céltartalék	1 565 676 475	647 221 309	-918 455 166			0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>28 040 875 558</b>	<b>32 922 438 493</b>	<b>4 881 562 935</b>	0	0	0
6. Beruházások	3 626 654 983	1 703 891 922	-1 922 763 061			0
7. Felújítások	2 817 826 458	3 438 980 081	621 153 623			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	1 034 030 493	721 726 203	-312 304 290			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	255 550 873	100 000 000	-155 550 873			0
8.5 Lakástámogatás	0	0	0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék	986 681 792	295 900 627	-690 781 165			0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>8 720 744 599</b>	<b>6 260 498 833</b>	<b>-2 460 245 766</b>	0	0	0
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>36 761 620 157</b>	<b>39 182 937 326</b>	<b>2 421 317 169</b>	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
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165			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	2 948 656 431	3 291 092 973	342 436 542	-2 293 684 701	-2 583 632 973	-289 948 272
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	6 703 432 597	9 027 478 118	2 324 045 521	-3 922 826 162	-5 389 197 055	-1 466 370 893
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	754 599 091	423 551 202	-331 047 889	-612 134 316	-295 907 575	316 226 741
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>11 636 821 654</b>	<b>14 815 642 993</b>	<b>3 178 821 339</b>	<b>-6 828 645 179</b>	<b>-8 268 737 603</b>	<b>-1 440 092 424</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>48 398 441 811</b>	<b>53 998 580 319</b>	<b>5 600 138 508</b>	<b>-6 828 645 179</b>	<b>-8 268 737 603</b>	<b>-1 440 092 424</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 222 422 471	3 562 185 639	339 763 168			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	3 047 569 586	3 206 937 600	159 368 014			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	85 428 902	66 688 923	-18 739 979			0
2. Közhatalmi bevételek	11 078 006 019	13 145 895 000	2 067 888 981			0
3. Működési bevételek	5 620 821 584	5 824 345 872	203 524 288			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	183 933 063	162 338 702	-21 594 361			0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>23 238 181 625</b>	<b>25 968 391 736</b>	<b>2 730 210 111</b>	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek	1 772 801 575	2 839 842 520	1 067 040 945			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	358 469 811	46 292 276	-312 177 535			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0			0
7.1 Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	183 064 679	182 212 130	-852 549			0
7.2 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>3 068 346 926</b>	<b>754 010 861</b>	0	0	0
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>25 552 517 690</b>	<b>29 036 738 662</b>	<b>3 484 220 972</b>	0	0	0
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	5 966 782 220	8 320 194 909	2 353 412 689			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	6 472 453 782	3 899 524 455	-2 572 929 327			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0	0	0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	2 948 656 431	3 291 092 973	342 436 542	-2 293 684 701	-2 583 632 973	-289 948 272
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	6 703 432 597	9 027 478 118	2 324 045 521	-3 922 826 162	-5 389 197 055	-1 466 370 893
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	754 599 091	423 551 202	-331 047 889	-612 134 316	-295 907 575	316 226 741
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>22 845 924 121</b>	<b>24 961 841 657</b>	<b>2 115 917 536</b>	<b>-6 828 645 179</b>	<b>-8 268 737 603</b>	<b>-1 440 092 424</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>48 398 441 811</b>	<b>53 998 580 319</b>	<b>5 600 138 508</b>	<b>-6 828 645 179</b>	<b>-8 268 737 603</b>	<b>-1 440 092 424</b>

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak összesítése

adatok forintban

Cím / alcím	Polgármesteri Hivatal irányításáérti támogatásából adódó halmozódás kiszűrése			Intézmény és PH irányításáérti támogatásából adódó halmozódás kiszűrése összesen		
Költségvetési szervek megnevezése	(halmozódás kiszűrése)			(halmozódás kiszűrése)		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2023. évi eredeti előirányzat	2024. 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 hszj 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>	0	0	0	0	0	0
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>	0	0	0	0	0	0
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	0	0	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
9.21 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	-654 971 730	-707 460 000	-52 488 270	-2 948 656 431	-3 291 092 973	-342 436 542
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	-2 780 606 435	-3 638 281 063	-857 674 628	-6 703 432 597	-9 027 478 118	-2 324 045 521
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	-142 464 775	-127 643 627	14 821 148	-754 599 091	-423 551 202	331 047 889
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	-3 578 042 940	-4 473 384 690	-895 341 750	-10 406 688 119	-12 742 122 293	-2 335 434 174
<b>Kiadások összesen</b>	-3 578 042 940	-4 473 384 690	-895 341 750	-10 406 688 119	-12 742 122 293	-2 335 434 174
<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>	0	0	0	0	0	0
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>	0	0	0	0	0	0
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	0	0	0	0	0	0
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	-654 971 730	-707 460 000	-52 488 270	-2 948 656 431	-3 291 092 973	-342 436 542
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	-2 780 606 435	-3 638 281 063	-857 674 628	-6 703 432 597	-9 027 478 118	-2 324 045 521
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	-142 464 775	-127 643 627	14 821 148	-754 599 091	-423 551 202	331 047 889
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai			0	0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	-3 578 042 940	-4 473 384 690	-895 341 750	-10 406 688 119	-12 742 122 293	-2 335 434 174
<b>Bevételek összesen</b>	-3 578 042 940	-4 473 384 690	-895 341 750	-10 406 688 119	-12 742 122 293	-2 335 434 174

## Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak összesítése

adatok forintban			
Cím / alcím	10000		
Költségvetési szervek megnevezése	Józsefvárosi Önkormányzat (Kerület összesen)		
	korrigált összesen		
Előirányzat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	Változás ±,
	13.	14.	15.
<b>KIADÁSOK</b>			
1. Személyi juttatások	8 915 332 502	11 132 945 641	2 217 613 139
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	1 191 215 525	1 545 987 244	354 771 719
3. Dologi kiadások	10 829 615 836	11 485 586 245	655 970 409
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	109 646 120	338 157 722	228 511 602
5.1 Elvonások és befizetések	1 661 321 669	2 248 528 844	587 207 175
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	339 328 208	260 005 591	-79 322 617
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	3 078 739 223	4 903 805 897	1 825 066 674
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0
5.6 Általános tartalék	350 000 000	360 200 000	10 200 000
5.7 Működési céltartalék	1 565 676 475	647 221 309	-918 455 166
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>28 040 875 558</b>	<b>32 922 438 493</b>	<b>4 881 562 935</b>
6. Beruházások	3 626 654 983	1 703 891 922	-1 922 763 061
7. Felújítások	2 817 826 458	3 438 980 081	621 153 623
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	1 034 030 493	721 726 203	-312 304 290
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	255 550 873	100 000 000	-155 550 873
8.5 Lakástámogatás	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	986 681 792	295 900 627	-690 781 165
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>8 720 744 599</b>	<b>6 260 498 833</b>	<b>-2 460 245 766</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>36 761 620 157</b>	<b>39 182 937 326</b>	<b>2 421 317 169</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	1 230 133 535	2 073 520 700	843 387 165
9.22 Befektetési c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása	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>1 230 133 535</b>	<b>2 073 520 700</b>	<b>843 387 165</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>3 264 704 334</b>
<b>BEVÉTELEK</b>			
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 222 422 471	3 562 185 639	339 763 168
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	3 206 937 600	159 368 014
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	85 428 902	66 688 923	-18 739 979
2. Közhatalmi bevételek	11 878 006 019	13 145 895 000	2 067 888 981
3. Működési bevételek	5 620 821 584	5 824 345 872	203 524 288
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	183 933 063	162 338 702	-21 594 361
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>23 238 181 625</b>	<b>25 968 391 736</b>	<b>2 730 210 111</b>
5. Felhalmozási bevételek	1 772 801 575	2 839 842 520	1 067 040 945
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	358 469 811	46 292 276	-312 177 535
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	183 064 679	182 212 130	-852 549
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>2 314 336 065</b>	<b>3 068 346 926</b>	<b>754 010 861</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>25 552 517 690</b>	<b>29 036 738 662</b>	<b>3 484 220 972</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	5 966 782 220	8 320 194 909	2 353 412 689
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	6 472 453 782	3 899 524 455	-2 572 929 327
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>12 439 236 002</b>	<b>12 219 719 364</b>	<b>-219 516 638</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>3 264 704 334</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat  
2024. évi engedélyezett létszámkerete**

Cím	Intézmény megnevezése	Foglalkoztatotti létszám (fő)		Közfoglalkoztatottak (fő)	Képviselő-testület		
		2024.01.01	2024.02.01		tisztviselők (fő)	képviselők (fő)	nem képviselői bizottsági tagok (fő)
		2024.01.01	2024.01.01		2024.01.01	2024.01.01	2024.01.01
20000	Józsefvárosi Önkormányzat				4,0	15,0	18,0
30000	Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal	337,0	338,0	0,0			
41000	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ	255,5	262,5	0,0			
41101	LÉLEKHÁZ, LÉLEK PROGRAM	10,0	13,0	0,0			
41201	Gazdasági szervezet és Központi irányítás	30,0	30,0	0,0			
41202	Szociális étkeztetés Népkonyha	4,0	4,0	0,0			
41203	Mosoda	5,5	5,5	0,0			
41204	Oktatási-nevelési intézményekben étkeztetés biztosítása	25,0	25,0	0,0			
41301	Család és Gyermekjóléti Szolgálat	39,0	39,0	0,0			
41302	Család és Gyermekjóléti Központ	30,0	30,0	0,0			
41303	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység	11,0	11,0	0,0			
41304	Egyéb szociális szolgáltatások	0,0	0,0	0,0			
41401	Szociális étkeztetés HSNy	1,0	1,0	0,0			
41402	Házi Segítségnyújtás	34,0	37,0	0,0			
41501	Nappali Ellátás	26,0	27,0	0,0			
41601	Idősek Átmeneti Otthona / Gondozóház	17,0	17,0	0,0			
41701	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	5,0	5,0	0,0			
41801	Gyermekek Átmeneti Otthona	9,0	9,0	0,0			
41802	Családok Átmeneti Otthona	9,0	9,0	0,0			
41901	Pályázat	0,0	0,0	0,0			
42000	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	199,0	199,0	0,0			
43000	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ	267,0	267,0	0,0			
44000	Józsefvárosi Óvodák	240,0	244,0	0,0			
<b>Engedélyezett álláshelyek összesen</b>		<b>1 298,5</b>	<b>1 310,5</b>	<b>0,0</b>	<b>4,0</b>	<b>15,0</b>	<b>18,0</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi átvett pénzeszközök és támogatások, kölcsönök visszatérülésének előirányzata**

adatok forintban

Megnevezés	2023.évi eredeti ktv.	2024.évi eredeti ktv.	Változás +, -
<b>I. POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>			
<b>I. Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül</b>			
1. Népszámláláshoz kapcsolódó támogatási bevétel	3 620 040	0	-3 620 040
<b>1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül összesen:</b>	<b>3 620 040</b>	<b>0</b>	<b>-3 620 040</b>
<b>II. INTÉZMÉNYEK</b>			
<b>I. Működési célú átvett pénzeszközök</b>			
<b>1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről</b>			
<b>Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ</b>			
1. OKFŐ rezidens bértámogatás	7 200 000	7 200 000	0
<b>Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék</b>			
2. Duális képzés	27 200 153	31 198 083	3 997 930
<b>1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről összesen:</b>	<b>34 400 153</b>	<b>38 398 083</b>	<b>3 997 930</b>
<b>2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről</b>			
<b>2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. NEAK támogatás - Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ</b>	<b>3 047 569 586</b>	<b>3 206 937 600</b>	<b>159 368 014</b>
<b>I. Működési célú átvett pénzeszköz össz.: (1+2+3)</b>	<b>3 081 969 739</b>	<b>3 245 335 683</b>	<b>163 365 944</b>
<b>II. INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>3 081 969 739</b>	<b>3 245 335 683</b>	<b>163 365 944</b>

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

1. Köztemetés költségeinek áthárítása - önkormányzatok felé	25 000 000	18 000 000	-7 000 000
2. Biztos kezdet Gyermekházak támogatása	9 228 840	10 290 840	1 062 000
3. Jelzőrendszeres Házi Segítségnyújtás támogatása	2 345 000	0	-2 345 000
4. TÉR_KÖZ 2016 - EUBIII projekt támogatási bevétele	4 165 869	0	-4 165 869
5. TÉR_KÖZ 2018 - Déri Miksa projekt támogatási bevétele	6 669 000	0	-6 669 000

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

<b>47 408 709</b>	<b>28 290 840</b>	<b>-19 117 869</b>
-------------------	-------------------	--------------------

