



1000123473685

ikt. szám: FPH142 /204 - 7 /2021

tárgy: 2022. évi költségvetés

előkészítő: Költségvetési Tervezési és Felügyeleti
Főosztály

□

□

Előterjesztés

a Közgyűlés részére

Tisztelt Közgyűlés!

Jelen előterjesztés tárgya a Budapest Főváros Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendelet megalkotása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) alapján a költségvetési rendelet-tervezetet február 15-ig kell benyújtani a Fővárosi Közgyűlés elé.

A Főpolgármesteri Hivatal

- a Fővárosi Önkormányzat által irányított költségvetési szervek (beleértve a Főpolgármesteri Hivatalt is), valamint
- az önkormányzati kör

jóváhagyott elemi költségvetéséről az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 33. § (2) bekezdése szerint az önkormányzati rendelet-tervezet Közgyűlés elé terjesztésének határidejét követő harminc napon belül adatot szolgáltat a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben.

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) ismeretében a következőkben terjesztem elő a Budapest Főváros Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendeletére vonatkozó részletes javaslatot.

I. BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉT MEGHATÁROZÓ ALAPVETŐ CÉLOK ÉS ÉRTÉKEK

Egy megbéklyózott város költségvetése

Az elmúlt 30 évben, a Fővárosi Közgyűlés megalakulása óta a főpolgármesterek változatos módon voltak kénytelenek értékelni Budapest anyagi helyzetét. Esett sok szó arról, hogy a kormány „fejőstehénnek” használja a várost. A fideszes városvezetés ideje alatt a budapesti költségvetésnek lett egy eposzi jelzője: „feszített”. Majd minden évben ezzel a jelzővel illették az akkori városvezetők a fővárosi büdzsét. Karácsony Gergely főpolgármester a legutóbbi költségvetés bemutatásakor kénytelen volt ennél is világosabban fogalmazni: „a kormány évről-évre jobban szorítja a pisztolyt a városvezetés halántékához. Annyi változott csak az októberi választás eredményei után, hogy most már az ujjuk is a ravaszon van.” 2021-ben ehhez képest is érdemi változás történt, a kormány ugyanis meghúzta a ravaszt. Ez, valamint a járvány és a gazdasági válság nem szűnő kihívásai okozzák, hogy a Fővárosi Közgyűlés olyan költségvetést fogadhat el 2022-re, amely magában hordozza azt a veszélyt, hogy ellehetetlenítik a budapesti közszolgáltatások működőképességét. Ezt kétféleképpen lehet csak elkerülni: vagy a kormány hozzáállása változik meg, vagy maga a kormány 2022-ben.

2021 után 2022-ben is válság-költségvetést kell terveznie a Fővárosi Önkormányzatnak. Csak míg 2021-ben a kormányzati elvonások mellett jelentős részben a koronavírus járvány és az azt követő gazdasági és szociális válság határozta meg a költségvetés alapjait, idén már az önkormányzatiság válságával kell szembenéznünk.

Az önkormányzás a helyi közösségek függetlenségét jelenti, amit legtöbbször – leegyszerűsítve a helyzetet – hajlamosak vagyunk a jogilag biztosított függetlenséggel azonosítani. Ugyanilyen fontos tényező azonban az anyagi függetlenség is.

Anyagi, gazdasági szempontból kijelenthetjük, hogy a magyar önkormányzatiság függetlensége nem biztosított. Ezért aztán a 2022. évi fővárosi költségvetésnek is az a legfőbb kérdése, hogy milyen területeken és mennyiben tud élni a költségvetés megtervezéséhez szükséges függetlenséggel a Fővárosi Önkormányzat, és lesz-e olyan függetlensége, amellyel elkerüli a rá kényszerpályaként szabott csőd lehetőségét.

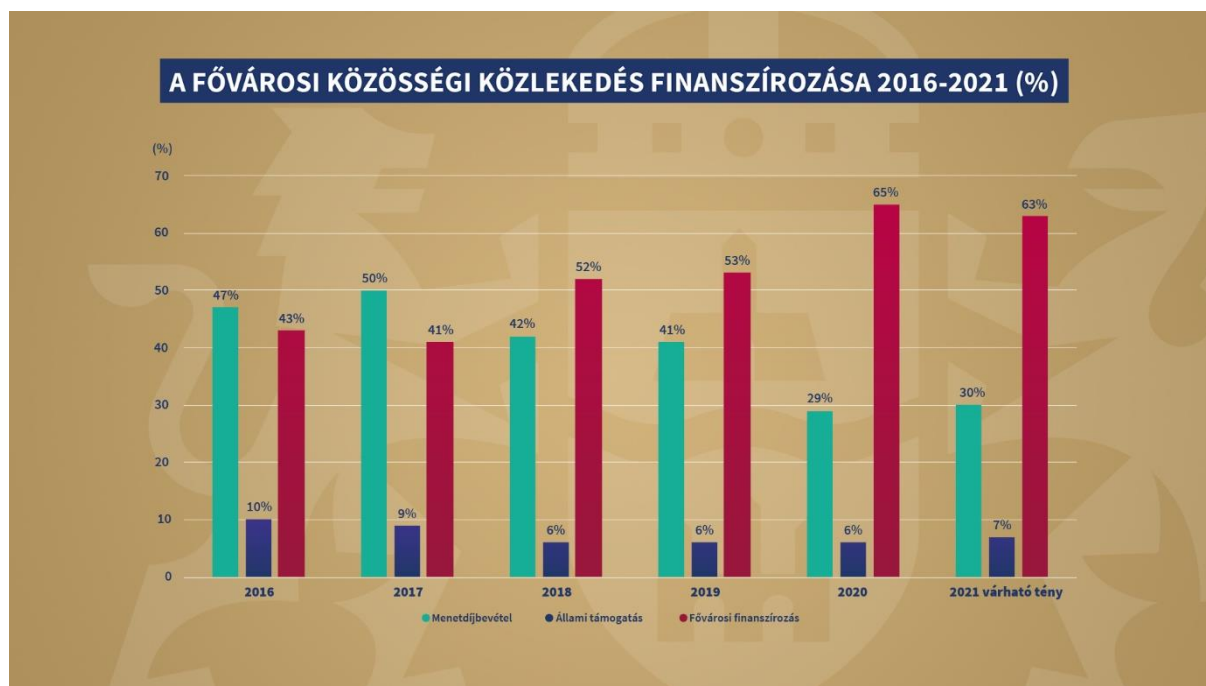
A bevételeket sorra véve három módon keletkezhet forrás a Fővárosi Önkormányzatnál: állami vagy uniós támogatásokból, adóbevételekből, vagy a vagyon hasznosításából.

Az állami vagy uniós támogatásokat egy csatornaként, kormányzati forrásként határozhatjuk meg, hiszen a kormányzat működteti az uniós források elosztórendszerét is. Természetesen ebbe a körbe tartoznak a feladathoz kötött és az egyedi finanszírozási támogatások is. Kormányzati döntés kérdése, hogy milyen allokációs technikákkal dolgoznak, hogyan számolnak, és kinek van valójában beleszólása a folyamatokba. Ahogy a költségvetés konkrét számaiban látható, a központi kormányzat nem a függetlenséget, hanem a csődöt szánja jelenleg a Fővárosi Önkormányzat jövőjéül.

Mi azonban bízunk abban, hogy a 2022. évi országgyűlési választások után ez a helyzet megváltozhat. A kérdés ugyanis az, hogy a mostani félfüggetlen, a pártpolitika által vezérelt önkormányzatiságból a szabad önkormányzatiság vagy a helyhatóság felé mozdul el a magyar önkormányzatiság rendszere.

Megszorítással épített függőség

Ha részletes képet szeretnénk rajzolni arról, hogyan befolyásolja a kormányzat a Fővárosi Önkormányzat függetlenségét, érdemes megnéznünk a közösségi közlekedés költségvetési helyzetét. 2019-ben a fővárosi közösségi közlekedés finanszírozása úgy állt össze, hogy 53%-át a főváros adta, 41%-ot a jegybevételek, míg 6%-ot az állam. A pandémia első és második évében ez az arány úgy alakult át, hogy 63-65%-ot fizetett a főváros, 29-30%-ot az utasok, a kormányzati szerepvállalás azonban továbbra is 6-7%-os maradt. A fővárosi szerepvállalás növekedése olyan arányú eltolódás, amely minden más feladat finanszírozásában is megköti a főváros kezét.



Az adók mértékének megállapítása és beszedése terén is a kormányzat van döntési helyzetben, és azt látjuk, hogy ezen a téren is jelentősen csorbul az önkormányzatiság függetlensége. A kormány 2020-ban elvonta az önkormányzatoktól a gépjárműadóból származó bevételeket – ez még akkor is probléma, ha ez nem a Fővárosi Önkormányzat bevétele – ugyanakkor az iparűzési adót az adózók jelentős részét érintően megfeleztte, a nagyvállalatok számára pedig megszüntette a tárgyévi adófeltöltési kötelezettséget, miközben emelte a főváros által fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét. Mindezekkel szemben nem nyitott alternatív forrásteremtési lehetőséget az önkormányzatok számára még akkor sem, ha annak politikai kockázatait vállalta volna például a Fővárosi Önkormányzat.

Összességében nézve ez azt jelentette, hogy 2020-ban a teljes önkormányzati alrendszer 1451 milliárd forintos saját folyó és átengedett bevételeiből 200 milliárd forintot (150 milliárd forintot helyi adókból, 13 milliárd forintot intézményi működési bevételekben, 34 milliárdot ún. átengedett bevételekben) adminisztratív eszközökkel nem engedett a kormány beszédetni az önkormányzatokkal. Ez a legfontosabb önálló bevételi ág 14%-os csökkenését jelentette, amely durva beavatkozás az önkormányzat függetlenségébe.



A szolgáltatások értékesítése felett sincsen önkormányzati autonómia. Az önkormányzatok forgalomszabályozási eszközként, és ugyanakkor forrásszerzési lehetőségként is alkalmazzák a fizetős parkolás lehetőségét. Közterületeik felett rendelkezve azokat átengedik ideiglenes használatra az autóval parkolni kívánók számára. Ezt a pandémia alatt a kormány megtiltotta, és ingyenessé tette.

