



\*1000233180505\*

ikt. szám: FPH142 /198 - 6 /2023

tárgy: **Javaslat Budapest Főváros Önkormányzata  
2024. évi összevont költségvetésére**

előkészítő: **Költségvetési Tervezési és Felügyeleti  
Főosztály**

## Előterjesztés

### a Közgyűlés részére

Tisztelt Közgyűlés!

Jelen előterjesztés tárgya a Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendelet megalkotása és az azzal összefüggő egyes döntések meghozatala.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) alapján a költségvetési rendelet-tervezetet 2024. február 15-ig kell benyújtani a Fővárosi Közgyűlés elé.

A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) ismeretében a következőkben terjesztem elő a Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletére vonatkozó részletes javaslatot.

## I. BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉT MEGHATÁROZÓ ALAPVETŐ CÉLOK ÉS ÉRTÉKEK

A Helyi Önkormányzatok Európai Chartája kimondja, hogy „A helyi önkormányzatok a nemzeti gazdaságpolitika keretein belül megfelelő saját pénzügyi forrásokra jogosultak, amelyekkel hatáskörük keretein belül szabadon rendelkeznek. (...) A helyi önkormányzat pénzügyi forrásainak az Alkotmányban és jogszabályokban meghatározott feladataikkal arányban kell állnia.”

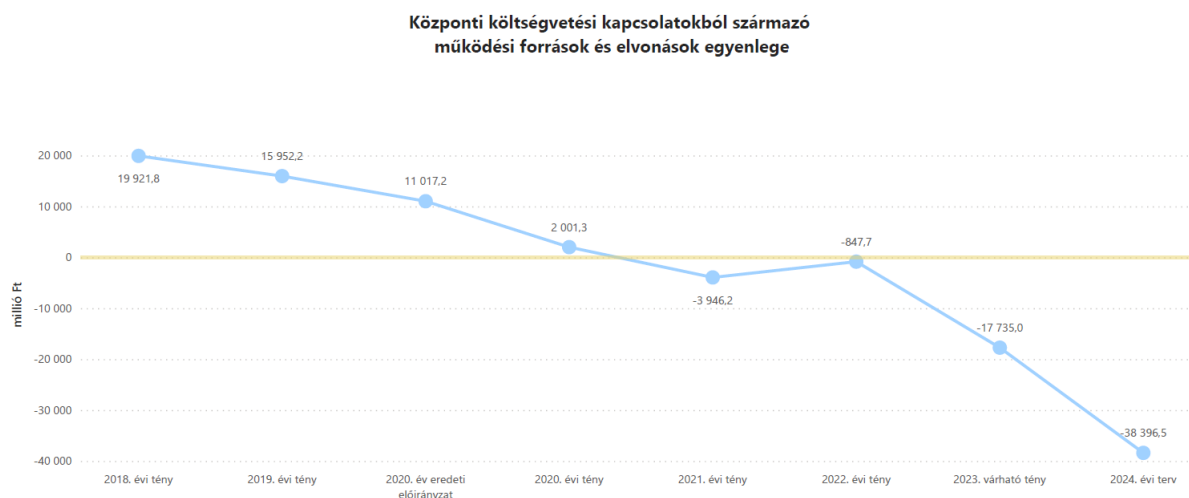
Ez jelenti a gazdasági önállóság és szuverenitás alapját, és ez biztosítja, hogy egy önkormányzat valóban a településen élők akaratából megválasztva, a választói felé vállalt programját képviselve, a központi kormány politikai béklyójától függetlenül legyen képes céljait megvalósítani. Ezzel szemben a kormányzati koncepció 2023-ban is az volt, hogy a mértéktelen központosítás a megoldás a problémák kezelésére. A válságok sora azonban megmutatta, hogy gyors, és folyamatos korrekcióra képes döntési képessége helyi szinten csak az önkormányzatoknak van.