**2. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívül**

1. JGK - előző évi kompenzáció visszafizetés	50 000 000	70 000 000	20 000 000
2. JKN - előző évi kompenzáció visszafizetés	78 851 714	0	-78 851 714
3. RÉV8 - előző évi kompenzáció visszafizetés	10 000 000	0	-10 000 000
4. REC-RDIS-DISC-AG-2020 pályázat - Deszegregációs pályázat EU-tól származó bevétele	45 081 349	0	-45 081 349
5. Várossal a városokért-EUCF Európai Unió pályázati támogatás	0	18 088 446	18 088 446

adatok forintban

Megnevezés	2023.évi eredeti ktv.	2024.évi eredeti ktv.	Változás +,-
6. CERV-2022-CHILD Gyereklpolgárok, egyenlőség, jogok és értékek EU-s pályázat bevétele - konzorciumi tagoknak továbbutalandó	0	8 095 770	8 095 770
7. CERV-2022-CHILD Gyereklpolgárok, egyenlőség, jogok és értékek EU-s pályázat bevétele	0	37 804 504	37 804 504
8. 101120641-LIFE22-CET-ComActivate projekt EU-s pályázat bevétele	0	28 349 982	28 349 982
<b>2. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívül összesen:</b>	<b>183 933 063</b>	<b>162 338 702</b>	<b>-21 594 361</b>
<b>I. Működési célú átvett pénzeszközök össz.: (1+2)</b>	<b>231 341 772</b>	<b>190 629 542</b>	<b>-40 712 230</b>
<b>II. Felhalmozási célra átvett pénzeszköz</b>			
<b>1. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül</b>			
1. VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Morczy projekt támogatási bevétele	63 617 285	46 292 276	-17 325 009
2. TÉR_KÖZ 2016 - EUBIII projekt támogatási bevétele	31 521 526	0	-31 521 526
3. TÉR_KÖZ 2018 - Déri Miksa projekt támogatási bevétele	263 331 000	0	-263 331 000
<b>1. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül összesen:</b>	<b>358 469 811</b>	<b>46 292 276</b>	<b>-312 177 535</b>
<b>2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül</b>			
<b>2. Egyéb felhalmozási c. átvett pe. ÁHT-n kívül összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz össz.: (1+2)</b>	<b>358 469 811</b>	<b>46 292 276</b>	<b>-312 177 535</b>
<b>III. ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>	<b>589 811 583</b>	<b>236 921 818</b>	<b>-352 889 765</b>
<b>IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN (KERÜLET ÖSSZESEN):</b>	<b>3 675 401 362</b>	<b>3 482 257 501</b>	<b>-193 143 861</b>
Működési célú támogatások összesen:	3 316 931 551	3 435 965 225	119 033 674
Felhalmozási célra átvett pénzeszk. összesen:	358 469 811	46 292 276	-312 177 535
<b>IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:</b>	<b>3 675 401 362</b>	<b>3 482 257 501</b>	<b>-193 143 861</b>
<b>V. Működési célú kölcsönök visszatérülése</b>			
<b>V. Működési célú kölcsönök összesen: (1+2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése</b>			
<b>2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül</b>			
1. Társasházak visszatérítendő kölcsönbevétele	183 064 679	182 212 130	-852 549
<b>2. Felhalm.c.kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül összesen:</b>	<b>183 064 679</b>	<b>182 212 130</b>	<b>-852 549</b>
<b>VI. Felhalmozási célú kölcsönök összesen: (1+2)</b>	<b>183 064 679</b>	<b>182 212 130</b>	<b>-852 549</b>



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi eredeti költségvetés támogatásértékű kiadások, pénzeszközátadás**  
**és kölcsönök előirányzata**

adatok forintban

Megnevezés	2023.évi eredeti ktv.	2024.évi eredeti ktv.	Változás +, -
------------	-----------------------	-----------------------	------------------

**I. POLGÁRMESTERI HIVATAL****I. Működési célú támogatások**

<b>I. Működési célú támogatások összesen</b> (1+2)	0	0	0
--	---	---	---

**I. POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN:**

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

**II. INTÉZMÉNYEK****I. Működési célú támogatások****I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülre**

Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ

## 1. VEKOP-MOrczy Pályázati visszafizetési kötelezettség

96 006 188	0	-96 006 188
------------	---	-------------

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

96 006 188	0	-96 006 188
------------	---	-------------

<b>I. Működési célú támogatások összesen</b> (1+2)	96 006 188	0	-96 006 188
--	------------	---	-------------

**II. INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:**

96 006 188	0	-96 006 188
------------	---	-------------

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

1. Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj önk.önrész	5 800 000	10 725 000	4 925 000
2. Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás - továbbfoglalkoztatott dolgozók cafetéria kiadásai	4 500 000	3 366 440	-1 133 560
3. Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás - pedagógusok hűségjuttalma	2 250 000	1 740 200	-509 800
4. Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás (magyarkúti erdei tábor iskolában dolgozó kísérő tanárok részére fizetett megbízási díjak kiadásai)	0	8 500 000	8 500 000
5. Köztetetés - más önkormányzatnak történő megtérítése	17 500 000	18 500 000	1 000 000
6. Rendőrkapitányságnak túlszolgálat	70 000 000	105 000 000	35 000 000
7. Rendőrség térfigyelő üzemeltetésére	65 000 000	70 000 000	5 000 000
8. MOrczy projekt - támogatás visszafizetési kötelezettsége	55 345 025	15 000 000	-40 345 025
9. Iparüzési adóhoz kapcsolódó rendezés (előző évi tény-tárgyévi előleg)	9 993 125	12 300 000	2 306 875

**Nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatása**

10. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat	246 400	283 360	36 960
11. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Görög Önkormányzat	372 460	428 329	55 869
12. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Lengyel Önkormányzat	246 400	283 360	36 960
13. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Német Önkormányzat	331 080	380 742	49 662
14. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Örmény Önkormányzat	584 550	672 233	87 683
15. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Roma Önkormányzat	9 722 500	11 180 875	1 458 375
16. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Román Önkormányzat	444 880	511 612	66 732
17. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Ruszin Önkormányzat	246 400	283 360	36 960
18. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Szerb Önkormányzat	246 400	283 360	36 960

adatok forintban

Megnevezés	2023.évi eredeti ktv.	2024.évi eredeti ktv.	Változás +, -
19. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Szlovák Önkormányzat	246 400	283 360	36 960
20. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Ukrán Önkormányzat	246 400	283 360	36 960
<b>1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülre összesen:</b>	<b>243 322 020</b>	<b>260 005 591</b>	<b>16 683 571</b>

## 2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre

Egvedői döntésekkel, szerződésekkel biztosított támogatások

1. Nappali programok hajléktalan emberek számára (RKVI 2022) - pályázat útján	M	0	1 706 696	1 706 696
2. Nappali programok hajléktalan emberek számára - KRI - pályázat útján		0	4 000 000	4 000 000
3. Akadálymentesítési támogatás szolgáltatóknak - működési (RKVI 2023)	M	0	3 000 000	3 000 000
4. Bíróági ítélet alapján megállapított járadékok fizetésének kiadása		780 000	720 000	-60 000
5. Józsefváros Közbiztonságáért Közalapítvány támogatása		32 663 279	47 185 000	14 521 721
6. Háziorvosok támogatása - liftkezelő és recepció		10 848 000	13 560 000	2 712 000
7. Karácsony Sándor Közalapítvány támogatása - működési támogatás		48 544 880	34 677 690	-13 867 190
8. Karácsony Sándor Közalapítvány támogatása - Ösztöndíj Program III. (Balogh Lajos)		0	37 313 300	37 313 300
9. Vasas Művészegyüttes Alapítvány támogatása		0	15 000 000	15 000 000
10. Közterületi bevételből társasházak részére visszautalás		3 000 000	6 000 000	3 000 000
11. Köztér örökbefogadás		2 540 000	2 000 000	-540 000
12. JGK Zrt. Közszolgáltatási szerződéséhez kapcsolódó támogatás		2 007 743 265	3 244 399 218	1 236 655 953
13. Otthon-megújítási program támogatás		0	50 000 000	50 000 000
14. Józsefváros Községiért Nonprofit Kft. Közszolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás		822 443 838	1 251 578 829	429 134 991
15. RÉV8 - Közszolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás		142 906 461	181 102 728	38 196 267
16. REC-RDIS-DISC-AG-2020 pályázat - Deszegregációs pályázat EU-tól származó bevétele - konzorciumi tagoknak továbbutalás		7 269 500	0	-7 269 500
17. CERV-2022-CHILD Gyereklpolgárok, egyenlőség, jogok és értékek (EU-s pályázat) - konzorciumi tagoknak továbbutalás		0	8 095 770	8 095 770
18. Háziorvosok eszközvásárlási és továbbképzési pályázati támogatása		0	3 466 666	3 466 666
<b>2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre összesen:</b>		<b>3 078 739 223</b>	<b>4 903 805 897</b>	<b>1 825 066 674</b>

## 3. Elvonások és befizetések

1. Normatív támogatás visszafizetése (korábbi évek - beszámolóval és felülvizsgálattal megállapított, tárgyévi változások ellentételezése, stb.)		50 000 000	50 000 000	0
2. Szolidaritási hozzájárulás		1 611 321 669	2 198 528 844	587 207 175

**3. Elvonások és befizetések összesen:**

<b>1 661 321 669</b>	<b>2 248 528 844</b>	<b>587 207 175</b>
----------------------	----------------------	--------------------

## I. Működési célú támogatások összesen

(1+2+3)

<b>4 983 382 912</b>	<b>7 412 340 332</b>	<b>2 428 957 420</b>
----------------------	----------------------	----------------------

## 2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre

1. Ovi-Sport Közhasznú Alapítvány (Gyerekvirág és Virágkoszorú Óvoda ovisport pálya önerő)		12 000 000	0	-12 000 000
2. Háziorvosok eszközvásárlási és továbbképzési pályázati támogatása		7 800 000	6 933 334	-866 666
3. "Zöld Udvar" pályázati támogatás		1 000 000		-1 000 000
4. Józsefvárosi lakosok kerékpárvasárlásának támogatása		4 000 000	2 000 000	-2 000 000
5. Gangzöldítési pályázat		408 305		-408 305
6. "Homlokzat zöldítési" pályázat		690 681		-690 681
7. Telkes Mária józsefvárosi társasházi zöldítési és klímavédelmi program		44 369 735	30 000 000	-14 369 735
8. Közvilágítási programhoz kapcsolódó kiadások (BDK részére történő pénzeszközátadás - Szerdahelyi utca, Lujza utca, Nagytemplom utca)		0	20 000 000	20 000 000
9. Társasházaknak vissza nem térítendő támogatása		443 976 020	170 000 000	-273 976 020
10. Társasházi kölcsönök túlfizetéséből adódó visszafizetési kötelezettségek teljesítése			10 000 000	10 000 000
11. JGK Zrt. Közszolgáltatási szerződéséhez kapcsolódó támogatás		34 620 000	119 960 000	85 340 000
12. Társasházi felújítási alap		110 000 000	110 000 000	0
13. Lakásbérleti jogviszony megváltása		17 737 500	15 000 000	-2 737 500
14. Otthon-felújítási támogatás		45 660 357	0	-45 660 357

adatok forintban

Megnevezés	2023.évi eredeti ktv.	2024.évi eredeti ktv.	Változás +, -
15. Pénzbeli térítés kiírtítendő épületekre (Békkocsis 30., Tolnai u.37., Sárkány u.12.B., Kőrös u. 11., Dugonics u. 14., Dugonics u. 16., Szigony u. 39., Tömő u. 17., Vajdahunyad u. 8., Vadjahunyad u. 11., Kis Fuvaros u. 6., Bauer 13. „József u. 55., József u. 57., József u. 59., Diószegi tömb)	192 900 250	200 000 000	7 099 750
16. Önkormányzati lakások lakásbérleti részére minőségi csere miatti pénzbeli térítés	10 000 000	30 000 000	20 000 000
17. Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Kft. Közzolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás	11 000 000	1 500 000	-9 500 000
18. Orczy úti gyalogos átkelő kialakításához kapcsolódó pénzeszköztátadás	95 000 000		-95 000 000
19. RÉV8 - Közzolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás	1 200 000	1 000 000	-200 000
20. Társasházi felújítások támogatása - felújítások EUB III	1 667 645	0	-1 667 645
21. Régi közvilágítás maradványértékének átadása BDK részére (Tér_KÖZ-Déri M. projekthez kapcsolódóan)	M 0	2 332 869	2 332 869
22. Akadálymentesítési támogatás szolgáltatóknak - felhalmozási (RKVI 2023)	M 0	3 000 000	3 000 000
<b>2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre összesen :</b>	<b>1 034 030 493</b>	<b>721 726 203</b>	<b>-312 304 290</b>
<b>II. Felhalmozási célú támogatások összesen (1+2)</b>	<b>1 034 030 493</b>	<b>721 726 203</b>	<b>-312 304 290</b>
<b>III. ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN: (I+II)</b>	<b>6 017 413 405</b>	<b>8 134 066 535</b>	<b>2 116 653 130</b>
<b>IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN</b>			
Működési célú támogatásértékű kiadások összesen:	5 079 389 100	7 412 340 332	2 332 951 232
Felhalmozási célra átadott pénzeszköz összesen:	1 034 030 493	721 726 203	-312 304 290
<b>IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:</b>	<b>6 113 419 593</b>	<b>8 134 066 535</b>	<b>2 020 646 942</b>
<b>Önkormányzat</b>			
<b>V. Működési célú kölcsönök</b>			0
<b>V. Működési célú kölcsönök összesen (1+2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. Felhalmozási célú kölcsönök</b>			
<b>2. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre</b>			
1. Társasházak felújítási kölcsönei	255 550 873	100 000 000	-155 550 873
<b>2. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre összesen:</b>	<b>255 550 873</b>	<b>100 000 000</b>	<b>-155 550 873</b>
<b>VI. Felhalmozási célú kölcsönök összesen (1+2)</b>	<b>255 550 873</b>	<b>100 000 000</b>	<b>-155 550 873</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi általános tartalékának, valamint működési és felhalmozási céltartalékainak előirányzatai**