A harmadik bevételi lehetőség egy önkormányzat számára az, hogy hasznosítja, értékesíti még maradt vagyonelemeit. A Fővárosi Önkormányzat a lehető legteljesebb transzparencia jegyében végzi vagyongazdálkodási tevékenységét, abból kiindulva, hogy minden erővel szeretnénk elkerülni, hogy a jövőnk – nem csupán a távoli, hanem az egészen közeli jövőnk – felélésébe kergesse bele az önkormányzatokat a kormány. Az elmúlt időszakokban hazug lejárató kampány célpontjává tett vagyonhasznosítás célja nem lehet más, mint, hogy maradék függetlenségüket meg tudják tartani az önkormányzatok.

A jelenlegi út, amit saját függetlensége helyett a kormányzati függőség kijelöl a Fővárosi Önkormányzat számára, a csőd.

KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI KAPCSOLATOKBÓL SZÁRMAZÓ MŰKÖDÉSI FORRÁSOK ÉS ELVONÁS EGYENLEGE (MILLIÓ FT)



ADÓBEVÉTELEK ÉS KORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁSSAL KORRIGÁLT ÖSSZEGE 2013-2022 (MRD FT)



Jóvátétel a szabad önkormányzatiságért

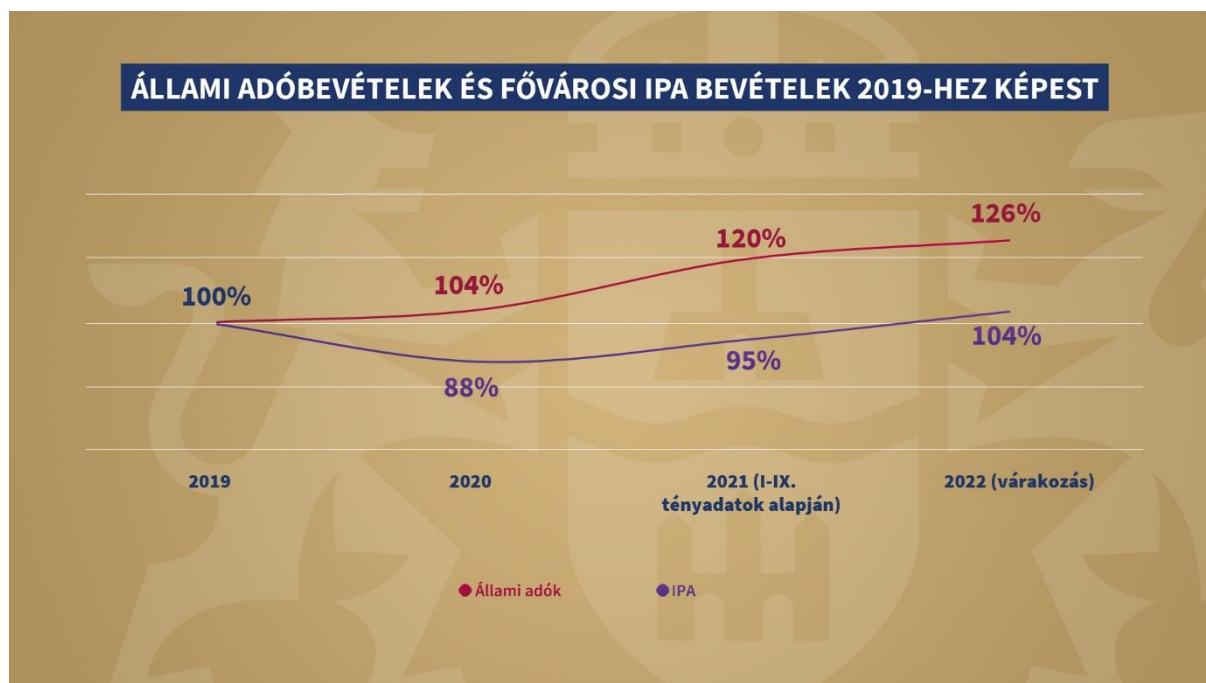
A helyzet csak akkor változhat meg, ha a közeljövőben megváltozik a kormányzat önkormányzati politikája. A változáshoz leggyorsabban az alábbi két lépés vezethet:

Az első, hogy a kormányzat nagyobb részt vállal a közösségi közlekedés finanszírozásából, és vállalja legalább azt, hogy a nem budapesti utazóközönség arányában, más fővárosok példájához hasonlóan támogatja a közösségi közlekedést úgy, hogy a fővárosi közösségi közlekedés finanszírozásának aránya az egyharmad-egyharmad-egyharmad arányt elérje. Azaz a főváros és az utasok befizetései mellett az állam is biztosítja a finanszírozás egyharmadát.

Ez ma nem látszik. A jelenlegi tervezett számaink szerint 2022-ben 68 milliárd forint jegyárbevétellel számolhatunk, 134 milliárd forintot finanszíroz a fővárosi önkormányzat a budapesti közösségi közlekedés költségéből (118 Mrd Ft-ot közlekedésszervezői feladatokra a BKK-nak, 16 Mrd Ft-ot pedig a BKV amortizációt fedező beruházásaira), míg a kormány összesen továbbra is csak 12 milliárdot. (Ráadásul 2021-ben láthattuk, hogy ezt az összeget a kormány csak minden eddiginél későbbi időpontban, politikai nyomás hatására utalta át a Fővárosi Önkormányzatnak.) Miközben teljesen nyilvánvaló, hogy a kormányzati támogatás összegének növelése nélkül a közösségi közlekedés járműveinek állapota fokozatosan romlik.

A második fontos lépés a Fővárosi Önkormányzat függetlenségének visszaállításában a kormányzati jóvátétel folyósítása, amely összeggel az állam az elmúlt évek megszorításai után kompenzálja a főváros veszteségeit. Visszaállítja a 2019-es szintre a szolidaritási hozzájárulás mértékét, amely akkor 10 milliárd forint volt, 2021-ben pedig 35 milliárd. Visszavonja a közműadó emelését, amely 2021-re a Fővárosi Csatornázási Művek által eddig fizetett 600 millió forintos adót a négyszeresére, 2,4 milliárdra, a Fővárosi Vízművek 730 millió forintos adófizetési kötelezettségét pedig 3,2 milliárd Ft-ra emelte. Az önkormányzati szektor szempontjából fontos része a jóvátételnek a gépjárműadóból származó bevételek visszajuttatása az állami költségvetés bevételei helyett a területi önkormányzatok bevételei közé.

A jóvátétel legfontosabb célja a függetlenség helyreállítása, ebből következően a költségvetés szempontjából az iparűzési adó megfelezésének eltörlése lenne a legfontosabb kormányzati intézkedés, hiszen ez a rendelkezés a fővárosi önkormányzatoknak évente 40 milliárd forintos bevételkiesést okoz. Fontolóra kell venni továbbá a 100 millió forint fölötti árbevétellel rendelkező cégek helyi iparűzési adóra (HIPA) vonatkozó decemberi feltöltési kötelezettségének visszavezetését is, amely egyszeri, de évente tovább gördülő 40 milliárdos likviditási hiányt jelentett a fővárosnak. Ezek a megszorítások ugyanis azt eredményezték, hogy miközben a központi költségvetés bevételei jócskán nőttek 2021-ben, addig a főváros bevételei stagnálnak, 2020 és 2022 között lényegében helyben járnak, reálértékükben csökkennek.



A jelenlegi számok alapján tehát az önkormányzati szektor gazdasági, anyagi függetlensége, a Fővárosi Önkormányzat csődjének elkerülése akkor lesz lehetséges, ha a kormányzati politika változik, megszüntetik az önkormányzati jóvátétel, és a kormány arányosan vesz részt a közösségi közlekedés finanszírozásában.

Amennyiben ez a politikai fordulat nem áll be, akkor a Fővárosi Önkormányzat 2022-es költségvetésének pályája a csőd felé vezet még annak ellenére is, hogy a közműcégek összevonásának, racionalizálásának, a költségvetés szigorú monitorozásának, a cégek, intézmények likviditási alapon történő finanszírozásának, illetve az IPA bevételek növekedésének köszönhetően, valamint egyes fejlesztések időbeli átütemezésével a 2021-es évből 32 milliárd Ft-ot tudunk csőd helyett a Fővárosi Önkormányzat megtakarításként átvinni a 2022-es év működési hiányának fedezetére.

A jelenlegi költségvetési helyzetben annyi pénzügyi mozgástere marad Budapestnek, hogy azokat az alapvető működési elvárásokat teljesítse, amiket a városlakók szükségletei megkívánnak. Pedig a főváros vezetésének célja Budapest fejlesztése, egy zöldebb, élhető város megteremtése, amelyre a választóktól 2019-ben világos felhatalmazást kapott. A főváros vezetése ragaszkodik a választói akarat teljesítéséhez, ennek érdekében használja a rendelkezésére álló eszközöket a választási kampányidőszak miatt egyre átpolitizáltabb viták keresztjében is.

A fővárosi önkormányzat továbbra sem enged abból, hogy megbecsülje a városért dolgozó munkavállalóit. A fővárosi fenntartású intézmények és fővárosi tulajdonú cégek közel 25 000 munkavállalója közül a koronavírus-járványt követő gazdasági visszaesés és a kormányzati megszorítások ellenére nagy számban senkit sem bocsátottak el, nem hajtottunk végre nagy arányú leépítéseket. A Fővárosi Önkormányzat ugyanis nem csupán munkáltató, hanem a város közösségének vezetője is.

Az idei év végére csúcsra járó infláció, a megélhetés költségeinek drágulása mellett pedig még a szűkös költségvetési helyzet ellenére sem tehetjük meg, hogy ne emeljünk bért a dolgozóinknál. Így a 2022-es költségvetésben 15 milliárd Ft-ot költünk béremelésére. A béremelés kereteit a 2021. évben a szakszervezetekkel megkötött Fővárosi Bértmegállapodás adja meg.

Megtartottuk és továbbvisszük a részvételi költségvetés intézményét is. Ahogy 2021-ben, úgy 2022-ben is egymilliárd forintot költhetnek el a város lakói közös döntést hozva a legfontosabb szükségleteikre. Így jut idén az emberek döntése alapján lakhatásra, köztereink zöldítésére, a városi tisztaság növelésére, vagy éppen gyalogosátkelőhelyek és biciklitámaszok telepítésére városszerte.



Dolgozóink megvédelme és megbecsülése mellett nem mondunk le a város fejlesztéséről, ám céljainkat a lehetőségeinkhez kellett igazítanunk. Még a jelenlegi költségvetési helyzetben is biztosítunk forrásokat a város fejlesztésére. 2022-ben befejeződik a Blaha Lujza tér megújítása, tovább folytatódik az M3-as metró felújítása és akadálymentesítése és a Pesti alsó-rakpart átalakítása, a püspökszfürdői és aranyhegyi-patak védvonal fejlesztése is. Folytatjuk továbbá a Lánchíd felújítását, elindul a Városháza park megújítása, a Merlin színház rekonstrukciója, 460 millió forintot költünk VEKOP-hoz kapcsolódó kerékpáros projektekre.