### Kormányzati elvonások és hátraarc

A Fővárosi Önkormányzat költségvetési mozgásterének átrendeződését jól mutatja, hogy miképpen változott a működésre költött források struktúrája az elmúlt 6 évben.

A 2018. évi zárszámadás alapján a fővárosi működési pénzének 15%-át a kormány biztosította, míg 5% intézményi bevételekből származott. Ebből következően a saját bevétel a működési kiadás 80%-át fedezte. A 2024. évi költségvetés alapján az látszik, hogy a kormányzati finanszírozás aránya csökken, 10% alá mérséklődött (9,6%), ezzel együtt az önkormányzat terhei érdemben növekedtek: a működési kiadásoknak immár 86,6%-át kénytelen saját bevételből fedezni.

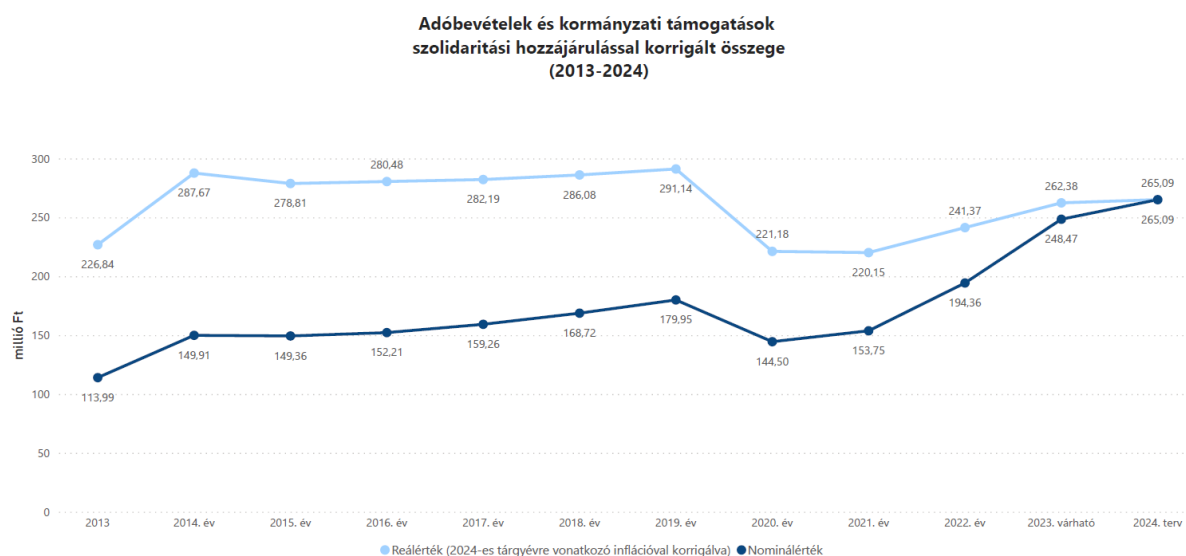
A működési kiadás saját bevétellel fedezett részét nézve az látható, hogy 2018-ban és 2024-ben is 61%-át költötte és költi várhatóan a Főváros a közösségi közlekedés működtetésére és a kormánynak fizetendő szolidaritási hozzájárulás kifizetésére. A különbség a belső arányokban látszik. 2018-ban még a kiadások 57,7%-a került a közösségi közlekedés céljaira, és 3,3 %-a került szolidaritási hozzájárulásként a kormánynak befizetésre. Ez a belső arány 2024-ben a kormányzati beavatkozás nyomán várhatóan a közösségi közlekedésben 39,6 %-ra csökken, míg a kormánynak fizetendő szolidaritási hozzájárulás 21,4%-át jelenti a kiadási oldalnak. Ez a különbség nominálisan azt jelenti, hogy 2018-hoz képest 70,5 milliárd forinttal (1510%-kal) nőtt a főváros kormányzat részére teljesítendő befizetési kötelezettsége. A belső struktúra változása ezen két tétel esetében egyértelműen megmutatja, hogy hol van az a pénz, amely miatt tartósan veszteséges a közösségi közlekedés működtetése, és ami miatt nem lehet a meglévő eszközállomány pótlására forrást biztosítani. A pénz a kormánynál van. A kormányzati beavatkozások miatt tehát kevesebb jut a budapestieknek, több az államnak.