*adatok forintban*

Megnevezés	2023.évi eredeti ktv.	2024.évi eredeti ktv.	Változás +,-
<b>I. Általános tartalék</b>			
1. Általános tartalék	350 000 000	360 200 000	10 200 000
<b>I. Általános tartalék összesen:</b>	<b>350 000 000</b>	<b>360 200 000</b>	<b>10 200 000</b>
<b>II. Működési jellegű címzett tartalék</b>			
1. Polgármesteri keret	5 223 594	9 600 000	4 376 406
2. Frakciókeret céltartalék	21 216 600	21 445 200	228 600
3. dr. Eröss Gábor alpolgármesteri kerete	1 656 420	1 691 520	35 100
4. Rádai Dániel alpolgármesteri kerete	4 800 000	4 800 000	0
5. Szili-Darók Ildikó alpolgármesteri kerete	2 119 200	2 119 200	0
6. Józsefvárosi Nemzetiségi Önkormányzatok programjaihoz támogatás	5 500 000	6 000 000	500 000
7. Civil szervezetek, alapítványok támogatása	11 000 000	25 000 000	14 000 000
8. Egyházak, egyházi közösségek támogatása	5 500 000	6 000 000	500 000
9. Sportolók, sportszervezetek támogatása	1 100 000	3 000 000	1 900 000
10. Vállalkozásfejlesztési céltartalék	50 000 000	50 000 000	0
11. Likviditási céltartalék	500 000 000	200 000 000	-300 000 000
12. Intézmények szakhatósági és hibaelhárítási kerete	10 000 000	20 000 000	10 000 000
13. Pedagógus béremelés fedezete (státusz törvényből adódóan)	0	50 565 389	50 565 389
14. JóKer-Mikroprojektek céltartaléka	0	10 000 000	10 000 000
15. Közétkeztetési céltartalék	0	73 000 000	73 000 000
16. Közüzemi kiadások céltartaléka	623 000 000	0	-623 000 000
17. 2024. évi önkormányzati választások és Európa Parlament választások önereje	0	60 000 000	60 000 000
18. Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezete	284 000 000	4 000 000	-280 000 000
19. Józsefvárosi Esélyegyenlőségi Program megvalósítása		40 000 000	40 000 000
20. Részvételi költségvetés céltartaléka (működési célok)	36 000 000	30 000 000	-6 000 000
21. Gyerek részvételi költségvetés céltartaléka	0	30 000 000	30 000 000
<u>Pályázati Önerő (működési)</u>			
22. -a "CERV 2022-CHILD - Polgárok, egyenlőség, jogok és értékek" programhoz kapcsolódó pályázathoz	4 560 661	0	-4 560 661
<b>II. Működési tartalék összesen:</b>	<b>1 565 676 475</b>	<b>647 221 309</b>	<b>-918 455 166</b>
<b>III. Felhalmozási jellegű címzett tartalék</b>			
1. Parkolás megváltás M	706 747 000	39 951 875	-666 795 125
2. Magdolna-Orczy projekt - beruházási céltartalék	63 617 285	0	-63 617 285
3. Fejlesztési céltartalék	30 000 000	30 000 000	0
4. Fapótlás és környezetvédelmi céltartalék M	28 217 507	49 736 272	21 518 765
5. Részvételi költségvetés céltartaléka (felhalmozási célok)	144 000 000	170 000 000	26 000 000
<u>Pályázati Önerő (felhalmozási)</u>			0
6. - a "LIFE-2022-CET-RENOPUB" energetikai pályázathoz	6 400 000	0	-6 400 000
- a "LIFE-2022-CET-ENERPOV" energetikai pályázati felhívás			
7. „LIFE22-CET-Com Activate” elnevezésű pályázathoz	3 400 000	0	-3 400 000
8. - a "LIFE-2022-CET-ENERCOM" energetikai pályázathoz	4 300 000		-4 300 000
9. - a "LIFE-2023-CET-OSS" energetikai pályázathoz	0	6 212 480	6 212 480
<b>III. Felhalmozási tartalék összesen:</b>	<b>986 681 792</b>	<b>295 900 627</b>	<b>-690 781 165</b>
<b>Általános és címzett tartalékok összesen:</b>	<b>2 902 358 267</b>	<b>1 303 321 936</b>	<b>-1 599 036 331</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi felújítási előirányzatai feladatonként és forrásonként bruttó összegben**

Feladat megnevezése	2024. évi eredeti költségvetés					
	Teljes költség		Források			
	Bruttó	nettó	ÁFA	önk-i saját	átv. pe.	közp-tám.
<b>I. Költségvetési intézmények felújítási feladatai</b>						
<b>Józsefvárosi Óvodák</b>	127 000 000	100 000 000	27 000 000	127 000 000	0	0
1. KÖT Napvirág tagóvoda belső átalakítás	127 000 000	100 000 000	27 000 000	127 000 000		
<b>Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ</b>	10 160 000	8 000 000	2 160 000	10 160 000	0	0
1. KÖT Auróra utcai rendelő felvonók felújítása (4 db)	10 160 000	8 000 000	2 160 000	10 160 000		
<b>Józsefvárosi Egyesített Balesdfék</b>	0	0	0	0	0	0
<b>I. Intézményi összesen</b>	<b>137 160 000</b>	<b>108 000 000</b>	<b>29 160 000</b>	<b>137 160 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Polgármesteri Hivatal saját felújításai</b>	0	0	0	0	0	0
<b>III. Polgármesteri Hivatal összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Önkormányzati felújítások</b>	<b>3 301 820 081</b>	<b>2 616 866 207</b>	<b>684 953 874</b>	<b>3 261 820 081</b>	<b>40 000 000</b>	<b>0</b>
1. ÖNV Szagony utca és Práter utca sarkának felújításának tervezése és megvalósítása	26 670 000	21 000 000	5 670 000	26 670 000		
2. KÖT Somogyi Béla utca felújítása (felújítás és műszaki ellenőr díja)	323 088	254 400	68 688	323 088		
3. ÖNV Nemzetiségi Önkormányzatok irodájának felújítása	57 150 000	45 000 000	12 150 000	57 150 000		
4. ÖNV Józsefvárosi Műzeumi felújításának tervezési és megvalósítási költségei - részben M	306 424 650	241 279 252	65 145 398	306 424 650		
5. KÖT Polgármesteri Hivatal irodájának felújítása	57 150 000	45 000 000	12 150 000	57 150 000		
6. KÖT Költségvetési szervek, önkormányzati telephelyek, önkormányzati berlékások, bérházak <u>felújítási</u> , beruházási feladatainak műszaki előkészítése és tervezése	12 700 000	10 000 000	2 700 000	12 700 000		
7. KÖT Önkormányzati berlékások felújítása III. (Diószegi u. 18-20. kiürítésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati berlékások felújítása)	750 000 000	590 551 181	159 448 819	750 000 000		
8. KÖT 100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújítása (2024. évi ütem)	234 000 000	200 000 000	34 000 000	234 000 000		
9. KÖT Diószegi u. 18-20. önkormányzati lakóépületek felújításának tervezése	203 200 000	160 000 000	43 200 000	203 200 000		
10. KÖT 100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújítása (2023. évi ütem) M	501 228 625	394 668 209	106 560 416	501 228 625		
Önkormányzati berlékások felújítása II. (Berkecs u. 39., Tolnai László u. 37., Szagony u. 39., Sarkantyú u. 12. b., Körös u. 11., Dugonics u. 14., Dugonics u. 16., Tompa u. 17., Kalkács u. 26., Vajdahunyad S., Bányai E., József u. 55., József u. 57., József u. 59. kiürítésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati berlékások felújításai - részben M	667 397 399	525 509 764	141 887 635	667 397 399		
12. KÖT Lakaspályákkal kapcsolatos bérleti felújítások visszatérítése	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000		
13. KÖT Krúdy utca felújítás tervezése és kivitelezése	311 176 319	245 020 724	66 155 595	311 176 319		
14. ÖNV Önkormányzati berlékások akadálymentes felújítása (Fővárosi Szolidaritási Alap-támogatás) M	74 400 000	58 582 677	15 817 323	74 400 000	40 000 000	0
<b>III. Önkormányzat összesen</b>	<b>3 301 820 081</b>	<b>2 616 866 207</b>	<b>684 953 874</b>	<b>3 261 820 081</b>	<b>40 000 000</b>	<b>0</b>
<b>IV. Önkormányzat összesen (I+II+III)</b>	<b>3 438 980 081</b>	<b>2 724 866 207</b>	<b>714 113 874</b>	<b>3 398 980 081</b>	<b>40 000 000</b>	<b>0</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi fejlesztési előirányzatai feladatanként és forrásonként bruttó összegben**

Feladat megnevezése		2024. évi eredeti költségvetés					
		Teljes költség			Források		
		Bruttó	nettó	ÁFA	önk-i saját	árv. pe.	közp. tájm.
<b>I. Költsgvetési intézmények fejlesztési feladatai</b>		<b>77 326 001</b>	<b>60 886 615</b>	<b>16 439 386</b>	<b>77 326 001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Józsefvárosi Óvodák</b>							
1.	KÖT Óvodai neveléshez kapcsolódó számítástechnikai programok beszerzése (számítógépre telepíthető szoftverek, autizmus mérés, robotika, stb.)	1 368 500	1 077 559	290 941	1 368 500		
2.	KÖT Mackóvár tagóvoda udvari kisház felújítása, átalakítása funkció váltással	57 150 000	45 000 000	12 150 000	57 150 000		
3.	KÖT Informatika gép, berendezés felszerelés beszerzése ( laptop, hangszóró, monitor, egér, billentyűzet, stb.)	2 300 000	1 811 024	488 976	2 300 000		
4.	KÖT Tárgyi eszközök cseréje - minimális eszköznorma (az Oktatási hivatal honlapján közzétett lista szerint)	7 762 502	6 112 206	1 650 296	7 762 502		
5.	ÖNV Befogadó óvodához kapcsolódó beruházás (a befogadó óvoda miniprojektjeihez kapcsolódó eszközbeszerzések, szekrény, polc, asztal, fotel, eszközök a foglalkozásokhoz készítségfejlesztő eszközök mozgásfejlesztő eszközök stb.)	3 449 999	2 716 535	733 464	3 449 999		
6.	KÖT Tárgyi eszköz beszerzés, csere ( szék, asztal, szekrény, polc és minden olyan szükséges eszköz amelyet a minimális eszköztalca nem tartalmaz, mosógép, hűtőgép, az üzemeletéhez kapcsolódó nagygépek, árnyékolástechnika. stb.)	4 025 000	3 169 291	855 709	4 025 000		
7.	ÖNV Mosogatógépek beszerzése (Tündérkert, Mackóvár, Csodasziget, Tátika tagóvodák részére)	1 270 000	1 000 000	270 000	1 270 000		
<b>Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ</b>		<b>43 742 215</b>	<b>34 442 690</b>	<b>9 299 525</b>	<b>43 742 215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	ÖNV LÉLEKHÁZ, LÉLEKPROGRAM - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés(bútorok, kisgépek, stb.)	656 881	517 229	139 652	656 881		
2.	KÖT Gazdasági szervezet és Központi irányítás - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés(bútorok, kisgépek, stb.)	1 545 600	1 217 008	328 592	1 545 600		
3.	KÖT Népnyelvi - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kisgépek, stb.)	257 600	202 835	54 765	257 600		
4.	ÖNV Mosoda - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés(bútorok, kisgépek, stb.)	257 600	202 835	54 765	257 600		
5.	ÖNV Mosoda - klíma 2 db	800 000	629 921	170 079	800 000		
6.	KÖT Oktatási-nevelési intézményekben ékeztetés biztosítása - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés(bútorok, kisgépek, stb.)	2 962 721	2 332 851	629 870	2 962 721		
7.	KÖT Család és Gyermekjóléti Szolgálat - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés(bútorok, kisgépek, stb.)	515 200	405 669	109 531	515 200		
8.	KÖT Család és Gyermekjóléti Szolgálat - Tárgyaló/terápiás szoba berendezés	1 500 000	1 181 102	318 898	1 500 000		
9.	KÖT Család és Gyermekjóléti Szolgálat - 1 db klíma	400 000	314 961	85 039	400 000		
10.	KÖT Család és Gyermekjóléti Központ - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés(bútorok, kisgépek, stb.)	1 907 527	1 501 990	405 537	1 907 527		
11.	ÖNV Család és Gyermekjóléti Központ - FIDO kapacitásfejlesztés, tárgyi eszköz beszerzése kitelepüléshez (sárpád, pavilon, asztal)	1 000 000	787 402	212 598	1 000 000		
12.	ÖNV Család és Gyermekjóléti Központ - FIDO kapacitásfejlesztés, informatikai eszköz beszerzése (laptop)	250 000	196 850	53 150	250 000		
13.	KÖT Házi Segítségnyújtás - Informatikai eszközök beszerzése ( Számítógép laptop, nyomtató, telefon beszerzés, tb.)	1 500 000	1 181 102	318 898	1 500 000		
14.	KÖT Házi Segítségnyújtás - autó vásárlása	15 000 000	11 811 024	3 188 976	15 000 000		
15.	KÖT Házi Segítségnyújtás - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kisgépek, stb.)	709 687	558 809	150 878	709 687		
16.	KÖT Nappali Ellátás - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kisgépek, stb.)	1 288 001	1 014 174	273 827	1 288 001		
17.	KÖT Nappali Ellátás - klíma 6 telephelyen	3 500 000	2 755 906	744 094	3 500 000		
18.	KÖT Nappali Ellátás - mosó szárítógép, masszázsszék, mosogatógép, tv, telefon	1 350 000	1 062 992	287 008	1 350 000		
19.	KÖT Idősek Átmeneti Otthona - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kisgépek, stb.)	644 000	507 087	136 913	644 000		
20.	KÖT Idősek Átmeneti Otthona - bútorzat csere	2 320 000	1 826 772	493 228	2 320 000		