Fejlesztések a szubszidiaritás biztosításával

Az önkormányzati függetlenséghez valódi szubszidiaritás kell: a forrásokat ott kell hagyni, ahol keletkeznek, és olyan mértékben kell otthagyni, amely nem csak a XXI. századi színvonalú működést, hanem a vagyonelemek amortizációs költségét is fedezi, és érdemi „fejlődési” (beruházási) forrásokat jelentenek.

Egy ország, egy város, egy közösség költségvetése kétféle módon készülhet el. Az egyik megközelítés abból indul ki, hogy mennyi pénzünk van, és azt osztjuk fel az egyes feladatok között, a másik megközelítési mód azonban ennél alapvetően progresszív, arra épül, hogy mire van szükségünk, ehhez mekkora források kellenek. Azaz nem a bevételeink maradékelvűsége, hanem szükségleteink vezérlik a kiadásainkat.

Mi kell ehhez? Technikai minimum, hogy a főváros működési költségvetésének folyó évi kiadási oldalát a folyó évi bevételeknek kell fedeznie. Olyan folyó évi bevételi forrás kell, amely az infláció és a bérek emelkedésének hatásait is képes „kezelni”, mivel a fix összegű támogatás elinflálódik. Az iparűzési adó – elvonások nélkül – ilyen, míg a normatíva rendszer már nem követi automatikusan a külső gazdasági elemek változását.

A felújítási, beruházási kiadások tervezése kapcsán azonban a vagyonelemek visszafizetéséből lehet kiindulni. Ennek a számításnak a kiindulópontja egy 2011. évi fővárosi közgyűlési előterjesztés, amely meghatározta Budapest 2012. évi költségvetési koncepcióját. Az előterjesztés melléklete összefoglalta az immateriális javakat, tárgyi eszközöket, és meghatározta ezeknek a befektetett eszközöknek a számviteli bruttó értékét. A szűkített feladatok, és vagyonelemek alapján 2010-es szinten 2090 milliárd forint volt a befektetett eszközök bruttó értéke. Mai áron számolva (KSH különböző árindexeinek figyelembevételével) a befektetett eszközök szinten tartásához szükséges éves forrásigény 80 milliárd forint volt, míg az adaptív fejlesztési éves forrásigény 85,4 milliárd forint. Ez a 165,4 milliárd elengedhetetlen ahhoz, hogy a Fővárosi Önkormányzat jó gazdája legyen a budapestiek által rábízott vagyonnak és feladatoknak.

A szubszidiaritásra épülő önkormányzatiság alapja, hogy a döntések ott születessenek meg, ahol a valódi probléma is található, az emberekhez legközelebbi politikai szinten. Ez azt is jelenti, hogy forrásokat nem lehet elvonni, és politikai alapon újraosztani, hanem a demokratikus legitimitásnak megfelelően minden adminisztratív, fiskális korlátot el kell bontani az önkormányzatok körül. Ez nem gyengébb kormányzatot, hanem szabad önkormányzatiságot jelent. Ennek ellentéte az olyan helyhatósági rendszer, amely a központi kormányzat kinyújtott keze.

A 2022. évi fővárosi költségvetés az iparűzési adó elvonásának kompenzációja nélkül is túlfeszített, és felhalmozási oldalon jelentős kihívásokkal küzd. Annak érdekében, hogy forrás oldalról biztosított legyen a fővárosi költségvetés fedezete, a 2019. évi költségvetési tervvel megegyező módon, de annál kisebb mértékben (32,4 milliárd forint értékben) hitel felvételére kell sor kerülni. A hitelfelvétel időbeli ütemezése a felhalmozási oldal teljesülésének alakulásától függ. Amennyiben a központi kormányzat önkormányzati politikája 2022 tavaszától megújul, akkor az új forrásallokációs rendszer esetén a hitel felvételére nem lesz szükség.

További külső források, pl. RRF és ágazati operatív programok 2021-27 időszakra, rendelkezésre állása esetén új fejlesztési programokat is el kell indítani:

- hídfelújítási programra jutó keret növelése;
- útfelújítási program bővítése, tervezések indítása;
- közösségi közlekedésben járműcsere;
- Pesti fonódó villamoshálózat tervezése;
- közösségi közlekedésben hálózatfejlesztések;
- Petőfi híd felújításának tervezése;
- M3 metróhoz kapcsolódó aluljárók akadálymentes felújítása (Göncz Árpád városközpont, Határ út);
- M3 metróvonal északi meghosszabbításának kiviteli terv és tervdokumentáció elkészítése;
- idősothton korszerűsítési program indítása.

Amennyiben nem kerül sor az iparüzési adó elvonásának május végéig történő kompenzációjára, úgy a költségvetési rendeletben is szereplő módon 20,5 milliárd forint értékben kell a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében módosításokat kezdeményezni. Át kell strukturálni az EIB hitel igénybevételeivel elvégzendő fejlesztési feladatok eddig megvalósított ütemeinek forrásszerkezetét, működési oldalon csökkenteni kell a közlekedésszervezői feladatok előirányzatát, és a fejlesztési részt fejlesztési megállapodással, hitel bevonásával kell biztosítani.

Ezek a lépések költségvetési szempontból megvalósíthatók, ugyanakkor – egy pénzügyi, fiskális indokokkal egyáltalán nem alátámasztott kormányzati intézkedéssorozat következményeként – a 2023. évi költségvetés stabilitását kérdőjelezi meg.

A Fővárosi Önkormányzat és a magyar önkormányzati szektor függetlenségének megőrzése, a szabad önkormányzatiság visszaállítása tehát a kormányzat megváltoztatandó önkormányzati politikájának függvénye. Továbbra is bízunk abban, hogy a mindenkori kormányzat felismeri a jelenlegi helyzet – mind jogi, mind anyagi szempontú – tarthatatlanságát, és az egyetlen ésszerű, a választópolgárok szempontjából leghelyesebb döntést hozza, azaz visszaállítja a szabad önkormányzatiságot.

Ellenkező esetben nem csupán a fővárosi önkormányzatok és a magyar települési önkormányzatok jelentős része kerül a csőd közelébe, hanem ellehetetlenülnek azok a helyi szolgáltatások is, amelyek a magyar államigazgatás legemberközelibb, leginkább a szükségletekre építő szolgáltatásai. Veszélybe kerül az idősellátás, a hajléktalanellátás, a közösségi közlekedés, az energiaszolgáltatás. Ezt az utat felelősen gondolkodó politikai vezetés nem választhatja, így nincs más ésszerű út, mint a függetlenség visszaállítása.

II. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI DETERMINÁCIÓK ÉS KÜLSŐ KÖRÜLMÉNYEK

A 2022. évi költségvetési törvény továbbra is a feladatfinanszírozás elvén alapul, Fővárosi Önkormányzat központi állami támogatásból származó forrásainak és elvonásának egyenlege 76,3 milliárd Ft-tal csökkent 2021. évi eredeti előirányzathoz képest. 2022-ben a kötelezően ellátandó közösségi közlekedési feladat biztosításához az állam a 2018-2021. évekhez hasonlóan 12 milliárd Ft támogatást irányozott elő.

A 2022. évi költségvetés tervezésekor 360,9 Ft/€ árfolyam került figyelembe vételre a központi költségvetési törvény előrejelzése alapján.

A Fővárosi Önkormányzat központi költségvetésből származó működési célú forrásai és elvonása 2022. évi összegének 2021. évi eredeti előirányzatokkal történő összehasonlítását az 1. számú szöveggéki táblázatban mutatjuk be.

1. számú szöveggéki táblázat

Budapest Főváros Önkormányzata központi költségvetésből származó működési célú forrásainak változása

millió Ft

Megnevezés		2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi előirányzat	Változás összege	Index 2022/2021 %
1.	A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	29 096,3	29 344,1	247,8	100,9%
2.	Szolidaritási hozzájárulás jogcímen történő elvonás	35 350,6	35 674,7	324,1	100,9%
3.	Központi költségvetési kapcsolatokból származó források és elvonás egyenlege (1-2)	-6 254,3	-6 330,6	-76,3	101,2%

A táblázat soraiban szereplő változások okai az alábbiak:

- a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása számításánál a 2022. évi mutatószám-felmérés adatait és a 2022. évi költségvetési törvényben szereplő fajlagos mutatókat vettük figyelembe. Részletezését az előterjesztés **1/d függeléke** tartalmazza.
- A 2021. évi központi költségvetési törvény módosította a szolidaritási hozzájárulás mértékének meghatározására vonatkozó szabályozást, A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja lett, mértéke pedig függvényszerűen növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével. 2020-ban a Fővárosi Önkormányzat esetében a szolidaritási hozzájárulás összege 10,0 milliárd Ft volt, ami az év közben elfogadott törvénymódosítás következtében a számított összegnél 15%-kal alacsonyabb mértékben, 21,8 milliárd Ft-ban került meghatározásra. 2021-ben ezzel szemben a 2019. évi adóalap alapján számított összeg 100%-a, azaz 35,4 milliárd Ft elvonás terhelte szolidaritási hozzájárulás jogcímen az

önkormányzatot. A számítási módszer 2022. évre nem változott, így 35,7 milliárd Ft fizetési kötelezettsége keletkezik a Fővárosi Önkormányzatnak.

A fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény 2020. január 1-jétől hatályos rendelkezése rögzíti, hogy a megosztott bevételekből a Fővárosi Önkormányzat részesedése 54%, míg a kerületek részesedése 46%. Az osztott bevételeket a 2. számú szöveggözi táblázat mutatja be.

Összfővárosi szinten 2022. évre 310 milliárd Ft iparűzési adóbevétel volt tervezhető, figyelembe véve a 2021. évi várható teljesítést, melyben két jelentős külső hatás mutatkozik meg, a humánjárvány miatti gazdasági környezet változása, valamint az adóelőlegkiegészítési kötelezettség megszüntetésének áthúzódó hatása.

Kiemelendő, hogy a 2022. évben várható gazdasági növekedés pozitív hatása (adóelőlegkiegészítési kötelezettség hiányában) csak 2023. májusában jelenik meg az iparűzési adóbevételben.