Már önmagában ez is súlyosan sérti a fentebb idézett önkormányzati chartát. Kiindulva az európai charta megfogalmazásából – „A helyi önkormányzat pénzügyi forrásainak az Alkotmányban és jogszabályokban

meghatározott feladataikkal arányban kell állnia.” – érdemes áttekinteni azokat a feladatokat, amelyek kötelező feladatként szerepelnek az önkormányzati törvényben és normatívát kap rájuk a főváros. A saját bevételi forrás és az állami normatíva aránya az egyes feladatok tekintetében az alábbiak szerint alakul:

- a közösségi közlekedés volt 2018-ban és lesz 2024-ben is a legnagyobb forrást igénylő közszolgáltatási feladat. Öt évvel ezelőtt az állam a közösségi közlekedésre adott támogatásnak (jegy-, és bérletbevétel feletti rész) még 13%-át adta, 2024-ben ennek mértéke 8%-ra csökken;
- szociális területen, beleértve a közétkeztetés finanszírozását is, 63%-át fedezte a normatíva a támogatásnak, 2024-ben ez az arány 58%-ra csökken;
- kulturális területen volt a legnagyobb a forráskivonás, hiszen 2018-ban a kormányzati normatíva a működési kiadások 36%-át finanszírozta, ezzel szemben 2024-ben ez az arány mindössze 16%.



A szolidaritási hozzájárulás brutális emelése, a közfeladatok finanszírozása terén a kormányzati normatív források arányának csökkentése összeadódva olyan kihívást jelent a fővárosnak, amely a működési költségvetés tervezését jelentősen megnehezíti. Ezt jól alátámasztja, hogy míg 2018. évben a szolidaritási hozzájárulás mértéke a helyi iparüzési adóból származó bevételhez képest 3%-os volt, ugyanez az arány 2024. évben közel 25%-ra emelkedett, kvázi az érintett adóbevétel  $\frac{1}{4}$  részét a főváros az államnak fizeti be, megállapítható az is, hogy a főváros többet költ szolidaritási hozzájárulásra, mint a költségvetési szerveinek finanszírozására.

Az elmúlt évek tapasztalatai azt mutatják, hogy a Főváros támogatást nem, csak elvonást kap a kormányzattól. Ezért 2024-ben a bevételi oldalon nem számolunk a minden önkormányzatra azonos módon számított normatívákon felüli (ez is elvonásra kerül a nettósítás során) támogatásra. A finanszírozási bevételeknél nem kezdeményezünk kereskedelmi, vagy egyéb hitelfelvételt, mivel a korábbi években ezeket is elutasította a kormány.

Ugyanakkor a 2023. évben keletkezett likviditási nehézségek megoldására alkalmazott eszköz a 2023. évi negyedik negyedévi közösségi közlekedési támogatás időben később való megfizetésére (kereskedelmi bankok által biztosított kötelezettségvásárlás formájában) azt jelenti, hogy 2024. március végén ennek megfizetésével is számolnunk kell. Mivel a 2024. évi bevételek és kiadások egyenlege nem teszi lehetővé, hogy a szükséges minimum közösségi közlekedési forrásokon felül további kb. 50 milliárd forint jövő évben kifizethető legyen, ezért 2024. negyedik negyedévben az idei évhez hasonló likviditási átütemezést kell alkalmaznunk.

Minden nehézséggel együtt, miközben 75,5 milliárd forint szolidaritási hozzájárulás befizetésére kötelezett 2024-ben a Főváros a kormány működésének biztosítása érdekében, be kívánjuk tartani a 2021-ben kötött bérlépolitikai megállapodást. Ennek eredményeképpen a megállapodás többéves időtartama alatt átlagosan 51,4%-os béremelés hajtottunk, illetve hajtottunk végre.