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi fejlesztési előirányzatai feladatonként és forrásonként bruttó összegben**

Feladat megnevezése	2024. évi eredeti költségvetés					
	Teljes költség		Források			
	Bruttó	nettó	ÁFA	önk-i saját	átv. pe.	közp. tám.
21. ÖNV Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kisgépek, stb.)	128 800	101 417	27 383	128 800		
22. KÖT Gyermek Átmeneti Otthona - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés(bútorok, kisgépek, stb.)	772 799	608 503	164 296	772 799		
23. KÖT Családok Átmeneti Otthona - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés(bútorok, kisgépek, stb.)	4 475 799	3 524 251	951 548	4 475 799		
<b>Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ</b>	<b>16 579 850</b>	<b>13 055 000</b>	<b>3 524 850</b>	<b>16 579 850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. KÖT Informatikai rendszerbiztonsági fejlesztés (hálózati tűzfal cseréje, stb.)	9 525 000	7 500 000	2 025 000	9 525 000		
2. KÖT Ügyeleti helyiségcsoport HFR rendszerének korrekciója	482 600	380 000	102 600	482 600		
3. KÖT Informatikai gép, berendezés, felszerelés létesítés (egészségügyi ellátáshoz szükséges infromatikai eszközök cseréje)	2 190 750	1 725 000	465 750	2 190 750		
4. KÖT Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzés (elhasználódott, elavult orvosi eszközök pótlása)	2 190 750	1 725 000	465 750	2 190 750		
5. KÖT Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzés (elhasználódott, elavult épületgépeszeti és egyéb eszközök pótlása)	2 190 750	1 725 000	465 750	2 190 750		
<b>Józsefvárosi Egyesített Balesdőlék</b>	<b>21 099 509</b>	<b>16 613 787</b>	<b>4 485 722</b>	<b>21 099 509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. ÖNV Biztos Kézdet Gyerekház játszóudvarának (Koszorú u.15.) felújítása - faház, esatormaképzítés	5 080 000	4 000 000	1 080 000	5 080 000		
2. KÖT Informatikai gép, berendezés, felszerelés létesítés (PC, laptop)	1 288 001	1 014 174	273 827	1 288 001		
3. KÖT Számítógéppark lecserélése - 7 db hardver, szoftver, hálózati eszközök	5 715 000	4 500 000	1 215 000	5 715 000		
4. KÖT Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzés (irodabútor, szőnyegek, gyermekbútor, stb.)	3 864 508	3 042 920	821 588	3 864 508		
5. KÖT Kisértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútor, fűrógép, polc, szék, asztal, stb.)	5 152 000	4 056 693	1 095 307	5 152 000		
<b>I. Intézményi összesen</b>	<b>158 747 575</b>	<b>124 998 092</b>	<b>33 749 483</b>	<b>158 747 575</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Polgármesteri Hivatal saját beruházásai</b>	<b>127 643 627</b>	<b>100 506 793</b>	<b>27 136 834</b>	<b>127 643 627</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	6 350 000	5 000 000	1 350 000	6 350 000		
3. KÖT Multifunkciós irodai eszközök beszerzése	7 620 000	6 000 000	1 620 000	7 620 000		
4. ÖNV Új szoftver beszerzések ( Microsoft Windows szoftverek (Office) , Domtéstámogató rendszer , ügyfélszolgálati rendszer fejlesztése, Veeam backup software upgrade, egyéb, stb.)	23 150 576	18 228 800	4 921 776	23 150 576		
5. KÖT Globomax rendszer kiadásai (Képviseelő-testületi Mikro-voxs rendszer fejlesztése)	1 270 000	1 000 000	270 000	1 270 000		
6. KÖT Ügyfélszolgálati ügyfélhívó rendszer akadálymentes fejlesztése	1 397 000	1 100 000	297 000	1 397 000		
7. KÖT PDA bírságoló készülék beszerzés	1 600 000	1 259 843	340 157	1 600 000		
8. KÖT Mobil nyomtatók beszerzése PDA-khoz	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000		
9. ÖNV Éven túl elhasználandó eszközök beszerzése	19 037 300	14 990 000	4 047 300	19 037 300		
10. KÖT Bútorok beszerzése	19 037 300	14 990 000	4 047 300	19 037 300		
11. ÖNV Salgó polcok beszerzése (traktaráshoz)	6 350 000	5 000 000	1 350 000	6 350 000		
12. ÖNV Közterület felügyelet autó beszerzése	8 890 000	7 000 000	1 890 000	8 890 000		
13. ÖNV Közterület felügyelet gépkocsikra fényhíd és matrica beszerzése	2 461 451	1 938 150	523 301	2 461 451		
14. ÖNV Hivatali gépjármű beszerzése	12 700 000	10 000 000	2 700 000	12 700 000		
<b>III. Polgármesteri Hivatal mindösszesen</b>	<b>127 643 627</b>	<b>100 506 793</b>	<b>27 136 834</b>	<b>127 643 627</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Böke*  
127

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat  
2024. évi fejlesztési előirányzatai feladatonként és forrásonként bruttó összegben

	2024. évi eredeti költségvetés					
	Teljes költség		Források			
	Bruttó	nettó	ÁFA	önk-i saját	átv. pe.	közp. tám.
<b>III. Önkormányzati beruházások</b>	<b>1 417 500 720</b>	<b>1 192 790 087</b>	<b>224 710 633</b>	<b>1 350 167 770</b>	<b>67 332 950</b>	<b>0</b>
1. ÖNV Digitalis fejlesztés	635 000	500 000	135 000	635 000		
2. ÖNV Standok és egyéb kellekék beszerzése - részveteli költségvetés KRI	151 130	119 000	32 130	151 130		
3. ÖNV Eső- és napvedett buszmegállók építése (RKVI 2022) M	12 000 000	9 448 819	2 551 181	12 000 000		
4. ÖNV H. János Pál papa tér kutyabarát fejlesztése (RKVI 2022) M	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000		
5. ÖNV Nyilvános jelműhely kialakítása (RKVI 2022) M	40 000 000	31 496 063	8 503 937	40 000 000		
6. ÖNV Térinformatikai szoftver fejlesztés, egyéb kapcsolódó szoftverek beszerzése (3D-s kerületterkép modul)	9 525 000	7 500 000	2 025 000	9 525 000		
7. ÖNV Kerületi emléktáblák elkészítése, kihelyezése, pótlása	3 048 000	2 400 000	648 000	3 048 000		
8. ÖNV Közvetlen program tervezése és kivitelezése (Rákóczi tér)	49 999 900	39 370 000	10 629 900	49 999 900		
9. ÖNV Horváth Mihály tér déli oldalának fásítása (tervezés és megvalósítás)	9 525 000	7 500 000	2 025 000	9 525 000		
10. ÖNV Csapody Vera szobor felállítása	10 160 000	8 000 000	2 160 000	10 160 000		
11. ÖNV Pál utca fásítása (RKVI 2023) M	17 000 000	13 385 827	3 614 173	17 000 000		
12. ÖNV Hibás térfelnyelő kamerák cseréje (20 db kamera)	17 602 200	13 860 000	3 742 200	17 602 200		
13. ÖNV Térfelnyelő rendszer adatátviteli hálózat fejlesztése IV. ütem	12 001 500	9 450 000	2 551 500	12 001 500		
14. KÖT Katasztrófavédelmi indulóköszlet beszerzése (tábori ág., olajradiátor, hőlégbefúvó, stb.)	1 000 000	787 402	212 598	1 000 000		
15. ÖNV Lakosság részére komposztálók beszerzése	635 000	500 000	135 000	635 000		
16. ÖNV Vajda Péter Általános Iskola udvarán játszótér kialakítása	35 000 000	27 559 055	7 440 945	35 000 000		
17. ÖNV Az Örezy tér elhőzőbő tetelle (padok, szemetek, magasgyűzők, stb.) (RKVI 2023) M	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000		
18. ÖNV Községi kert kialakítása a III. körzetben (Vaida Péter Ének-zenei Általános és Sportiskola mögötti zöldterület) (RKVI 2023) M	30 000 000	23 622 047	6 377 953	30 000 000		
19. ÖNV Madárbarát Józsefváros feladattal kapcsolatos kiadások (RKVI 2023) M	2 000 000	1 574 803	425 197	2 000 000		
20. ÖNV Józsefvárosi Szem. Kozma Egészségügyi Központ akadálymentesítése (RKVI 2023) M	8 500 000	6 692 913	1 807 087	8 500 000		
21. ÖNV Békocsis u. - Fecske u. sarok akadálymentesítése (RKVI 2022) M	2 000 000	1 574 803	425 197	2 000 000		
22. ÖNV Községi Kert kialakítása - Dankó utcai zöldfelület újramintása (RKVI 2022) M	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000		
23. ÖNV Jvó kútak létesítése Józsefvárosban - Mikszáth tér, Corvin sétány (RKVI 2023) M	4 000 000	3 149 606	850 394	4 000 000		
24. ÖNV A József utcai pihenősziget és kutyabarát zöldszav kialakítása (padok, asztalok, kukák, stb. beszerzése) (RKVI 2023) M	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000		
25. ÖNV Karácsony Sándor utca fásítása (RKVI 2023) M	5 000 000	3 937 008	1 062 992	5 000 000		
26. ÖNV Magdolna utca 23-27. planteneres zöldítése (RKVI 2023) M	5 000 000	3 937 008	1 062 992	5 000 000		
27. ÖNV A Szerdahelyi utca közter rekstrukció (RKVI 2023) M	12 300 000	9 685 039	2 614 961	12 300 000		
28. ÖNV Utcai piszoárok kialakítása (Harminkettek tere, stb.) (RKVI 2023) M	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000		
29. ÖNV Szekély hulladékgyűjtők beszerzése (Népszínház utca) (RKVI 2022) M	1 600 000	1 259 843	340 157	1 600 000		
30. ÖNV Szentkirályi u. 15. alatti helyiségen ajtó lezárása és új ajtó nyitása (FAD)	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000		
31. ÖNV Lakásvásárlások és egyéb ingatlanvásárlások (Tomó u. 17. sz. alatti lakás megvásárlása. Bezeréj u. 8. I. emelet közös WC megvásárlása, üres lakások vásárlása épület kiürítések miatti cserelakások céljára, stb.)	30 500 000	30 500 000	0	30 500 000		
32. ÖNV Vig utca (Rákóczi tér) csarnok mögötti szakasz) területrendezés, járda szelvéstése (RKVI 2022) M	5 000 000	3 937 008	1 062 992	5 000 000		
33. KÖT Szeszgyár utca átalakításának tervezése és kivitelezés I. ütem (Szeszgyár utca és Szeszgyár köz)	300 000 000	236 220 472	63 779 528	300 000 000		
34. KÖT Bacsó Béla utca átalakításának - tervezése és kivitelezés (sétáló utca, valamint forgalom csillapított utca, utcabútorok)	327 635 925	257 981 043	69 654 882	327 635 925		
35. ÖNV A Baross utcai villamosip-pár közter rekstrukciójának tervezése (RKVI 2023) M	5 000 000	3 937 008	1 062 992	5 000 000		
36. ÖNV Magdolna utca fásítás tervezése (RKVI 2023) M	2 000 000	1 574 803	425 197	2 000 000		