2. számú szöveggözi táblázat

A Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2022. évi (tervezett) alakulása

ezer Ft

	Jogcím	Főváros (54%)	Kerületek (46%)	Összesen
1.	Iparűzési adó	167 400 000	142 600 000	310 000 000
2.	Helyi adókhöz kapcsolódóan kiszabott késedelmi pótlék, bírság	648 000	552 000	1 200 000
3.	Adóbeszedéssel kapcsolatos kiadások megosztásához kapcsolódó bevételek	218 500	-218 500	0
4.	Megosztott források összesen (1.+2.+3.)	168 266 500	142 933 500	311 200 000
5.	Idegenforgalmi adó	4 320	3 680	8 000
6.	Forrásmegosztáshoz kapcsolódó bevétel mindösszesen (4.+5.)	168 270 820	142 937 180	311 208 000

III. A 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS FŐBB SZÁMAINAK ISMERTETÉSE

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatásokon belül az önkormányzatok működési támogatása az előző évinél 247,8 millió Ft-tal magasabb összegben tervezhető. A legjelentősebb tételként a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása előirányzatára 150 millió Ft összeggel több kerül biztosításra a központi költségvetés alapján.

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésről szóló 535/2020. (XII. 1.) Korm. rendelet módosításáról szóló 641/2021. (XI. 25.) Korm. rend. (a továbbiakban: 641/2021. (XI. 25.) Korm. rend.) miatti kormányzati kompenzációra 20,52 milliárd Ft-ot tervezünk.

A **közhatalmi bevételek** 28,4 milliárd Ft-tal nőttek az előző évi tervezett előirányzathoz képest. Ez szinte teljes mértékben az **iparűzési adónak köszönhető**, amely összfvárosi szinten a 2021. évi 258 milliárd Ft-hoz képest 310 milliárd Ft-ban tervezhető. A Fővárosi Önkormányzatra jutó, 167,4 milliárd Ft-ban tervezett iparűzési adóbevétele 28,08 milliárd Ft-tal több az előző évi tervszámhoz képest. Az idegenforgalmi adó tervezett 64,3 millió Ft bevétele tartalmazza a Margitszigethez kapcsolódó, nem megosztandó 60 millió Ft bevételt, valamint a Fővárosi Önkormányzat részesedését a megosztott bevételekből, mely 4,32 millió Ft. Az egyéb közhatalmi bevételek előirányzata 362,8 millió Ft-tal több, mint a 2021. évi előirányzat, mivel a késedelmi pótlék- és bírságbevételekből tervezhető bevételek nőttek.

A reálisan tervezhető **osztalékbevételek** mértéke 113 millió Ft-tal kevesebb a 2021. évi előirányzatnál.

A működési bevételekről részletesebb tájékoztatást ad a működési bevételeket részletező fejezet.

A reálisan tervezhető **működési kiadások 4,94%-kal nőttek a 2021. évi eredetileg tervezetthez képest**. Ennek elsődleges oka a közösségi közlekedésre fordítandó forrásigény emelkedése, az inflációs hatás, valamint a legszükségesebbnek tartott ágazati többletek, indokolt kiadásnövekményei.

A működési kiadásokról bővebb tájékoztatás a működési kiadásokat részletező függelékben található.

A **felhalmozási célú támogatások** legnagyobb részét a Pannon Park projekt, a 4-es metróhoz kapcsolódó KÖZOP támogatás, a hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése, a Béke téri tehermentesítő főgyűjtőcsatorna, a Pest -Észak árvízvédelmi szakasz fejlesztése, Aranyhegyi partak árvízvédelmi létesítmény megvalósítása, Római-parti védvonalszakasz fejlesztése, Budapest Főváros víztermelő kutak fejlesztése, vízminőségi és kapacitáskockázatok kezelése feladatok teszik ki.

A felhalmozási kiadások a működési kiadásokkal együtt felülvizsgálatra kerültek. Az intézményekhez, hivatali és önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó beruházásokról és felújításokról részletesebben az előterjesztés függelékeiben adunk tájékoztatást.

2022. évi **hitellehívásként 32,4** milliárd Ft került betervezésre a fejlesztési hiány fedezeteként.

Az Áht. 24. § (4) d) pontja előírja, hogy indokolni kell a költségvetési évet követő három évre az előző évben tervezett várható saját bevétel, illetve adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség és az éves költségvetésben tervezett saját bevétel, illetve adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség közötti eltérést.

A 2021. évi költségvetésben saját bevételként az alábbi összegek szerepeltek 2022-2024-es évekre (összesen 649,3 milliárd Ft):

- 2022-re 210,9 milliárd Ft szerepel (ebből közhatalmi bevétel 162,1 milliárd Ft, működési bevétel ÁFA nélkül 38,0 milliárd Ft, felhalmozási bevétel 10,8 milliárd Ft);
- 2023-ra 219,6 milliárd Ft szerepel (ebből közhatalmi bevétel 176,7 milliárd Ft, működési bevétel ÁFA nélkül 39,4 milliárd Ft, felhalmozási bevétel 3,5 milliárd Ft);
- 2024-re 218,8 milliárd Ft szerepel (ebből közhatalmi bevétel 183,7 milliárd Ft, működési bevétel ÁFA nélkül 32,1 milliárd Ft, felhalmozási bevétel 3,0 milliárd Ft).

A 2022. évi költségvetésben saját bevételként az alábbi összegek szerepelnek 2022-2024-es évekre (összesen 695,6 milliárd Ft), 2023-2025-ös évekre (összesen: 746,1 milliárd Ft).

- 2022-re 208,4 milliárd Ft szerepel (ebből közhatalmi bevétel 168,2 milliárd Ft, működési bevétel ÁFA nélkül 39,7 milliárd Ft, felhalmozási bevétel 0,5 milliárd Ft);
- 2023-ra 243,6 milliárd Ft szerepel (ebből közhatalmi bevétel 203,8 milliárd Ft, működési bevétel ÁFA nélkül 39,3 milliárd Ft, felhalmozási bevétel 0,5 milliárd Ft);
- 2024-re 243,6 milliárd Ft szerepel (ebből közhatalmi bevétel 218,8 milliárd Ft, működési bevétel ÁFA nélkül 24,3 milliárd Ft, felhalmozási bevétel 0,5 milliárd Ft);
- 2025-re 258,9 milliárd Ft szerepel (ebből közhatalmi bevétel 233,8 milliárd Ft, működési bevétel ÁFA nélkül 24,6 milliárd Ft, felhalmozási bevétel 0,5 milliárd Ft).

Az eltérés oka, hogy az iparűzési adóbevétel várható alakulását minden évben az aktuális körülményeket figyelembe véve prognosztizáljuk. A működési bevételek a jelenlegi ismeretek alapján reálisan tervezhető összegeket tartalmazzák. A felhalmozási bevétel az ingatlanértékesítéshez kapcsolódóan tér el a 2021-ben a következő évekre tervezett összegektől.

A 2021. évi költségvetésben az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekre az alábbi összegek szerepelnek 2022-2024-re (összesen 27,9 milliárd Ft):

- 2022-re 9,2 milliárd Ft szerepel;
- 2023-ra 9,1 milliárd Ft szerepel;
- 2024-re 9,6 milliárd Ft szerepel.

A 2022. évi költségvetésben az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekre az alábbi összegek szerepelnek 2022-2024-re (összesen 31,0 milliárd Ft), 2023-2025-re (összesen: 31,8 milliárd Ft):

- 2022-re 10,5 milliárd Ft szerepel;
- 2023-ra 10,3 milliárd Ft szerepel;
- 2024-re 10,2 milliárd Ft szerepel;
- 2025-re 11,3 milliárd Ft szerepel.

Az eltérés oka a meglévő hitelkeretek kamatláb változása.

2023-2025-ig – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet alapján definiált – saját bevételek összege várhatóan 746 136 738 ezer Ft, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség várhatóan 31 755 723 ezer Ft.

V. BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TÉTELES BEMUTATÁSA

A 2022. évi költségvetés szerkezete és főbb számai az alábbi eredménytábla segítségével kerülnek bemutatásra.

3. számú szöveggözi táblázat

ezer Ft

Megnevezés		2021. évi terv	2022. évi terv
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	30 265 145	51 491 704
1.1.	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.1.+...+1.1.6.)	29 096 333	29 344 133
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 072 805	7 155 396
1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	144 693	143 871
1.1.3.	Települési önk.szoc., gyermekjól. és gyermekétk. felad.tám	8 707 835	8 857 866
1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 171 000	1 187 000
1.1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	12 000 000	12 000 000
1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0
1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
1.3.	Műk.c.visszat.tám., kölcs. visszatér., ig-bev. áht-n belülről	0	0
1.4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	1 168 812	22 147 571
2.	Közhatalmi bevételek	139 799 443	168 241 700
2.1.	Jövedelemadók: termőföld bérbeadásából szárm.jöv. utáni SZJA	0	0
2.2.	Vagyoni típusú adók: építményadó	78 888	78 880
2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (2.3.1+2.3.2.)	139 384 860	167 464 320
2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók: iparüzési adóbevétel	139 320 000	167 400 000
2.3.2.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók:idegenforgalmi adó	64 860	64 320
2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	335 695	698 500
3.	Működési bevételek	41 423 793	44 446 061
3.1.	Készletértékesítések, szolgáltatások bevételei	21 071 681	25 357 768
3.2.	Ellátási díjak	5 008 349	4 512 280
3.3.	Egyéb működési bevételek	269 725	163 194
3.4.	Tulajdonosi bevételek (3.4.1.+...+3.4.3.)	7 675 542	7 526 841
3.4.1.	Tárgyi eszk.vagy.kez.-be,h-bérbe,haszn.,üzem.ad.-ból sz.bev.	6 893 492	6 857 811
3.4.2.	Osztalékbevételek	782 050	669 030
3.4.3.	Tulajdonosi jogok időleges átengedéséből származó bevételek	0	0
3.5.	Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérítés	6 420 786	4 773 795
3.6.	Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei	977 710	2 112 183