## Válaszok a XXI. század kihívásaira

Miközben egyértelmű, hogy a kormányzati megszorítások hatalmas pénzügyi nyomást helyeznek az önkormányzati rendszerre, Budapest a mindennapok problémáinak kezelése miatt nem tévesztheti szem elől a város jövőjét. Ezért a 2024-es költségvetés egyszerre kezeli a jelen kényszereit és a jövő kihívásait Budapest ellenállóképességének erősítésével. Feladatunk az, hogy esélyt biztosítsunk az itt élők és az utánuk jövőök számára is a biztonságos, XXI. századhoz méltó élethez. Budapestnek legfőbb joga a szüntelen fejlődéshez, vagyis a jövőhöz van. Az egészséges környezethez, élhető közterekhez, megfizethető lakhatáshoz. Budapestnek joga van a tudáshoz és a tájékozódáshoz, a szabad kultúrához és a szabad művészetekhez, és ezt a jogunkat nem veszélyeztetheti semmiféle szűklátókörűség. Budapesten mindenkit megillet az elidegeníthetetlen méltóság egyenlősége, nem számítanak a születési előjogok vagy státuszok, Budapesten a szabad társadalom azt jelenti, hogy annak polgárai elsősorban nem a maguk, hanem egymás szabadságáról gondoskodnak. Ezért Budapest közösség.

A közösség erősítéséhez pedig önkormányzati függetlenség és szuverenitás kell. Nem csak a kormányhoz fűződő viszonyban, de leginkább az alábbi négy területen van szüksége a városnak arra, hogy erősítse ellenállóképességét:

### a.) energiafüggetlenség

Az orosz agresszió megmutatta, hogy a földgáz és a kőolaj fegyver. Márpedig a jövő nem építhető olyan energiahordozókra, amelyek fegyverek lehetnek bármiféle zsarnokok kezében. Magyarország ebben a tekintetben nem szuverén, és ami ennél nagyobb probléma, hogy nem is mer azzá válni. Ez a jövő szempontjait a hatalmi és üzleti érdekeknek alárendelő politika pedig Budapest helyzetét is meghatározta.

A 2022-2023-as év megmutatta, hogy pillanatok alatt anyagi, és működési kiszolgáltatottság állhat elő a budapestieknek járó közszolgáltatások biztosításának területén is. Ezért nincs alternatívája annak, hogy minimum a közszolgáltatások területén el kell érni az energiafüggetlenséget.

A Fővárosi Önkormányzat számára a válságok és a kormányzati megszorítások okozta helyzetben a gazdasági túlélés volt a tét, ennek érdekében egy nagyon feszes, és nem a hagyományos keretek közé illeszthető energiabeszerezési modellt, az ún. Budapest-modellt vitt végig.