*Böjcs*  
128



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi fejlesztési előirányzatai feladatonként és forrásonként bruttó összegben**

Feladat megnevezése	2024. évi eredeti költségvetés					
	Teljes költség			Források		
	Bruttó	nettó	ÁFA	önk-i száft.	átv. pé.	közp. fám.
37. ÖNV Népszínház utca előfelfeltelek kialakítása és Setaf János emlékpád (BK.VI.2023.) M	4 000 000	3 149 606	850 394	4 000 000		
38. ÖNV Prater utca, Tömö utca, Leonardo da Vinci utca közvilágítás építése M (FAD)	49 253 069	49 253 069	0	49 253 069		
39. ÖNV Prater utca és Tömö utca közterület- fejlesztése M (FAD)	279 275 411	279 275 411	0	279 275 411		
40. ÖNV Prater utca, Tömö utca, Leonardo da Vinci utca kivitelezésnek műszaki ellenőrzése M	5 715 000	4 500 000	1 215 000	5 715 000		
41. ÖNV Prater utca, Tömö utca, Leonardo da Vinci utca közterület-fejlesztéshez kapcsolódó kiadások M	1 605 635	1 264 280	341 355	1 605 635		
42. ÖNV Káptalanfüredi gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése (tervezés, kivitelezés, eszköz/beszerezés) M	45 605 700	35 910 000	9 695 700		45 605 700	
43. ÖNV Szent Kozma Egészségügyi Központ új épületszárny építésének tervezési kiadásai M	21 727 250	17 108 071	4 619 179		21 727 250	
<b>III. Önkormányzat összesen</b>	<b>1 417 500 720</b>	<b>1 192 790 087</b>	<b>224 710 633</b>	<b>1 350 167 770</b>	<b>67 332 950</b>	<b>0</b>
<b>IV. Önkormányzat összesen (I+II+III.)</b>	<b>1 703 891 922</b>	<b>1 418 294 972</b>	<b>285 596 950</b>	<b>1 636 589 972</b>	<b>67 332 950</b>	<b>0</b>

Bóza

# Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat előirányzat-felhasználási terve 2024. évre

Megnevezés	Eltárolási időszak	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<b>BEVÉTELEK</b>														
1.1. Önkormányzati működési támogatás	12 219 719 364	296 848 803	296 848 803	296 848 803	296 848 803	296 848 803	296 848 803	296 848 803	296 848 803	296 848 803	296 848 803	296 848 803	296 848 803	3 562 185 639
1.2. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4. Tarsadalmi támogatások - (NEAK) - támogatás	3 206 937 600	267 244 800	267 244 800	267 244 800	267 244 800	267 244 800	267 244 800	267 244 800	267 244 800	267 244 800	267 244 800	267 244 800	267 244 800	3 206 937 600
1.5. Egyéb működési célú támogatások AHT-n belülről	66 688 923	5 557 410	5 557 410	5 557 410	5 557 410	5 557 410	5 557 410	5 557 410	5 557 410	5 557 410	5 557 410	5 557 410	5 557 410	66 688 923
2. Közhatalmi bevételek	13 145 895 000	1 800 000 000	3 800 000 000	3 800 000 000	3 800 000 000	3 800 000 000	3 800 000 000	3 800 000 000	3 800 000 000	3 800 000 000	3 800 000 000	3 800 000 000	3 800 000 000	13 145 895 000
3. Működési bevételek	5 824 345 872	485 362 156	485 362 156	485 362 156	485 362 156	485 362 156	485 362 156	485 362 156	485 362 156	485 362 156	485 362 156	485 362 156	485 362 156	5 824 345 872
4.1. Működési célú kölcsön visszafizetése AHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2. Működési célú átvett pénzeszközök AHT-n kívülről	162 338 702	1 555 013 169	1 555 013 169	4 855 013 169	4 855 013 169	1 425 013 169	1 300 908 169	1 255 013 169	1 355 013 169	2 855 013 169	4 855 013 169	1 355 013 169	1 347 351 877	25 968 391 736
5. Működési bevételek összesen	25 968 391 736	1 555 013 169	1 555 013 169	4 855 013 169	4 855 013 169	1 425 013 169	1 300 908 169	1 255 013 169	1 355 013 169	2 855 013 169	4 855 013 169	1 355 013 169	1 347 351 877	25 968 391 736
6. Felhalmozási bevételek	2 839 842 520	46 292 276	46 292 276	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	46 292 276
7.1. Felhalmozási célú pénzeszközök visszatérítése AHT-n belülről	182 212 130	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	182 212 130
7.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök visszatérítése AHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	3 068 346 926	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	15 184 344	3 068 346 926
Költségvetési bevételek összesen	29 036 738 662	1 770 197 513	1 770 197 513	4 870 197 513	4 870 197 513	1 940 197 513	1 816 092 513	1 770 197 513	1 870 197 513	3 370 197 513	5 210 040 033	1 370 197 513	1 362 536 223	29 036 738 662
9.1. Maradvány igénybevétele - Működési	8 320 194 909	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 320 194 909
9.2. Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	3 899 524 455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 899 524 455
9.3. Környezetvédelmi célú támogatások AHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>1 770 197 513</b>	<b>1 770 197 513</b>	<b>4 870 197 513</b>	<b>4 870 197 513</b>	<b>1 940 197 513</b>	<b>1 816 092 513</b>	<b>1 770 197 513</b>	<b>1 870 197 513</b>	<b>3 370 197 513</b>	<b>5 210 040 033</b>	<b>1 370 197 513</b>	<b>1 362 536 223</b>	<b>41 256 458 026</b>
<b>KIADÁSOK</b>														
1. Személyi juttatások	11 132 945 641	927 745 470	927 745 470	927 745 470	927 745 470	927 745 470	927 745 470	927 745 470	927 745 470	927 745 470	927 745 470	927 745 470	927 745 470	11 132 945 641
2. Munkaadók terhére járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 545 987 244	128 832 270	128 832 270	128 832 270	128 832 270	128 832 270	128 832 270	128 832 270	128 832 270	128 832 270	128 832 270	128 832 270	128 832 270	1 545 987 244
3. Egyéb költségvetési kiadások	11 485 586 245	957 132 187	957 132 187	957 132 187	957 132 187	957 132 187	957 132 187	957 132 187	957 132 187	957 132 187	957 132 187	957 132 187	957 132 187	11 485 586 245
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	338 157 722	28 179 810	28 179 810	28 179 810	28 179 810	28 179 810	28 179 810	28 179 810	28 179 810	28 179 810	28 179 810	28 179 810	28 179 810	338 157 722
5.1. Elvonások és befizetések	2 248 528 844	187 377 404	187 377 404	187 377 404	187 377 404	187 377 404	187 377 404	187 377 404	187 377 404	187 377 404	187 377 404	187 377 404	187 377 404	2 248 528 844
5.2. Egyéb működési célú támogatások AHT-n belülről	260 005 591	31 873 951	31 873 951	15 606 640	2 000 000	2 000 000	14 300 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 225 000	260 005 591
5.4. Egyéb működési célú támogatások AHT-n kívülről	4 903 805 897	408 650 491	408 650 491	408 650 491	408 650 491	408 650 491	408 650 491	408 650 491	408 650 491	408 650 491	408 650 491	408 650 491	408 650 491	4 903 805 897
5.6. Általános tartalék	560 200 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	560 200 000
5.7. Működési céljuttatások	647 221 309	20 000 000	20 000 000	50 000 000	50 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	53 221 309	647 221 309
Működési kiadások összesen	32 922 438 493	2 689 791 583	2 689 791 583	2 753 524 272	2 753 524 272	2 749 917 632	2 742 417 632	2 729 917 632	2 729 917 632	2 729 917 632	2 729 917 632	2 719 917 632	2 723 363 958	32 922 438 493
6. Beruházások	1 703 891 922	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	150 000 000	200 000 000	200 000 000	200 000 000	150 000 000	100 000 000	183 891 922	1 703 891 922
7. Felújítások	3 438 980 081	200 000 000	250 000 000	300 000 000	300 000 000	200 000 000	400 000 000	450 000 000	200 000 000	300 000 000	300 000 000	250 000 000	338 980 081	3 438 980 081
8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások AHT-n kívülről	721 726 203	40 000 000	40 000 000	40 000 000	40 000 000	100 000 000	60 000 000	60 000 000	50 000 000	50 000 000	70 000 000	80 000 000	81 726 203	721 726 203
8.4. Felhalmozási célú kölcsönök AHT-n kívülről	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000 000
8.6. Felhalmozási célú kölcsönök AHT-n belülről	295 900 627	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	25 900 627	295 900 627
Felhalmozási kiadások összesen	6 260 498 833	300 000 000	410 000 000	510 000 000	510 000 000	480 000 000	640 000 000	740 000 000	490 000 000	590 000 000	540 000 000	450 000 000	630 498 833	6 260 498 833
Költségvetési kiadások összesen	39 182 937 326	2 989 791 583	3 309 917 632	3 219 917 632	3 219 917 632	3 229 917 632	3 382 417 632	3 469 917 632	3 219 917 632	3 309 917 632	3 263 917 632	3 169 917 632	3 353 862 783	39 182 937 326
9.2.1. Forgalmi e célú kiadások	2 073 520 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 073 520 700
9.3. Környezetvédelmi célú támogatások AHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>2 989 791 583</b>	<b>3 309 917 632</b>	<b>3 219 917 632</b>	<b>3 219 917 632</b>	<b>3 229 917 632</b>	<b>3 382 417 632</b>	<b>3 469 917 632</b>	<b>3 219 917 632</b>	<b>3 309 917 632</b>	<b>3 263 917 632</b>	<b>3 169 917 632</b>	<b>3 353 862 783</b>	<b>41 256 458 026</b>
Záró egyenleg	0	10 400 125 294	8 506 697 451	6 039 849 992	7 690 129 873	6 400 409 754	4 834 084 635	3 134 364 516	1 784 644 397	1 844 924 278	3 791 046 679	1 991 326 560	1 991 326 560	0

Bona  
120

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. 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		
	2024. évi feladat jellege - eredeti terv			2024. évi feladat jellege - eredeti terv		
	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Kötelező	Önként vállalt	Állami
Előirányzat megnevezése	1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	987 563 162	657 550 631		1 124 187 087	331 385 381	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	159 355 107	104 970 007		166 802 029	51 713 884	
3. Dologi kiadások	1 155 686 651	253 807 036		354 432 359	21 242 009	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 157 722					
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>2 303 762 642</b>	<b>1 016 327 674</b>	<b>0</b>	<b>1 645 421 475</b>	<b>404 341 274</b>	<b>0</b>
6. Beruházások	40 648 934	3 093 281		16 019 509	5 080 000	
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>40 648 934</b>	<b>3 093 281</b>	<b>0</b>	<b>16 019 509</b>	<b>5 080 000</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>2 344 411 576</b>	<b>1 019 420 955</b>	<b>0</b>	<b>1 661 440 984</b>	<b>409 421 274</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>2 344 411 576</b>	<b>1 019 420 955</b>	<b>0</b>	<b>1 661 440 984</b>	<b>409 421 274</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					31 198 083	
2. Közhatalmi bevételek						
3. Működési bevételek	146 034 794	15 147 946		58 897 795	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>146 034 794</b>	<b>15 147 946</b>	<b>0</b>	<b>58 897 795</b>	<b>35 023 583</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>146 034 794</b>	<b>15 147 946</b>	<b>0</b>	<b>58 897 795</b>	<b>35 023 583</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						
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási						
9.33 Központi támogatás Nettó finans.előleg						
9.341 Központi támogatás - Működési	705 032 545			823 445 141		
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési	1 452 695 303	1 001 179 728		763 078 539	369 317 691	
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási						
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási	40 648 934	3 093 281		16 019 509	5 080 000	
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai						
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>2 198 376 782</b>	<b>1 004 273 009</b>	<b>0</b>	<b>1 602 543 189</b>	<b>374 397 691</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>2 344 411 576</b>	<b>1 019 420 955</b>	<b>0</b>	<b>1 661 440 984</b>	<b>409 421 274</b>	<b>0</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása**