Megnevezés		2021. évi terv	2022. évi terv
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	8 170 332	3 003 034
4.1.	Műk.c.visszatér.támog., kölcs. visszatérülése áht-n kívülről	7 718 491	2 810 603
4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	451 841	192 431
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+...+4)	219 658 713	267 182 499
II.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	280 800 545	294 682 197
II/a	<i>ebből: adósságszolgálat a 840501 címen</i>	<i>1 945 403</i>	<i>4 440 800</i>
II/b	<i>ebből: közösségi közlekedés közlekedésszervezői feladatai</i>	<i>112 691 060</i>	<i>124 178 320</i>
III.	MŰKÖDÉSI HIÁNY (-), TÖBBLET (+) (I-II)	-61 141 832	-27 499 698
IV.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE ÉS LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK MEGSZÜNTETÉSE MŰKÖDÉSI CÉLRA	63 100 000	31 876 689
V.	MŰKÖDÉSI HIÁNY (-), TÖBBLET (+) BELSŐ FINANSZÍROZÁSSAL (III+IV)	1 958 168	4 376 991
5.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	29 366 542	29 393 228
5.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	3 143 000	3 143 000
5.2.	Felh.c.visszat.tám.,kölcs. visszatér.,igbev. áht-n belülről	0	0
5.3.	Egyéb felh. c. tám. bev-ei áht-n belülről	26 223 542	26 250 228
6.	Felhalmozási bevételek	344 254	514 387
6.1.	Immat. jav., ingatl, egyéb tárgyi eszk. érték.	146 385	352 230
6.2.	Részesedések érték-hez, megszűnéséhez kapcs. bev-ek	197 869	162 157
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	36 567	34 045
7.1.	Felhalm.c.visszat. tám.,kölcs. visszatérülése áht-n kívülről	36 567	34 045
7.2.	Egyéb felhalm-i c. átvett p.eszk. áht-n kív-ről	0	0
VI.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (5+6+7)	29 747 363	29 941 660
8.	Beruházások	94 621 576	104 889 479
9.	Felújítások	14 585 277	11 180 542
VII.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (8+9)	109 206 853	116 070 021
VIII.	FELHALMOZÁSI HIÁNY (-), TÖBBLET (+) (VI-VII)	-79 459 490	-86 128 361
IX.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE ÉS LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK MEGSZÜNTETÉSE FELHALMOZÁSI CÉLRA	0	23 123 311
X.	FELHALMOZÁSI HIÁNY (-), TÖBBLET (+) BELSŐ FINANSZÍROZÁSSAL (VIII+IX)	-79 459 490	-63 005 050
XI.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+VI)	249 406 076	297 124 159
XII.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (II+VII)	390 007 398	410 752 218
XIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (XI-XII)	-140 601 322	-113 628 059
XIV.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE ÉS LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK MEGSZÜNTETÉSE*	63 100 000	55 000 000
XV.	HITELFELVÉTEL	45 513 915	32 422 773
XVI.	BELFÖLDI ÉRTÉKPAPÍROK BEVÉTELEI ÉS TOVÁBBI BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS	38 081 444	32 299 323
XVII.	HITELEK TŐKETÖRLESZTÉSE	6 094 037	6 094 037

Megnevezés		2021. évi terv	2022. évi terv
XVIII.	BELFÖLDI ÉRTÉKPAPÍROK KIADÁSAI ÉS EGYÉB BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS	0	0
XIX.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (XIV+XV+XVI-XVII-XVIII)	140 601 322	113 628 059
XX.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (XI+ XIV + XV+XVI)	396 101 435	416 846 255
XXI.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (XII + XVII+XVIII)	396 101 435	416 846 255
XXII.	ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI POZÍCIÓ (XIII+XIX)	0	0

A fejezetben szereplő római és arab számozás a fenti eredménytábla számozásához igazodik.

„I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK”

„1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről”

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások előirányzata a 2021. évi eredeti előirányzathoz képest 21,2 milliárd Ft-tal növekedett.

„1.1. Önkormányzatok működési támogatásai”

Az önkormányzatok működési támogatásának 247,8 millió Ft növekedését kiemelten az alábbi tényezők befolyásolták:

- Egyrészt a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 82 millió Ft-os növekedése.
- Másrészt a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása előirányzatára 150 millió Ft összeggel több kerül biztosításra a központi költségvetés alapján.
- Harmadsorban a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzatára 16 millió Ft összeggel több kerül biztosításra a központi költségvetés alapján.

„1.2. Elvonások és befizetések bevételei”

A soron előirányzatot nem tervezünk.

„1.3. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése, igénybevétele áht-n belülről”

A soron előirányzatot nem tervezünk.

„1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről”

Az egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről előirányzati soron a 2021. évben tervezett 1 168,8 millió Ft-tal szemben 2022-re 22 147,6 millió Ft tervezhető, melynek legjelentősebb tétele a 641/2021. (XI. 25.) Korm. rend. miatti kormányzati kompenzációra tervezett 20 520 millió Ft.

Az előirányzatokat a 4. számú táblázat tartalmazza.

4. számú szöveggözi táblázat

Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről		ezer Ft	
Megnevezés		2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
A) Költségvetési intézmények			
200000	Szociálpolitika	504 799	846 160
300000	Köznevelés	0	0
500000	Kultúra	17 509	29 373
A) Költségvetési intézmények összesen		522 308	875 533
B) Főpolgármesteri Hivatal			
713401	Országgyűlési képviselők választására	0	10 000
713801	Országos népszavazás	0	2 000
B) Főpolgármesteri Hivatal összesen		0	12 000
C) Önkormányzati feladatok			
850901	641/2021. (XI. 25.) korm. rend. miatti kormányzati kompenzáció	0	20 520 000
853501	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	615 516	628 131
	<i>Parkolási díjbevételekből a Fővárosi Önkormányzatot megillető hányad</i>	195 335	195 335
	<i>Iparüzési adóbevételekhez kapcsolódóan felmerülő kiadások átcsoportosítása a kerületektől</i>	103 500	218 500
	<i>Kéményseprő-ipari közszolgáltatás támogatása</i>	68 700	0
	<i>LIFE HungAIRy projekt</i>	35 000	0
	<i>Fejlesztő foglalkoztatás támogatása</i>	33 720	35 035
	<i>A fővárosi hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése, különös tekintettel a hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre c. feladathoz kapcsolódó támogatás</i>	179 261	179 261
856302	Utcai szociális munka támogatása	30 988	32 712
898302	Life RUNOFF projekt	0	79 195
C) Önkormányzati feladatok összesen		646 504	21 260 038
MINDÖSSZESEN (A+B+C)		1 168 812	22 147 571

„2. Közhatalmi bevételek”

Az építményadót 2021-ben 78,9 millió Ft összegben lehetett tervezni, 2022-ben ugyanekkora összeggel kalkulál az önkormányzat.

A fővárosi önkormányzati gazdaság egészét tekintve 2022-ben 310 milliárd Ft iparüzési adóbevétel várható. A forrásmegosztási törvény szerinti szabályozás figyelembevételével a Fővárosi Önkormányzatra jutó rész 167 400 millió Ft. Az iparüzési adóbevétel 2022. évi előirányzatán 2021. évhez képest 28 080 millió Ft-tal több bevétel került tervezésre. Az adóbeszedéshez kapcsolódóan felmerülő költségek miatt a kerületektől visszatartott 218,5 millió Ft bevétel tervbevétele az 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről soron történik.

2022-ben a megosztandó idegenforgalmi adóbevételt 8 millió Ft összeggel tervezzük. A forrásmegosztás utáni összeg várhatóan 4,32 millió Ft. Ezt egészíti ki a Margitszigethez kapcsolódóan várható, 60 millió Ft összegű, nem megosztandó idegenforgalmi adóbevétel. Az idegenforgalmi adóbevétel összességében 64,32 millió Ft előirányzattal szerepel a költségvetésben.

Az egyéb közhatalmi bevételek 698,5 millió Ft összegben tervezhető.

5. számú szövegtáblázat

Közhatalmi bevételek			ezer Ft
Megnevezés	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	
2.1. Jövedelemadók: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni SZJA Csak önkormányzati körben	0	0	
2.2. Vagyoni típusú adók: építményadó Csak önkormányzati körben	78 888	78 888	
2.3. Termékek és szolgáltatások adói Csak önkormányzati körben	139 384 860	167 464 320	
850301 Iparüzési adó	139 320 000	167 400 000	
850401 Idegenforgalmi adó	64 860	64 320	
2.4. Egyéb közhatalmi bevételek	335 695	698 500	
A) Költségvetési intézmények			
100100 FÖRI	62 695	19 500	
A) Költségvetési intézmények összesen	62 695	19 500	
C) Önkormányzati feladatok			
850601 Egyéb közhatalmi bevételek	273 000	679 000	
<i>ebből:</i>			
<i>Késedelmi pótlék és bírság bevételek</i>	<i>243 000</i>	<i>648 000</i>	
<i>Közterület használat bírság bevételek</i>	<i>0</i>	<i>1 000</i>	
<i>Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság által beszedett helyszíni közigazgatási bírság</i>	<i>30 000</i>	<i>30 000</i>	
C) Önkormányzati feladatok összesen:	273 000	679 000	
MINDÖSSZESEN (A+B+C)	139 799 443	168 241 700	

„3. Működési bevételek”

„3.1. Készletértékesítések, szolgáltatások bevételei”

Ezen a soron találhatóak a készletértékesítési bevételek, a bérleti díjbevételek, jegyár bevételek, valamint a behajtási díjbevétel is.

Az intézményeket tekintve a készletértékesítések, szolgáltatások bevételei előirányzati soron az előző évhez képest több mint 2 482 millió Ft bevétellel kevesebb került betervezésre, amely nagyrészt a Fővárosi Önkormányzat Csarnok és Piac Igazgatóság átalakításának hatása, illetve 648 millió Ft a Fővárosi Állat- és Növénykert intézményhez kapcsolódik.

A 2021. évi eredeti előirányzathoz mért változásokat a 6. számú szöveggközi táblázatban mutatjuk be.

6. számú szöveggközi táblázat

Készletértékesítések, szolgáltatások bevételei intézményi körben

		ezer Ft	
Megnevezés		2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
A) Költségvetési intézmények			
100100	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság	62 028	43 241
100201	Főv. Önk. Csarnok és Piac Igazgatósága (CSAPI)	3 003 730	0
200000	Szociálpolitika	539 029	475 717
300000	Köznevelés	197 188	222 689
500000	Kultúra	2 343 923	2 921 922
A) Költségvetési intézmények összesen		6 145 898	3 663 569

A Fővárosi Közgyűlés 2018. november 14-ei, illetve 2019. december 11-ei ülésén elfogadta az I., II., III., VI., VIII., IX., XIII., kerületi önkormányzatokkal megkötött együttműködési megállapodások módosítását, valamint a XI. kerülettel új szerződés megkötését, továbbá a VII. kerület vonatkozásában 2020. júniusában került módosításra a parkolási megállapodás. Ezeknél a kerületeknél a Fővárosi Önkormányzat a fővárosi területeken keletkezett parkolási bevétel és az itt felmerülő költségek különbözetéről, vagyis a „nyereség” összegéről számlát állít ki a kerületi önkormányzat felé mint „Parkolási feltételrendszer biztosítása”, mely bevétel összege a „856701 Parkolási feltételrendszer biztosítása” címen került megtervezésre.