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ			Józsefvárosi Óvodák		
	2024. 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	2 667 365 534	190 620 232		1 052 293 223	662 688 925	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	260 768 185	27 029 330		165 542 451	94 800 525	
3. Dologi kiadások	497 525 134	45 383 535		386 500 641	60 899 966	
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>3 425 658 853</b>	<b>263 033 097</b>	<b>0</b>	<b>1 604 336 315</b>	<b>818 389 416</b>	<b>0</b>
6. Beruházások	16 579 850			72 606 001	4 720 000	
7. Felújítások	10 160 000			127 000 000		
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>26 739 850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199 606 001</b>	<b>4 720 000</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>3 452 398 703</b>	<b>263 033 097</b>	<b>0</b>	<b>1 803 942 316</b>	<b>823 109 416</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>3 452 398 703</b>	<b>263 033 097</b>	<b>0</b>	<b>1 803 942 316</b>	<b>823 109 416</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	3 206 937 600					
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	7 200 000					
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről						
2. Közhatalmi bevételek						
3. Működési bevételek	7 308 725	31 411 275		479 000		
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül						
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül						
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>3 221 446 325</b>	<b>31 411 275</b>	<b>0</b>	<b>479 000</b>	<b>0</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>3 221 446 325</b>	<b>31 411 275</b>	<b>0</b>	<b>479 000</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						
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási						
9.33 Központi támogatás Nettó finans.előleg						
9.341 Központi támogatás - Működési				1 055 155 287		
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési	204 212 528	231 621 822		548 702 028	818 389 416	
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási						
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási	26 739 850			199 606 001	4 720 000	
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai						
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>230 952 378</b>	<b>231 621 822</b>	<b>0</b>	<b>1 803 463 316</b>	<b>823 109 416</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>3 452 398 703</b>	<b>263 033 097</b>	<b>0</b>	<b>1 803 942 316</b>	<b>823 109 416</b>	<b>0</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása**

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Intézmények összesen			Polgármesteri Hivatal		
	2024. évi feladat jellege - eredeti terv			2024. 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	5 831 409 006	1 842 245 169	0	2 687 277 539	251 258 983	220 147 991
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	752 467 772	278 513 746	0	403 395 399	37 072 764	30 048 881
3. Dologi kiadások	2 394 144 785	381 332 546	0	698 511 704	56 842 202	6 454 600
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 157 722	0	0			
5.1 Elvonások és befizetések	0	0	0			
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	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>8 979 179 285</b>	<b>2 502 091 461</b>	<b>0</b>	<b>3 789 184 642</b>	<b>345 173 949</b>	<b>256 651 472</b>
6. Beruházások	145 854 294	12 893 281	0	55 054 300	72 589 327	
7. Feljuttatások	137 160 000	0	0	0	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>283 014 294</b>	<b>12 893 281</b>	<b>0</b>	<b>55 054 300</b>	<b>72 589 327</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>9 262 193 579</b>	<b>2 514 984 742</b>	<b>0</b>	<b>3 844 238 942</b>	<b>417 763 276</b>	<b>256 651 472</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 finans.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>9 262 193 579</b>	<b>2 514 984 742</b>	<b>0</b>	<b>3 844 238 942</b>	<b>417 763 276</b>	<b>256 651 472</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	3 206 937 600	0	0			
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	7 200 000	31 198 083	0			
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	35 200 000		900 000
3. Működési bevételek	212 720 314	50 384 721	0	1 669 000		7 500 000
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>3 426 857 914</b>	<b>81 582 804</b>	<b>0</b>	<b>36 869 000</b>	<b>0</b>	<b>8 400 000</b>
5. Felhalmozási bevételek	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			
7.1 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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>3 426 857 914</b>	<b>81 582 804</b>	<b>0</b>	<b>36 869 000</b>	<b>0</b>	<b>8 400 000</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	0	0			
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	0	0	0			
9.33 Központi támogatás Nettó finans.előleg	0	0	0			
9.341 Központi támogatás - Működési	2 583 632 973	0	0	707 460 000		
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	2 968 688 398	2 420 508 657	0	3 044 855 642	345 173 949	248 251 472
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0			
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	283 014 294	12 893 281	0	55 054 300	72 589 327	
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>5 835 335 665</b>	<b>2 433 401 938</b>	<b>0</b>	<b>3 807 369 942</b>	<b>417 763 276</b>	<b>248 251 472</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>9 262 193 579</b>	<b>2 514 984 742</b>	<b>0</b>	<b>3 844 238 942</b>	<b>417 763 276</b>	<b>256 651 472</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása**

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Önkormányzat			Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen (Kerület összesen halmozódás kizárásával)		
	2024. évi feladat jellege - eredeti terv			2024. évi feladat jellege - eredeti terv		
	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Kötelező	Önként vállalt	Állami
Előirányzat megnevezése	19.	20.	21.	22.	23.	24.
<b>KIADÁSOK</b>						
1. Személyi juttatások	187 204 600	113 402 353		8 705 891 145	2 206 906 505	220 147 991
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	24 810 885	19 677 797		1 180 674 056	335 264 307	30 048 881
3. Dologi kiadások	6 110 482 497	1 837 817 911		9 203 138 986	2 275 992 659	6 454 600
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	289 500 000	47 500 000		290 657 722	47 500 000	0
5.1 Elvonások és befizetések	2 248 528 844			2 248 528 844	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	30 800 000	229 205 591		30 800 000	229 205 591	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre				0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	2 995 498 552	1 908 307 345		2 995 498 552	1 908 307 345	0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0	0	0
5.6 Általános tartalék	360 200 000			360 200 000	0	0
5.7 Működési céltartalék	407 565 389	239 655 920		407 565 389	239 655 920	0
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>12 654 590 767</b>	<b>4 395 566 917</b>	<b>0</b>	<b>25 422 954 694</b>	<b>7 242 832 327</b>	<b>256 651 472</b>
6. Beruházások	628 635 925	788 864 795		829 544 519	874 347 403	0
7. Felújítások	2 837 175 431	464 644 650		2 974 335 431	464 644 650	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	186 400 000	535 326 203		186 400 000	535 326 203	0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre		100 000 000		0	100 000 000	0
8.5 Lakástámogatás				0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	49 736 272	246 164 355		49 736 272	246 164 355	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>3 701 947 628</b>	<b>2 135 000 003</b>	<b>0</b>	<b>4 040 016 222</b>	<b>2 220 482 611</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>16 356 538 395</b>	<b>6 530 566 920</b>	<b>0</b>	<b>29 462 970 916</b>	<b>9 463 314 938</b>	<b>256 651 472</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		2 073 520 700		0	2 073 520 700	0
9.3 Központi támogatás Nettó finans. előleg visszafiz.				0	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	3 291 092 973			0	0	0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	6 013 544 040	2 765 682 606	248 251 472	0	0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	338 068 594	85 482 608		0	0	0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai				0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>9 642 705 607</b>	<b>4 924 685 914</b>	<b>248 251 472</b>	<b>0</b>	<b>2 073 520 700</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>25 999 244 002</b>	<b>11 455 252 834</b>	<b>248 251 472</b>	<b>29 462 970 916</b>	<b>11 536 835 638</b>	<b>256 651 472</b>
<b>BEVÉTELEK</b>						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 562 185 639			3 562 185 639	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				3 206 937 600	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	18 000 000	10 290 840		25 200 000	41 488 923	0
2. Közhatalmi bevételek	9 217 597 000	3 892 198 000		9 252 797 000	3 892 198 000	900 000
3. Működési bevételek	4 185 712 092	1 366 359 745		4 400 101 406	1 416 744 466	7 500 000
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül		162 338 702		0	162 338 702	0
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>16 983 494 731</b>	<b>5 431 187 287</b>	<b>0</b>	<b>20 447 221 645</b>	<b>5 512 770 091</b>	<b>8 400 000</b>
5. Felhalmozási bevételek		2 839 842 520		0	2 839 842 520	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		46 292 276		0	46 292 276	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül		182 212 130		0	182 212 130	0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>3 068 346 926</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 068 346 926</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>16 983 494 731</b>	<b>8 499 534 213</b>	<b>0</b>	<b>20 447 221 645</b>	<b>8 581 117 017</b>	<b>8 400 000</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., értékt., kibocsát.,				0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési		8 320 194 909		0	8 320 194 909	0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	918 312 296	2 981 212 159		918 312 296	2 981 212 159	0
9.33 Központi támogatás Nettó finans. 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>918 312 296</b>	<b>11 301 407 068</b>	<b>0</b>	<b>918 312 296</b>	<b>11 301 407 068</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>17 901 807 027</b>	<b>19 800 941 281</b>	<b>0</b>	<b>21 365 533 941</b>	<b>19 882 524 085</b>	<b>8 400 000</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**2024. évi ellátottak pénzbeli juttatásai**

adatok forintban

Megnevezés	2023.évi eredeti ktv.	2024.évi eredeti ktv.	Változás +,-
<b>I. POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>			
	0	0	0
<b>II. INTÉZMÉNYEK</b>			
1. 41801 Gyermekek átmeneti otthona	981 120	1 157 722	176 602
	<b>981 120</b>	<b>1 157 722</b>	<b>176 602</b>
<b>III. ÖNKORMÁNYZAT</b>			
1. Rendkívüli települési támogatás - élelmiszer beszerzés	19 000 000		-19 000 000
2. Rendkívüli települési támogatás - eseti	1 000 000		-1 000 000
3. Rendkívüli települési támogatás - temetés	3 000 000		-3 000 000
4. Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli	500 000	500 000	0
5. Rendkívüli települési támogatás - lakhatási	4 000 000		-4 000 000
6. Rendkívüli készpénztámogatás (inflációs támogatás, készpénztámogatás)		38 000 000	38 000 000
Rendkívüli élethelyzet támogatása (eseti, temetés, fűtés			
7. kompenzáció, aktív hozzátartozó tartós betegsége, rendkívüli gyógyászati segédeszköz költsége)		10 000 000	10 000 000
8. Lakhatási támogatás		151 000 000	151 000 000
9. Fűtési kompenzáció	500 000		-500 000
10. Fűtési- és rezsitámogatás	7 000 000	6 500 000	-500 000
11. Gyógyszer és gyógyászati segédeszköz támogatás	5 000 000	8 000 000	3 000 000
12. Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékkezelési támogatás	27 000 000	22 000 000	-5 000 000
13. Hátralék kiegyenlítő támogatás	2 000 000		-2 000 000
14. Első osztályosok természetbeni támogatása	2 665 000	6 000 000	3 335 000
15. Születési támogatás	500 000	8 000 000	7 500 000
16. Étkeztetési támogatás	500 000		-500 000
17. Oltási támogatás	1 000 000		-1 000 000
18. Ápolási támogatás	1 000 000	20 000 000	19 000 000
19. Méltányossági támogatás	4 000 000	7 000 000	3 000 000
20. Közösségi közlekedési bérlet támogatás		7 000 000	7 000 000
21. Táboroztatási támogatás		4 000 000	4 000 000
22. Gyermekes esélynövelő támogatása		9 000 000	9 000 000
23. Köztemetés	30 000 000	40 000 000	10 000 000
	<b>108 665 000</b>	<b>337 000 000</b>	<b>228 335 000</b>
<b>IV. ELLÁTOTTAK JUTTATÁSAI MINDÖSSZESEN:</b>	<b>109 646 120</b>	<b>338 157 722</b>	<b>228 511 602</b>

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat**  
**Európai Unió támogatásával megvalósuló programjai és egyéb projektjei 2024. évben**

Projekt megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat										
	Tervezett kiadások költség nomenként										
	személyi és SZOCHO	dologi kiadások	beruházás	felújítás	pr. adókat (főh., mftk.)	konzorciumi tagoknak továbbtartalás	a felhasználásig állampapírba történő befektetés	összesen:	saját forrásból	támogatásból	összesen:
Corvin Sétány Projekt		88 702 690	335 849 115					424 551 805	424 551 805		424 551 805
Káptalanfűredi gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése			45 605 700				2 073 520 700	2 119 126 400		2 119 126 400	2 119 126 400
TÉR_KÖZ 2018 Csamok negyed főutcája - Déli Miksa Projekt					2 332 869			2 332 869			2 332 869
101120641-LIFE22-CET-ComActivate projekt - Közös fellépés az elégséges energiaellátásért (EU-s pályázat)	27 002 276	2 839 810						29 842 086	1 492 104	28 349 982	29 842 086
Egészsége Budapest Program III.		5 000 000	21 727 250					26 727 250		26 727 250	26 727 250
Városlás a városokért - EUJCF (EU-s pályázat)	4 118 446	13 970 000						18 088 446		18 088 446	18 088 446
Project 101100642-Child citizen - CERV-2022-CHILD Gyerekközpontok, egyenlőség, jogok és értékek program (EU-s pályázat)	28 648 136	12 417 341			8 095 770			49 161 247	3 260 973	45 900 274	49 161 247
Fővárosi Szolidaritási Alap (FSZA 2022 pályázat) - FSZA 2022-10 Bérutak akadálymentes felújítása Józsefvárosban				74 400 000				74 400 000	34 400 000	40 000 000	74 400 000
<b>Kiemelt pályázatok összesen</b>	<b>59 768 858</b>	<b>122 929 841</b>	<b>403 182 085</b>	<b>74 400 000</b>	<b>2 332 869</b>	<b>8 095 770</b>	<b>2 073 520 700</b>	<b>2 744 230 103</b>	<b>466 037 751</b>	<b>2 278 192 352</b>	<b>2 744 230 103</b>

adatok forintban



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete  
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 2023. december 4-én (hétfő) 15.00 órai kezdettel a Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal III. emelet 300-as termében megtartott **21. rendes** üléséről

**Napirend II. 1. pontja: Javaslat a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete elfogadására és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatalára**

*Előterjesztő: Pikó András polgármester*

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének  
Költségvetési és Pénzügyi Bizottsága  
264/2023. (XII. 04.) számú határozata  
(4 igen, 0 nem, 3 tartózkodás szavazattal)**

A Költségvetési és Pénzügyi Bizottság úgy dönt, hogy

1. elfogadja Veres Gábornak a 2024. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetthez benyújtott alábbi módosító indítványát:

- a 13. § (1) bekezdés a), b), c), f), g) és j) pontjai kerüljenek törlésre.
- a 13. § (1) bekezdés l) és m) pontjai az alábbira módosuljanak:
  - l) a Fejlesztési céltartalék terhére esetenkénti, legfeljebb **5.000.000 Ft** összeg, valamint
  - m) az általános tartalék terhére esetenkénti, legfeljebb **20.000.000 Ft** összeg felhasználására.
- a 13. § (5) bekezdés az alábbira módosuljon:

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, **valamint ezzel kapcsolatos szolgáltatások vásárlására** 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 vezetőjének javaslata alapján a tárgyévet megelőző években vállalt határozatlan idejű kötelezettségvállalások éves összege. A Frakciókeret céltartalék terhére a Momentum-Párbeszéd frakció 1.674.000 Ft, a Józsefváros Jövőjéért frakció 7.171.200 Ft, a Fidesz-KDNP frakció 12.600.000 Ft összeg felhasználására jogosult. Ezen összeg felhasználására a frakció vezetője írásban tehet javaslatot **a Költségvetési és Pénzügyi Bizottságnak, amely bizottság dönt a keret felhasználásáról.** A frakció vezetője az általa javasolt és jóváhagyott szakértői megbízások teljesítéséről a teljesítésigazolás kiállításához köteles írásban szakmai beszámolót benyújtani **a Költségvetési és Pénzügyi Bizottság részére. Amennyiben a bizottság 15 napig nem ülészik, a**

**hatáskör gyakorlója a Tulajdonosi Vagyongazdálkodási és Közterület Hasznosítási Bizottság.**

- a 13. § egészüljön ki az alábbi bekezdésekkel:
  - (11) A képviselő-testület felhatalmazza a Költségvetési és Pénzügyi Bizottságot:
    - a) a Polgármesteri, alpolgármesteri keretek, céltartalékok
    - b) a Frakciókeret céltartalék
    - c) a Likviditási céltartalék
    - d) a JoKer-Mikroprojektek céltartaléka
    - e) a Közétkeztetési céltartalék
    - g) az általános tartalék terhére esetenkénti, 10.000.000 Ft összeget meghaladó, de legfeljebb 50.000.000 Ft összeg felhasználására.
  - (12) A képviselő-testület felhatalmazza a Tulajdonosi Vagyongazdálkodási és Közterület hasznosítási Bizottságot
    - a) a Fejlesztési céltartalék terhére esetenkénti 5.000.000 Ft összeget meghaladó, de legfeljebb 25.000.000 Ft összeg felhasználására
  - (13) A képviselő-testület felhatalmazza a Szociális, Egészségügyi, Lakásügyi és Oktatási Bizottságot
    - a) a Józsefvárosi Esélyegyenlőségi Program megvalósítása céltartalék felhasználására
- a 14. § (3) 10. pontja az alábbira módosuljon:  
a jóváhagyott felújítási, beruházási feladatok között, a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatokat érintő átcsoportosítások esetén legfeljebb **10.000.000 Ft** összegig,
- a 14. § (5) bekezdése kerüljön törlésre;

2. felkéri a hivatalt a szükséges rendeletmódosítások előkészítésére.

Felelős: polgármester

Határidő: a Képviselő-testület 2023. december 14-i ülése

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


**K.m.f.**

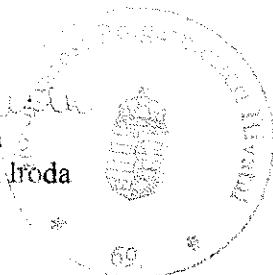
**Sátly Balázs s. k.**  
Költségvetési és Pénzügyi Bizottság  
elnök

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

A jegyzőkönyvi kivonat hiteles:

Kiadva: 2023. december 6.

  
**Czira Éva Mandula**  
Jegyzői Kabinet Szervezési Iroda  
irodavezető





DR. PRINTZ ÉS TÁRSA  
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.



leading edge alliance  
az Audit Network Hungary csoport tagja

## JELENTÉS

### A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ RENDELETTERVEZET VIZSGÁLATÁRÓL

**Budapest, 2023. november 30.**

Szám: 132/2023.

## JELENTÉS

### A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL SZÓLÓ RENDELETTERVEZET VIZSGÁLATÁRÓL

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

Elvégeztük a **Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) **2024. évi költségvetési rendelettervezetének vizsgálatát**, amely a *Javaslat a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete elfogadására és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatalára* tárgyú mellékelt előterjesztésben található, **amelyben a bevételek és kiadások tervezett együttes főösszege egyezően 41 256 458 026 Ft**, ezen belül a **költségvetési bevételek főösszege 29 036 738 662 Ft**, a **költségvetési kiadások főösszege 39 182 937 326 Ft**.

A **költségvetési egyenlegre, a -10 146 198 664 Ft hiányra**, továbbá 2 073 520 700 Ft összegben felhalmozási célú belföldi értékpapírok vásárlására a tervezett finanszírozási bevételként számba vett 12 219 719 364 Ft összegű előző évi költségvetési maradvány fedezetet nyújt.

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

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

#### ***A vizsgálat hatóköre***

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

### ***Következtetés és vélemény***

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletervezetének, 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 rendeletervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésünk szerint a költségvetési rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

### ***Figyelemfelhívó megjegyzés***

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendeletervezet 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***

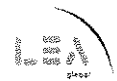
Jelen jelentés kizárólag Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete tájékoztatására készült, az kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra és módon használható fel.

Budapest, 2023. november 30.

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



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



## KIEGÉSZÍTÉS

**A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI  
ÖNKORMÁNYZAT  
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL SZÓLÓ  
RENDELETTERVEZET  
VIZSGÁLATÁRÓL KÉSZÜLT  
JELENTÉSHEZ**

**Budapest, 2023. november 30.**

## KIEGÉSZÍTÉS

### a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. 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 2024. évi költségvetéséről készült előterjesztés és rendeletervezet vizsgálatát.

A vizsgálat fő célja annak megállapítása volt, hogy

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

A könyvvizsgálat véleményének kialakításához:

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

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

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

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

A könyvvizsgálat alapját a Képviselő-testületnek 2023. novemberi keltezéssel előterjesztett rendeletervezet képezte.

Mindezek tapasztalatai, következtetései az alábbiak szerint összegezhetők:

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

Az Önkormányzat 2024. évre előterjesztett költségvetése bevételeinek együttes főösszege **41 256 458 026 Ft**, amely a kiadások együttes főösszegével egyező. A bevételek és kiadások előirányzata 3 264 704 334 Ft összegű, 8,6%-os növekedést jelent az előző évi eredeti előirányzathoz képest.

A kiadások forrása költségvetési bevételekkel (70,4%-ban) és a hiányzó forrás fedezeteként megjelölt belső finanszírozással, a 2023. évi gazdálkodás várható költségvetési maradványa igénybevételeiből tervezett összeggel (29,6%) biztosított.

A 2023. évi várható költségvetési maradvány jól prognosztizálható, de összege az éves költségvetési beszámoló elkészültét követően, az Önkormányzat zárszámadása keretében történő elfogadásával válik véglegessé, ami a költségvetés eredeti előirányzataként számba vett összeg kapcsán figyelembe vételre került.

A tervezett források 79,8%-a működési célokat szolgál, 15,2%-a fejlesztésekre (felhalmozásra) kerül felhasználásra az előirányzatok szerint, 5%-a pedig a belföldi értékpapír vásárlás finanszírozási kiadásaival függ össze.

A bevételek és kiadások jóváhagyásra váró főösszege nem tartalmazza az irányítószervi támogatásból adódó halmozódás (12 742 122 293 Ft) hatását, amelynek kiszűrése nélkül 53 998 580 319 Ft a költségvetés „technikai” teljes előirányzata.

Az előterjesztett költségvetés magasabb főösszegén belül az előző évi eredeti előirányzat belső szerkezetéhez viszonyítva, a rendeletervezet alapján a működési kiadások javára történik arányeltolódás a felhalmozási kiadásokkal szemben. **A 2024. évi költségvetési kiadásokon belül 84,0%:16,0% a működési és a felhalmozási kiadások aránya**, ami (a működési tételek súlyát növelve), 7,7 százalékpont átrendeződést jelent az előző évi eredeti előirányzat szerkezetéhez (76,3%:23,7%) képest.

**A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok aránya** a 2024. évi költségvetési javaslat szerinti **összes kiadásból 71,4%:28,0%:0,6%**, amelytől csak kismértékben tér el a költségvetési kiadások szerkezete (75,2%:24,2%:0,6%). A finanszírozási kiadások belföldi értékpapírok vásárlására tervezett összege teljes mértékben önként vállalt feladatnak minősül. A tervezett összes kiadásokban az előző év eredeti előirányzatának struktúrájához képest **a kötelező feladatok javára történik bő egy százalékpontnyi arányeltolódás.**

A bevételi struktúrában a kötelező feladatok 51,8%-ot képviselnek, míg az önként vállalt feladatok aránya 48,2%, az államiaké (8 400 000 Ft) nem éri el a 0,1%-ot. (A tervezet a maradvány igénybevételeit is megosztja a kötelező és önként vállalt feladatok között.)

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

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

A könyvvizsgálat feladatát külső információk (elsősorban a jogszabályi előírások), belső számítások, testületi döntések (rendeletek és határozatok) tartalmi megfeleltetésével végezte, értékelte a költségvetési rendeletervezet 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 2024. 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 függenek össze. Ezek közül kiemelhetők a következők:

A tervezés idején a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2024. évi megosztásáról szóló fővárosi rendelettervezet, annak közgyűlési előterjesztése még nem állt rendelkezésre, azt majd csak a következő év elején, 2024. január 10-ig kell a kerületi önkormányzatoknak megkapni. Az előterjesztés is megerősíti, hogy a helyi iparüzési adóból várható bevételeket egyelőre csak becsülni lehet.

A megosztásból a helyi iparüzési adó 2024. évi várható bevételeit az előterjesztett rendeletben az óvatosság elve alapján tervezték meg, a 2023. évi módosított előirányzattal azonos mértékben: az adóbevételek jogcímén 8 802 064 000 Ft, a kapcsolódó pótlékok és bírságok jogcímén 24 533 000 Ft összegben. A Fővárosi Közgyűlés által jóváhagyott tervszámok alapján a 2024. évi tényleges iparüzési adóbevételi előirányzat várhatóan a költségvetés I. módosításában kerülhet majd beépítésre.

Az előterjesztés is kitér arra, hogy a központi költségvetésből származó, normatív működési támogatások éves összege rendszerint a tárgyév január hónapjában válik véglegessé, így a 2024. évi költségvetés előterjesztésekor a 2023. évi LV. tv (Kvtv.) 2. mellékletében közzétett, fajlagos támogatási összegek és a kerületi feladatellátás mutatószámai (gyermeklétszám, ellátottak száma) alapján meghatározott normatív támogatások összege volt ismert, az üzemeltetési támogatások pontos összege azonban még nem. Ezen utóbbiak esetében a 2023. évi eredeti központi támogatás összegével tervezett az Önkormányzat. Ezt figyelembe véve a Józsefvárosi Önkormányzatot 2024. évben megillető, a szolidaritási hozzájárulással csökkentett központi normatív támogatások várható összegét (a 2023. évi üzemeltetési támogatásokkal számolva) mindössze 1 363 656 795 Ft összegben határozta meg a tervezet.

Támogatásértékű bevételeként jut el az Önkormányzat intézményeihez a társadalombiztosítástól (NEAK-tól) érkező forrás, a tervek szerint 3 206 937 600 Ft, amely 159 368 014 Ft összegű növekedés a 2023. évi eredeti előirányzathoz képest.

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

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

**Mindezekre is tekintettel, a könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelettervezet alkalmas arra, hogy a javasolt költségvetéssel kapcsolatos bizottsági megtárgyalásoknak, 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 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (költségvetési törvény) alapján vizsgálta a könyvvizsgálat, különös figyelmet fordítva a szabályozásban 2024. évre is kiterjedően bekövetkezett változások helyes értelmezésére, alkalmazására.