A jelenleg még nem módosult szerződés (a XIV. kerület) esetében a megállapodás módosításáig a „888301 Közterületi parkolási feladatok” címen a működési bevételeken belül a készletértékesítések, szolgáltatások bevételei soron (és a kapcsolódó áfa bevételi soron) találhatóak a bevételek, illetve a „888301 Közterületi parkolási feladatok” cím tartalmazza a parkolás-üzemeltetés kiadásait is.

A Belváros Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzatával megkötött Együttműködési Megállapodás alapján a parkolási bevételből a Fővárosi Önkormányzatot megillető megosztott bevétel az előző évek gyakorlatának megfelelően a „853501 Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről” címen jelenik meg.

Önkormányzati körben a 7. számú szövegtáblázat szerinti készletértékesítési, szolgáltatási bevételekkel lehetett kalkulálni.

7. számú szövegtáblázat

Készletértékesítések, szolgáltatások bevételei önkormányzati körben

ezer Ft

Megnevezés		2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	Megjegyzés
C) Önkormányzati feladatok				
823701	Szennyvízkezelési közfizetési feladatok	903 661	842 576	
850101	Értékesítések, szolgáltatások bevételei	10 582 022	17 033 078	
ebből:		2 372 089	2 372 089	Budapest Közút Zrt-től közfizetési szerződés alapján befolyó behajtási díjbevétele: a közút nem közlekedési célú igénybevétele, behajtási engedélyek utáni díjak
		9 140	9 140	Informatikai szolgáltatások bevételei
		8 200 793	14 478 726	Készletértékesítés (átSOROLT tárgyi eszközök) bevétele
		0	173 123	Somogyi Béla utca felújítása továbbszámlázása Józsefvárosi Önkormányzat részére
855101	Bérleti és lízingbevételek	1 578 240	1 855 141	
ebből:		43 630	37 492	Városháza helyiségeinek bérbeadásából származó bevétel
		0	26 141	Budapest Vásárcsarnokai haszonbérleti díj
		537 643	510 320	Vagyongazd. feladatokon megjelenő bérleti díjak: transzformátor-állomások bevételei 13.327 e Ft, ingatlanok, telkek bérbeadásának bevételei 194.238 e Ft, aluljárókban lévő helyiségek bérleti díja 286.055 e Ft, UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. bérleti díja 16.700 e Ft

Megnevezés		2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	Megjegyzés
		739 367	771 118	BFVK Zrt feladatkörébe tartozó bérleti-díjbevételek: nem lakáscélú helyiségek bérleti-díjbevételei 467.702 ezer Ft, színházak után járó bérleti díjból származó bevételek 303.416 ezer Ft.
		255 358	508 366	Forgalomtechnikai alépítményi hálózat használatával kapcsolatos bevétel Nokia Solutions and Networks Kft.
		322	333	Budavári Hitközség, BVA bérleti díjai
		1 920	1 000	Budapesti Sportszolgáltató Központ Nkft. Haszonbérleti díj fizetés
			371	Futureal Prime Properties ONE Ingatlanfejlesztő
855401	Egyéb működési bevételek	3 200	3 200	Lakásgazdálkodási feladatokon megjelenő bevétel, nyugdíjasház egyedi fűtésének számlázásra kerülő tétele
855601	Közterület-használati díjbevétel, kártalanítás	1 390 157	1 500 000	Közterület-használati díjbevétel, kártalanítás: a közcélú távközlési eszközökhöz kapcsolódóan az ingatlanok tulajdonjogának korlátozása miatt a közcélú távközlési szolgáltatók által fizetett kártalanítás
857201	Lakásgazdálkodási feladatokhoz tartozó bevételek	303 930	334 000	Lakásgazdálkodási feladatok között megjelenő bevételek: BFVK Zrt. üzemeltetésében lévő lakások bérbeadásából származó lakbér és egyéb szolgáltatási díjbevételek
880601	Pályázati támogatással vásárolt bérlakások kiadásai	3 144	3 144	Pályázati támogatással vásárolt bérlakások működési kiadásai: közüzemi díjak térítése, továbbszámítása, bérleti díj bevételek
883601	Út-, hídfenntartás	112	152	Margithídon ELMŰ részére biztosított terület bérleti díja
887401	Vállalkozási és vagyonkezelési feladatok	1 100	1 100	Közüzemi díjak továbbszámítása

Megnevezés		2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	Megjegyzés
888301	Közterületi parkolási feladatok	157 000	118 591	Azon kerületek esetében, amelyekkel - a 2018-ban hatályba lépett jogszabályváltozásokhoz kapcsolódóan - a megállapodást már módosították, a parkolási bevételek és a nettó üzemeltetési költségek különbözete a "856701 Parkolási feltételrendszer biztosítása" címen jelenik meg. Ezen a címen már csak a XIV. kerület maradt, amely kerületnek a megállapodását még nem módosították.
893601	II. ker. Margit krt. 66. elszámolása	3 217	3 217	
A) Önkormányzati feladatok összesen		14 925 783	21 694 199	

„3.2. Ellátási díjak”

Az ellátási díjak tervszámának kialakítására a térítési díjakat megállapító rendeletek változásai figyelembevételével, intézményi adatszolgáltatások alapján került sor. Ellátási díjak az intézmények címein jelentkeznek. 2021. évi 5 008 349 ezer Ft összegben tervezett ellátási díj 2022-re 4 512 280 ezer Ft-ra csökkent. Ebből a szociálpolitikai ágazatban 4 056 067 ezer Ft, a köznevelési ágazatban 456 213 ezer Ft ellátási díjjal lehet kalkulálni.

„3.3. Egyéb működési bevételek”

Az egyéb működési bevételek között alkalmazottak térítéséből, kötbérből, egyéb kártérítésből, bánatpénzből származó bevételek szerepelnek. A tervezett bevételeket a 8. számú szövegtábla tartalmazza tételesen.

2022-ben az intézményi körben tervezett egyéb működési bevételek elsősorban az alkalmazottak térítéseihez, kötbérhez kapcsolódnak. Hivatali körben a közbeszerzési dokumentáció, ajánlati biztosíték, regisztrációs díj, alkalmazottak térítései jelennek meg. Önkormányzati körben elsősorban az utak baleseti rongálásához kapcsolódó megtérítések szerepelnek.

8. számú szöveges táblázat

Egyéb működési bevételek

ezer Ft

	Megnevezés	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
A) Költségvetési intézmények			
100100	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság	5 083	7 411
100201	Fővárosi Önkormányzat Csarnok és Piac Igazgatósága (CSAPI)	33 000	0
200000	Szociálpolitika	31 435	34 539
300001	Köznevelés	50 610	3 130
500000	Kultúra	83 487	60 500
A) Költségvetési intézmények összesen		203 615	105 580
B) Főpolgármesteri Hivatal			
710301	Gazdasági és ellátási feladatok	4 200	3 000
712503	Adóigazgatási feladatok	2 000	2 000
B) Főpolgármesteri Hivatal összesen		6 200	5 000
C) Önkormányzati feladatok			
881602	Építészeti értékvédelmi feladatok	108	114
883601	Út-, hídfenntartás	32 000	32 000
855401	Egyéb működési bevételek	27 802	20 500
<i>ebből:</i>	<i>Végrehajtási eljárásokból befolyt bevételek és azok késedelmi kamata, közüzemi cégek jóváírásai és kártérítések (Lakásgazdálkodás)</i>	<i>19 000</i>	<i>19 500</i>
	<i>Perköltség visszatérítés, pályázati díjbevétel (Vagyongazdálkodás)</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>
	<i>„A fővárosi házhoz menő szelektív hulladékgyűjtési rendszer kialakítása projekt keretében beszerzett hulladékgazdálkodási eszközök mennyiségében keletkezett hiány pótlása” feladat kapcsán az FKF-től várt kártérítés</i>	<i>7 802</i>	<i>0</i>
C) Önkormányzati feladatok összesen		59 910	52 614
MINDÖSSZESEN (A+B+C)		269 725	163 194

„3.4. Tulajdonosi bevételek”

„3.4.1. Tárgyi eszközök vagyongazdálkodásba, használatba, üzemeltetésbe adásából származó bevételek”

A soron tervezett előirányzatokat a 9. számú szövegtáblázat mutatja be.

9. számú szövegtáblázat

Tárgyi eszközök vagyongazdálkodásba, használatba, üzemeltetésbe adásából származó bevételek önkormányzati körben

ezer Ft

Megnevezés	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
C) Önkormányzati feladatok		
851801 Tárgyi eszközök üzemeltetésbe, vagyongazdálkodásba, használatba adásából származó bevétel	5 463 724	5 428 043
ebből:		
<i>FCSM Zrt-től bérleti díj bevétel</i>	<i>2 515 475</i>	<i>2 515 475</i>
<i>Budapesti Központi Szennyvíztisztító teleptől átvett pénzeszköz (bérleti díj)</i>	<i>2 878 800</i>	<i>2 878 800</i>
<i>ESMA oszlophasználati díj</i>	<i>9 449</i>	<i>3 768</i>
<i>Nyugdíjasházakba bekerülés térítése</i>	<i>60 000</i>	<i>30 000</i>
856701 Parkolási feltételrendszer biztosítása	1 429 768	1 429 768
C) Önkormányzati feladatok összesen	6 893 492	6 857 811

„3.4.2. Osztalékbevételek”

Az önkormányzati kört érintően megtervezett osztalékbevételek megbontását a 10. számú szövegtáblázat tartalmazza tételesen.

10. számú szövegtáblázat

Osztalékbevételek önkormányzati körben

ezer Ft

Megnevezés	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	Megjegyzés
C) Önkormányzati feladatok			
852001 Osztalékbevételek	672 050	669 030	BFVK Zrt. Stratégiai csoportba tartozó részvények
C) Önkormányzati feladatok összesen	672 050	669 030	

„3.4.3. Tulajdonosi jogok időleges átengedéséből származó bevételek”

A soron 2022. évre bevételt nem tervezünk.