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

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

**A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletervezetet** a Polgármester 2023. novemberi keltezéssel terjesztette elő, jóval az államháztartási törvényből a benyújtásra adódó határidőn belül. A költségvetési rendelet előkészítésére az Áht. 24. §-a az irányadó, amelynek (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési 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 megkezdődtek és le is zajlottak.

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

Az elmúlt időszakban bekövetkezett és 2024-re 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 rendelettervezet tartalmi követelményeinek érvényesülése

A költségvetési rendelet kötelező tartalmi elemeit az említettek szerint

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

Az Áht.-nak a kötelező tartalmi elemekre vonatkozó előírásai, illetve az Ávr. rendelkezései meghatározzák a költségvetési rendelettervezet 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, az előterjesztés azonban más mértékegységet is (pl. E Ft-ot) alkalmaz.

Az Önkormányzat költségvetési rendelettervezete jelenlegi szerkezetének kialakítása fő elemeiben már korábban megtörtént, s a mostani előterjesztés is épít az eddigi struktúrára. Ennek megfelelően tartalmazza az Önkormányzat és az általa irányított szervek költségvetésének előirányzatait, a kötelezően ellátandó, önként vállalt, illetve államigazgatási feladataival kapcsolatos kiadásokat, a hozzájuk rendelt bevételi forrásokkal együtt. A rendelettervezet követi a jogszabályokban előírt formai követelményeket, megfelelően alkalmazva az egyes kategóriákat, tartalmi megjelöléseket.

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

- Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének összevont mérlegét az *önkormányzati rendelet 2. melléklete* tartalmazza, amely szerint – a finanszírozási műveletekkel együtt számításba véve – **az összes bevétel és kiadás (41 256 458 026 Ft) megegyezik.** Ezen belül a működési bevételek és kiadások mérlege 6 954 046 757 Ft összegű tárgyévi hiányt mutat, a tervezett felhalmozási bevételek pedig 3 192 151 907 Ft-tal maradnak el az ilyen jogcímenen tervezett kiadásoktól. Az előbbi két összegből adódik a -10 146 198 664 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 kiadások	32 922 438 493
Működési bevételek	25 968 391 736
<b>Működési egyenleg</b>	<b>-6 954 046 757</b>
Felhalmozási kiadások	6 260 498 833
Felhalmozási bevételek	3 068 346 926
<b>Felhalmozási egyenleg</b>	<b>-3 192 151 907</b>
Költségvetési kiadások	39 182 937 326
Költségvetési bevételek	29 036 738 662
<b>Költségvetési egyenleg</b>	<b>-10 146 198 664</b>

- A költségvetési évet követő három év (2025-2027.) tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – az Áht. 24. § (4) bekezdése d) pontjának és a 29/A. §-ának megfelelően – az *előterjesztés 1. melléklete* tartalmazza. A prognosztizált adatok szerint a következő években a költségvetés főösszegeként 41,3-44,5 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 2024. évet követő három évre tervezett több éves kihatással járó feladatainak kötelezettségvállalás tárgya szerinti csoportjait. Ezek kiadási vonzata a 2024. évre, a 2025-27. évekre, valamint a 2027 utáni időszakra **összesen 10 424 950 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 2024. évi általános tartalék 360 200 000 Ft, a céltartalék összege 943 121 936 Ft, amelyből működési céltartalék 647 221 309 Ft, a felhalmozási céltartalék 295 900 627 Ft. A költségvetési javaslat az előbbieket alapján **együttesen 1 303 321 936 Ft összegű tartalékot foglal magában**, amely a tervezett költségvetési főösszeg 3,2%-a. A tartalékolás jogcímeit az *önkormányzati rendelet 9. melléklete* részletezi, amely szerint a tervezett tartalékok teljes összege az előző évi eredeti költségvetéshez viszonyítva annak 44,9%-ra esik vissza.
- 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 (29 462 970 916 Ft, azaz 71,4%-a) kötelező feladatokhoz kapcsolódik, viszonylag jelentős része (28,0%-a, 11 536 835 638 Ft) önként vállalt feladatokhoz tartozik, az államigazgatási feladatokkal kapcsolatos 256 651 472 Ft pedig arányaiban (0,6%) sem minősíthető mérvadó összegnek.

- **Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek és egyéb projektek** 2024. évi előirányzatait az *önkormányzati rendelet 15. melléklete* mutatja be. A melléklet 8 kiemelt pályázat adatait részletezi – költségnemenként, illetve a tervezett kiadások fedezetének forrásai szerint –, amelyek éves költségvetési vonzata 2 744 230 103 Ft, ez az összeg a költségvetés főösszegének 6,7%-át teszi ki.
- Az Áht. 29/A. §-a szerint **legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásaig** 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. sz. határozati javaslata* tartalmazza. Az Önkormányzat 2024-re 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 (19 121 396 378 Ft).
- Az Áht. 24. § (4) bekezdése c) pontjának megfelelően az *előterjesztés 2. melléklete* részletezi a 2024. évre számításba vett, az Önkormányzat által nyújtott **közvetett támogatásokat** (térítési díjak elengedését, adókedvezményeket, mentességeket, bevételekből nyújtott kedvezményeket), amelyek jogcímei összhangban vannak az Ávr. 28. §-ában foglaltakkal.  
A táblázat egyes jogcímeknél tartalmazza a közvetett támogatásnak minősülő összeget, valamint a kedvezmény nélkül elérhető bevételt is. A számításba vett közvetett támogatások együttes összege 249 417 277 Ft, mely nem tartalmazza a részletfizetési és fizetési halasztások együttes (619 720 535 Ft) összegét.
- Az Önkormányzat 2024. 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.

### **1.3. Az előterjesztés belső számszerű összefüggései, szerkezeti felépítése**

A számszerű megfeleltetést

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

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

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

## **2. A rendeletervezet előirányzatainak megalapozottsága**

### **2.1. Központi források számbavétele**

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

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a működési célú költségvetési feladatok ellátásához rendelt bevételek mértéke a költségvetési maradványból történő kiegészítéssel meghaladja a 2024. évben ellátandó feladatok által támasztott igényeket, s az előző évi maradvány tervezett igénybevétele szolgálja részben a 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 2024. évi költségvetési rendeletervezet 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 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 valamint az Önkormányzat elfogadott vagyongazdálkodási koncepciója 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 eredményeségi szempontokra, mivel azok megítélése a szakmai követelmények szerint nem tartozik kompetenciájába.

Az intézmények költségvetési irányzamai 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 megjelenése a költségvetési rendelettervezetben

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

<b>Bevételek főösszege</b>	<b>41 256 458 026 Ft</b>
<b>Kiadások főösszege</b>	<b>41 256 458 026 Ft</b>
Költségvetési bevételek főösszege	29 036 738 662 Ft
Költségvetési kiadások főösszege	39 182 937 326 Ft
<b>Költségvetési egyenleg összege</b>	<b>-10 146 198 664 Ft</b>
Működési bevételek főösszege	25 968 391 736 Ft
Működési kiadások főösszege	32 922 438 493 Ft
<i>Működési kiadások egyenlege</i>	<i>-6 954 046 757 Ft</i>
Felhalmozási bevételek főösszege	3 068 346 926 Ft
Felhalmozási kiadások főösszege	6 260 498 833 Ft
<i>Felhalmozási kiadások egyenlege</i>	<i>-3 192 151 907 Ft</i>
<b>Költségvetési hiány</b>	<b>-10 146 198 664 Ft</b>

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

*Költségvetési maradvány felhasználása belső finanszírozásra* 12 219 719 364 Ft

A költségvetési hiányt (10 146 198 664 Ft), a költségvetési maradvány tervezett igénybevétele (12 219 719 364 Ft) teljes mértékben fedezi.

*Költségvetési maradvány felhasználása belső finanszírozásra* 12 219 719 364 Ft

*Költségvetési egyenleg (hiány)* -10 146 198 664 Ft

*Belső finanszírozási többlet* 2 073 520 700 Ft

*Belső finanszírozási többletből felhalmozási célú helyi értékpapírokra* 2 073 520 700 Ft

A könyvvizsgálat megállapításai szerint a rendelettervezet, az előterjesztés és a mellékletek adatai a rendelet 3. §-ának főösszegeivel, pénzügyi egyenlegeivel összhangban vannak, és a vizsgált esetekben egyezőséget mutattak.

### 3. A pénzügyi helyzet elemzése, értékelése

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

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

Megnevezés	2023. évi eredeti ei.	2024. évi javasolt ei.	Eltérés
Költségvetési bevételek	25 552 517 690	29 036 738 662	+3 484 220 972
Finanszírozási bevételek	12 439 236 002	12 219 719 364	-219 516 638
<b>Bevételek főösszege</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>+3 264 704 334</b>
Költségvetési kiadások	36 761 620 157	39 182 937 326	+2 421 317 169
Finanszírozási kiadások	1 230 133 535	2 073 520 700	+843 387 165
<b>Kiadások főösszege</b>	<b>37 991 753 692</b>	<b>41 256 458 026</b>	<b>+3 264 704 334</b>

A táblázat nem tartalmazza az irányítószervi támogatások bevételként és kiadásként azonos összegét, amely a 2023. évre elfogadott költségvetésben 10,4 milliárd Ft volt, a 2024. évi javasolt előirányzatokban 12,7 milliárd Ft.

Az Önkormányzat tervezett bevételeinek összege közel 3,3 milliárd Ft-tal (3 264 704 334 Ft-tal) meghaladja a 2023. évi eredeti előirányzatot.

Ezen belül a felhalmozási bevételekre 754 010 861 Ft-tal tartalmaz többet az előterjesztett javaslat a 2023-ra elfogadott eredeti előirányzatnál, a tervezett működési bevételek is növekednek 2 730 210 111 Ft-tal.

A működési célú támogatásokból várható összegek 480,4 millió Ft-tal növekednek, valamint a közhatalmi bevételek közel 2,1 milliárd Ft-tal magasabbak lesznek.

A finanszírozási bevételek 2,1 milliárd Ft összegű növekedése a költségvetési maradvány igénybevételének, valamint a magasabb irányítószervi támogatásnak köszönhető.

Strukturális változások jellemzik a költségvetést a 2024-re tervezett kiadásokat illetően is, ami elsősorban a működési célú kiadások előirányzatában mutatkozik meg kedvezően, mivel a 2024-re tervezett összegük 4,9 milliárd Ft-tal meghaladja a 2023. évi eredeti előirányzatot. A felhalmozási célú kiadások 2,5 milliárd Ft-os csökkenéséhez a beruházásokra fordítható összeg 1,9 milliárd Ft-os csökkenése is hozzájárul, mindazonáltal a felújításokra szánt összeg 621 millió Ft-os emelkedése látható.

Az előző évi eredeti költségvetésnél 4,9 milliárd Ft-tal magasabb a működési kiadások előirányzata, azonban a felhalmozási 2,5 milliárd Ft-os csökkenése látható.

A működési kiadásokon belül a személyi juttatások járulékkal növelt összegénél 2,5 milliárd Ft-ot meghaladó, valamint a dologi kiadásoknál látható 656 millió Ft növekedés, mindösszesen 3,2 milliárd Ft-ot meghaladó növekedés, valamint az egyéb céloknál (működési célú támogatások, kölcsönök, általános és céltartalékok) is hasonló mértékű emelkedés mutatkozik.

A javasolt költségvetés szerkezetében – nagyságrendjük miatt – a végrehajtás során a bevételek körében a közhatalmi bevételek (13,1 milliárd Ft), a kiadási oldalon pedig a tervezett kiadások között a beruházások és felújítások (együttesen 5,1 milliárd Ft), valamint a dologi kiadások (11,5 milliárd Ft), megkülönböztetett figyelmet érdemelnek, beleértve az esetleges kockázatok kezelését is.



#### 4. Összegzés

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelettervezetének előrehozott előkészítése és előterjesztése a jogszabályi előírások és a szakmai követelmények keretei között zajlott. A költségvetési rendelettervezet szerkezetében és tartalmában megfelel a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, különös tekintettel az Áht.-ban és az Ávr.-ben foglaltakra.

A 2024. 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 rendelettervezet előterjesztése részletes információkkal, adatokkal és jogszabályi utalásokkal támasztja alá a javasolt előirányzatokat. A költségvetés előkészítésében az előírt, illetve szükséges további egyeztetések beépültek, biztosítva azt, hogy a tervszámok az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények összehangolt szempontjaira támaszkodva kerüljenek kialakításra az adott körülmények között.

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2024. évi előterjesztett költségvetése a könyvvizsgálat megítélése szerint a működéshez és gazdálkodáshoz megfelelő alapot nyújtó 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 rendelettervezet ugyan a költségvetési bevételek és kiadások összevetésével a javasolt költségvetési kiadások 24,6%-a erejéig költségvetési hiányt jelez, ennek finanszírozására a javaslat szerint az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevétele kínálkozik.

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

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 2024. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetet rendeletalkotásra alkalmasnak tartja.**

Budapest, 2023. november 30.

*AAA*

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



*AAA*

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