„3.5. Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérítés”

A soron kerül megtervezésre a termékértékesítés, szolgáltatás után kiszámlázott általános forgalmi adó, valamint az adóhatóságtól visszaigényelt általános forgalmi adó összesen 4 773,8 millió Ft értékben. A fő tételek az alábbiak:

Kiszámlázott ÁFA címen összesen 4 301,3 millió Ft-ot tervezünk, amelyből 1 044,7 millió Ft intézményi körben, 3 256,6 millió Ft az önkormányzatnál keletkezik.

ÁFA visszatérülés tekintetében intézményi körben 472,5 millió Ft tervezése történt meg.

„3.6. Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei”

A soron megtervezett bevételeket a 11. számú szövegtáblázatban mutatjuk be.

11. számú szövegtáblázat

Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei

ezer Ft

Megnevezés	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
A) Költségvetési intézmények		
100100 Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság	4	0
100201 Fővárosi Önkormányzat Csarnok- és Piac Igazgatósága CSAPI	800	0
200000 Szociálpolitika	1 004	3
A) Költségvetési intézmények összesen	1 808	3

Megnevezés		2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
C) Önkormányzati feladatok			
855401	Egyéb működési bevételek	0	0
855501	Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei	975 902	2 112 180
ebből:	<i>Betéti és értékpapír kamat</i>	975 637	2 100 000
	<i>BGYH Zrt. kölcsön kamata</i>		12 000
	<i>Lakások részletre történő értékesítéséből származó kamat</i>	265	180
C) Önkormányzati feladatok összesen		975 902	2 112 180
MINDÖSSZESEN (A+C)		977 710	2 112 183

A költségvetési elszámolási számlán belül betétek és értékpapírok nettó hozamára az előző évi tervszámhoz képest növekedés várható a betéti kamatok emelkedésének köszönhetően.

„4. Működési célú átvett pénzeszközök”

„4.1. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről”

Működési célú visszatérítendő kölcsön törlesztéséből 2022-ben a BKV-tól a 4-es metróhoz kapcsolódóan forgótőke ÁFA biztosítására 50 millió Ft értékben, valamint a BGYH Zrt. szakmai feladatainak finanszírozására nyújtott kölcsön törlesztése 2,76 milliárd Ft értékben.

„4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről”

Az államháztartáson kívülről működési célra átvett pénzeszközök tervezett előirányzata 2021-ről 2022-re 259,4 millió Ft-tal, 192,4 millió Ft-ra csökkent. A csökkenés elsősorban a szoft projektek finanszírozásához kapcsolódik.

A tervezett bevételek részletezését a 12. számú szövegtáblázat mutatja be.

12. számú szövegtáblázat

Megnevezés		2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
ezer Ft			
A) Költségvetési intézmények			
100100	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság	43 000	0
200000	Szociálpolitika	47 509	47 500
500000	Kultúra	10 541	2 000
A) Költségvetési intézmények összesen:		101 050	49 500

	Megnevezés	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
C) Önkormányzati feladatok			
852201	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről*		
	<i>ebből:</i>		
	<i>Climate-KIC projekt EU-s támogatása</i>	10 466	
	<i>Interreg - Duna projekt támogatása</i>	14 264	0
	<i>Life HungAIRy támogatása</i>	193 431	0
894202	Horizont 2020 ATELIER projekt*	11 422	14 634
894602	Horizont 2020 USER CHI projekt*	106 980	41 638
897102	EUKI Szolárkataszter projekt	0	57 800
897202	Horizont 2020 FastTrack projekt*	14 228	3 225
897902	Co4Cities projekt	0	9 498
898802	DivinFood projekt	0	1 835
898902	SchoolFood4Change projekt	0	14 301
C) Önkormányzati feladatok összesen:		350 791	142 931
MINDÖSSZESEN (A+C)		451 841	192 431

*Ezen projektekhez kapcsolódó bevételek 2021. évben a „852201 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről” címen kerültek megtervezésre. A „852201 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről” cím 2021. évi eredeti előirányzata 350 791 ezer Ft.

„II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK”

A 2022. évi működési kiadások tervezésekor növekedés csak a jogszabályok által előírt feladatok esetében, illetve csak a legszükségesebb mértékben volt szerepeltethető

Összességében a 2022. évi működési kiadási előirányzat a 2021. évben tervezett 280,8 milliárd Ft-ról 294,7 milliárd Ft-ra nőtt. A 13,9 milliárd Ft többlet tartalmazza a közösségi közlekedés forrásnövekményét, az infláció hatását, a szolidaritási hozzájárulás összegének növekedését, illetve a korábbi közgyűlési döntésekből eredő kötelezettségeket.

Megjegyzendő, hogy a közvetve és közvetlenül a közlekedésre fordítandó kiadások teszik ki a teljes **működési kiadások közel 45,9%-át**, ami miatt a működési költségvetés rendkívül rugalmatlan.

Az ágazati kiadások részletes bemutatását a költségvetés vonatkozó függeléke tartalmazza.

A közösségi közlekedés finanszírozása

A 2022. évi központi költségvetés a fővárosi közösségi közlekedés támogatására az előző évvel megegyező mértékű, 12 milliárd Ft előirányzott támogatást tervezett.

A közösségi közlekedés 2022. évi összes működési támogatási szükséglete megközelíti a 124,2 milliárd Ft-ot. Az összeg teljeskörűen tartalmazza a fővárosi közösségi közlekedés működési kiadásait, beleértve az agglomerációs belső szakaszok 6,6 milliárd Ft összegű költségterítési hozzájárulását is, valamint az M3-as metróvonal infrastruktúrájának fejlesztéséhez kapcsolódóan a kieső metrószakasz felszíni pótlásának, a járatok sűrítésének költségét.

Amennyiben év közben többlet támogatás nem várható, a Fővárosi Önkormányzat és az állam által finanszírozott kiadások több, mint 90,34%-át a Fővárosi Önkormányzat saját forrásaiból biztosítja.

„IV. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE ÉS LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK MEGSZÜNTETÉSE MŰKÖDÉSI CÉLRA”

2022. évi költségvetésben működési célra 31,9 milliárd Ft lekötött bankbetét megszüntetését, illetve felhasználást tervezünk.

„VI. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK”

„5. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről”

„5.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások”

Az előirányzati sor a Fővárosi Állat- és Növénykertnél megvalósuló Pannon Park projekt 3,1 milliárd Ft támogatását tartalmazza.

„5.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése, igénybevétele államháztartáson belülről”

A soron 2022-ben nem tervezünk előirányzatot.

„5.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről”

Az egyéb, áht-n belülről származó felhalmozási célú bevételek önkormányzati kört érintő előirányzatait az előterjesztés 6/d függeléke részletezi.

„6. Felhalmozási bevételek”

„6.1 Immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése”

A soron tervezett előirányzatokat a 13. számú szövegtáblázat részletezi.

13. számú szövegtáblázat

Immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése

ezer Ft

Megnevezés	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
A) Költségvetési intézmények		
200000 Szociálpolitika	2 000	0
A) Költségvetési intézmények összesen	2 000	0
C) Önkormányzati feladatok		
851401 Önkormányzati lakások értékesítése	144 385	352 230
C) Önkormányzati feladatok összesen	144 385	352 230
MINDÖSSZESEN (A+B+C)	146 385	352 230

„6.2. Részesedések értékesítéséhez, megszűnéséhez kapcsolódó bevételek”

A soron 2022-ben részvények, részesedések értékesítéséből 162,2 millió Ft előirányzatot tervezünk a Delta Technologies Nyrt, illetve a SZTÁV Zrt-vel összefüggésben.

„7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök”

„7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről”

14. számú szövegtáblázat

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

ezer Ft

Megnevezés	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
A) Költségvetési intézmények		
100201 Föv. Önk. Csarnok és Piac Igazgatósága (CSAPI)	720	0
200000 Szociálpolitika	3 847	11 045
300000 Köznevelés	9 000	0
A) Költségvetési intézmények összesen	13 567	11 045

Megnevezés		2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
B) Főpolgármesteri Hivatal			
711902	Dolgozók lakásépítésére, vásárlására folyósított kölcsön	23 000	23 000
B) Főpolgármesteri Hivatali feladatok összesen		23 000	23 000
C) Önkormányzati feladatok összesen		0	0
MINDÖSSZESEN (A +B + C)		36 567	34 045

„7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről”

A soron 2022. évre bevételt nem tervezünk.

„VII. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK”

A 2022. évre beruházásra 104,9 milliárd Ft-ot, felújításra 11,2 milliárd Ft-ot terveztünk.

A 2022. évi és a későbbi évek költségvetéseit tovább determinálják a szűkösen rendelkezésre álló források, a hitellehívási lehetőségek. A betervezett fedezet a folyamatban levő beruházási és felújítási feladatok finanszírozását szolgálja.

Budapest Főváros Önkormányzata 2022. évi részletes beruházási és felújítási tervét az előterjesztés vonatkozó függelékei tartalmazzák.

„IX. MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE ÉS LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK MEGSZÜNTETÉSE FELHALMOZÁSI CÉLRA”

Maradvány igénybevételére és lekötött bankbetétek megszüntetésére felhalmozási célra a Fővárosi Önkormányzat 23,1 milliárd Ft bevételt tervez a nyitó költségvetésében.

„XV. HITELFELVÉTEL”

2022. évben 32,4 milliárd Ft hitelfelvétellel kalkulálunk. A hitelek adósságszolgálatát a költségvetés vonatkozó melléklete tartalmazza.

„XVI. BELFÖLDI ÉRTÉKPAPÍROK BEVÉTELEI ÉS TOVÁBBI BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS”

Értékpapírok értékesítéséből a Fővárosi Önkormányzat 32,3 milliárd Ft bevételt tervez a nyitó költségvetésében.

„XVII. HITELEK TŐKETÖRLESZTÉSE”

A 2022. évi tőketörlesztési kötelezettség 6 094 millió Ft. A kamatfizetési és rendelkezésre tartási díj kötelezettsége a „840501 Adósságszolgálat” címen összesen 4 440,8 millió Ft.

„XVIII. BELFÖLDI ÉRTÉKPAPÍROK KIADÁSAI ÉS EGYÉB BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS”

A 2021. évben megelőlegezett állami támogatás rendezésének összege december végén az utolsó nettósítást követően fog rendelkezésre állni, ezért a 2022. évi költségvetés eredeti előirányzatai között nem szerepeltethető összeg.

A költségvetési rendelet-tervezetet jelen előterjesztés 1. sz. melléklete, annak indokolását a 2. sz. melléklet tartalmazza. A rendelet tervezethez a Jat. 17. § előírásainak megfelelően készült hatásvizsgálatot az előterjesztés 3. sz. melléklete tartalmazza. A Jat. 19. § (2) bekezdésében előírtaknak megfelelően megtörtént a lakosság közvetlen tájékoztatása a www.budapest.hu honlapon keresztül annak érdekében, hogy az érintettek tudomást szerezzenek a készülő rendelet-tervezetről.

Az új költségvetéshez kapcsolódóan pontosítani javasoljuk a Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet 2. § 15. pontjában foglalt önként vállalt feladat- és hatáskört, az erről szóló rendelet-tervezetet az előterjesztés 4. sz. melléklete, annak indokolását az 5. sz. melléklet tartalmazza.

A rendelet-tervezethez a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § előírásainak megfelelően készült hatásvizsgálatot az előterjesztés 6. sz. melléklete tartalmazza. A Jat. 19. § (2) bekezdésében előírtaknak megfelelően megtörtént a lakosság közvetlen tájékoztatása a www.budapest.hu honlapon keresztül, hogy az érintettek tudomást szerezzenek a készülő rendelet-tervezetről.

Fentiekre tekintettel kérjük a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, és a döntési javaslat elfogadására.

A Fővárosi Közgyűlés úgy dönt, hogy:

1.

Budapest Főváros Önkormányzata 2022. évi költségvetésében a bevételeket és kiadásokat mindösszesen 416 846 255 ezer Ft-ban határozza meg.

2.

Tudomásul veszi, hogy 2023-2025-ig – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet alapján definiált – saját bevételeinek összege várhatóan 746 136 738 ezer Ft, adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség várhatóan 31 755 723 ezer Ft.

3.

A jelen előterjesztés 1. számú melléklete szerinti tartalommal megalkotja Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének .../2021. () önkormányzati rendeletét Budapest Főváros Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetéséről.

4.

Felkéri a főpolgármestert, hogy a 2022. évben kiválasztásra kerülő részvételi költségvetési projektek megvalósításához szükséges összesen egymilliárd forint fedezet biztosítása érdekében a kiválasztás ütemezéséhez igazodóan tegyen előterjesztést a Fővárosai Közgyűlés részére.

határidő: a 2022. évben részvételi költségvetési projektek kiválasztás ütemezéséhez igazodóan
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

5.

Felismerve azt, hogy a fővárosban egyes kiemelt szociális problémák területileg egyenlőtlenül jelentkeznek, ami a kerületi önkormányzatokra a forrásmegosztás alapjául szolgáló lakosságszámukhoz képest eltérő terheket ró, elhatározza, hogy Szolidaritási Alapot hoz létre, amely saját források és európai uniós támogatások összehangolt felhasználásával támogatja a kiemelt szociális problémák enyhítésére irányuló programok megvalósulását, egyben felkéri a főpolgármestert, hogy a Szolidaritási Alap részletes szabályait dolgozza ki, keretösszegét határozza meg és terjessze a Fővárosi Közgyűlés elé.

határidő: 2022. március 1.
felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

6.

Felkéri a főpolgármestert, hogy a 2022. évre vonatkozóan a KKV-k által fizetendő iparüzési adó 50%-kal való csökkentése miatt az iparüzésiadó-bevétel fővárosi szinten közel 40 Mrd Ft-os, a Fővárosi Önkormányzat költségvetésében pedig várhatóan 20,5 Mrd Ft-os csökkenése okozta bevételkiesés ellensúlyozása érdekében felterjesztési jogával élve kezdeményezze, hogy a Kormány a Főváros Önkormányzatánál jelentkező adóbevételkiesést teljeskörűen kompenzálja.

határidő: haladéktalanul

felelős: Karácsony Gergely főpolgármester

7.

Felkéri a főpolgármestert, hogy ha a/2021. (XII.15.) Főv. Kgy. határozat szerinti kormányzati kompenzációról 2022. május 31-ig nem születik jogszabály vagy más a Magyar Államot a kompenzáció nyújtására jogilag kötelező döntés, terjessze a Közgyűlés elé a Budapest Főváros Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetésének olyan módosítására vonatkozó javaslatot, amely a költségvetés alábbiak szerinti módosítását eredményezi (adatok ezer Ft-ban):

Érintett költségvetési címek	Bevételnövelés, működési kiadás csökkentés mértéke
a) az EIB hitel igénybevételével elvégzendő fejlesztési feladatok eddig megvalósult ütemei forrásszerkezetének átstrukturálása; az eddig kifizetett összegeket a hitel terhére kell átkönyvelni, ezzel a szükséges saját forrás bevonása 2023-2025. évekre ütemeződik át	+7 900 000
b) a BKK Zrt. részére közlekedésszervezői feladatokra biztosított összeg fejlesztési részét fejlesztési megállapodással, hitel bevonásával kell biztosítani	-2 400 000
c) 850101 Értékesítések, szolgáltatások cím bevételi előirányzatainak felülvizsgálata	+1 324 000
d) csökkenteni szükséges a Pénzügytechnikai feladatok előirányzatát, azaz az ÁFA fizetési kötelezettség felmerülésekor az előirányzat kimerülése után a forrásokat az egyéb tartalékkeretek terhére kell biztosítani	-5 876 000
e) csökkenteni szükséges az Állammal szemben folyamatban lévő és egyéb elszámolások kerete, a Vitatott, peres és egyéb jogi ügyek kiadásainak kerete és az Áthúzódó működési kiadások kerete előirányzatokat; az ezeket az előirányzatokat esetlegesen terhelő kiadásokat a továbbiakban a tartalékkeretek terhére kell biztosítani	-2 500 000
f) csökkenteni szükséges az Általános tartalék előirányzatot	-500 000

8.

a) a/2021. (XII.15.) Főv. Kgy. határozat szerinti feladat teljesíthetősége érdekében 2022. május 31-ig

aa) nem vállalható kötelezettség, illetve nem kezdeményezhető előirányzat-átcsoportosítás a/2021. (XII.15.) Főv. Kgy. határozat d-e) pontjában meghatározott egyes előirányzatok terhére az ott megjelölt összeg erejéig,

ab) a 2022. évben a 930001. Általános tartalék címkódon szereplő előirányzat terhére az előirányzat 60%-ának megfelelő összeg, azaz 1 800 000 ezer Ft erejéig nem hajtható végre előirányzat átcsoportosítás,

ac) az előző években kötelezettségvállalással nem terhelt víziközmű-fejlesztési tartalékkeret terhére 2 424 000 ezer Ft erejéig kötelezettség nem vállalható,

b) Különösen indokolt esetben az a) pontban megjelölt előirányzat terhére 2022. május 31. előtt kötelezettségvállalást a főpolgármester engedélyezhet.

9.

megalkotja a ____/2021. (____) önkormányzati rendeletét a Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet módosításáról a jelen előterjesztés 4. sz. melléklete szerinti tartalommal.

Határozathozatal módja:

A 3. és 9. pont szerinti rendeletalkotáshoz és a 7-8. pontok elfogadásához minősített, az 1-2. pontok, a 4-6. pont elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.

Kelt Budapesten, a minősített elektronikus aláírásban foglalt időbélyegző szerinti időpontban.

Karácsony Gergely
főpolgármester

Kiss Ambrus
általános főpolgármester-helyettes

Láttam:

dr. Számadó Tamás
főjegyző

AZ ELŐTERJESZTÉS MELLÉKLETEI

1. Költségvetési rendelet
A költségvetési rendelet mellékletei:
 1. Budapest Főváros Önkormányzata 2022. évi előirányzatainak bemutatása
 2. Kimutatás Budapest Főváros Önkormányzata számított adósságszolgálatáról
2. Költségvetési rendelet indoklása
3. Előzetes hatásvizsgálat
4. Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet módosítása Kulturális és sportcélú támogatásokról szóló rendelet tervezet
5. a ____/2021. (____) önkormányzati rendeletét a Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet módosításáról tervezet indoklása
6. a ____/2021. (____) önkormányzati rendeletét a Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet módosításáról tervezet előzetes hatásvizsgálati lap
7. a ____/2021. (____) önkormányzati rendeletét a Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet módosításáról tervezet egységes szerkezetben

AZ ELŐTERJESZTÉS FÜGGELÉKEI

- 1/a Budapest Főváros Önkormányzatának 2022. évi tervezett bevételei
- 1/b Budapest Főváros Önkormányzatának 2022. évi tervezett bevételei kötelező, önként vállalt és államigazgatási megbontásban
- 1/c Az önkormányzati körben 2022. évre tervezett egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről, egyéb működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről és visszatérítendő támogatások, kölcsönök tervezett visszatérülése
- 1/d Budapest Főváros Önkormányzata 2022. évre tervezett általános működésének és ágazati feladatainak központi költségvetési támogatása
- 2/a Budapest Főváros Önkormányzatának 2022. évi tervezett kiadásai
- 2/b Budapest Főváros Önkormányzatának 2022. évi tervezett kiadásai kötelező, önként vállalt és államigazgatási megbontásban
- 2/c Összesítés a Fővárosi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséhez készített működési kiadásokról
3. Budapest Főváros Önkormányzata 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve
4. Kimutatás a 2022. évi közvetett támogatásokról
5. Budapest Főváros Önkormányzata 2022-2025. évekre tervezett bevételei és kiadásai eredményszemléletben
- 6/a Összefoglaló táblázat Budapest Főváros Önkormányzata középtávú fejlesztési és felújítási tervének forrásszerkezetéről (2022-2025)
- 6/b A Fővárosi Önkormányzat 2022-2025. évi beruházási ütemei feladatonként forrásszerkezet bemutatásával
- 6/c A Fővárosi Önkormányzat 2022-2025. évi felújítási ütemei feladatonként forrásszerkezet bemutatásával

6/d A középtávú fejlesztési terv államháztartáson belülről átvett felhalmozási célú támogatásokból, felhalmozási bevételekből és felhalmozási célú átvett pénzeszközökből tervezett feladatai (2022-2025)

6/e Felhalmozási feladatok előző években befolyt külső forrás felhasználása (2022-2025)

6/f Európai Beruházási Bank Városi Közlekedés "A" és Városfejlesztés "A" hitelkeretei terhére finanszírozni tervezett feladatok

7. Budapest Főváros Önkormányzata részvételével tervezett "soft" projektek

8. Budapest Főváros Önkormányzatának működési jellegű elkötelezettségei 2022-2025. évekre