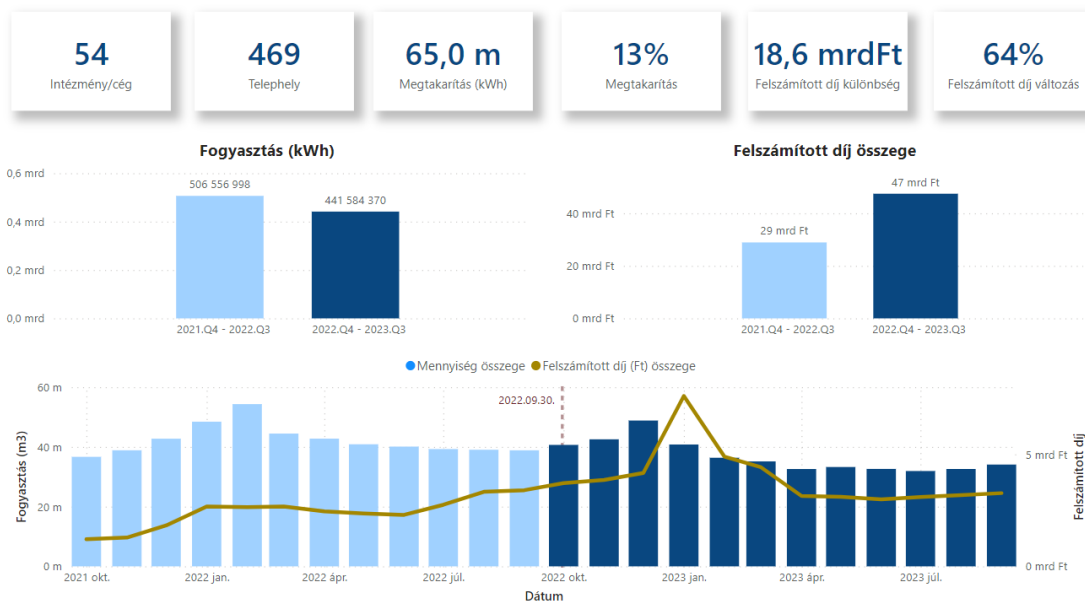
A Főváros energiafogyasztásából – a közösségi közlekedés, a közvilágítás és az ivóvízhálózat üzemeltetése miatt - az áramfelhasználás teszi ki messze a legnagyobb tételt, és itt a legkisebb a lehetőség a fogyasztás csökkentésére rövid távon. Márpedig 2022 őszén, épp, amikor időszerű lett volna a 2023-ra vonatkozó éves villamosenergia-beszerezési szerződések megkötése, soha korábban nem látott szintekre emelkedett a villamosenergia ára. Így a BDK Budapesti Dísz- és Közvilágítási Kft. bruttó 460 forint/kilowattóra (kWh) egységáron kapott ajánlatot az éves, fixáras szerződés keretében villamos-energiára és a BKV is ehhez hasonlóan magas áron tudott volna csak leszerződni. Ezek az árak Budapest számára kigazdálkodhatatlanok voltak.

Energia terén jelentős takarékoskodás kezdődött, amely

- villamosenergia-felhasználás terén 13%-os megtakarítást (65 millió Kwh);
- földgáz felhasználása kapcsán 32%-os megtakarítást (5,5 millió m<sup>3</sup>);
- távhő esetében 26%-os megtakarítást jelentett (69 ezer GJ)

2022. negyedik negyedév–2023. harmadik negyedév viszonylatban az előző év azonos időszakához képest.

### Fővárosi energiafogyasztás - villamos energia -



Ez az energiamennyiség-csökkentés az árak növekedése miatt a Budapest-család egészét tekintve mégis jelentős, 86%-os (29,6 milliárd forint) növekedést okozott. Ez azonban lehetett volna sokkal nagyobb is a rugalmas rendszerű energiabeszerzés nélkül.

A Budapest-modell működött. Ugyanakkor arra is ráirányította a figyelmet, hogy szükség van egy fokozottabb ütemű energiafüggetlenségi program végrehajtására.

A 2024. évi költségvetés tartalmazza az első energiacsomagban szereplő intézkedések közül az alábbiakat:

- a Fővárosi Csatornázási Művek visszavételéhez szükséges vásárlási árat;
- a közvilágítási program folytatását a beruházási hányad terhére; a tervek szerint az RRF terhére már 2024-ben jelentős léptékű energiamegtakarítási programot is lehet indítani
- energiahatékonysági projektek megvalósítását Európai Unió programok terhére.

Az első energiacsomag a jó irányba tett első lépés volt. Újra kell gondolni, hogyan jutunk el az ebben megfogalmazott célhoz, mely szerint a közszolgáltatások területén annyi energiát termelünk, mint amennyit felhasználunk.

### b.) élelmiszerellátási stratégia

A 150 éves Budapest múltja is megmutatja, hogy stabil élelmiszerellátás nélkül nincsen jóléti szuverenitás. A meglévő értékeket nemhogy leépíteni nem szabad, hanem erősíteni kell. Budapest számára a Milánói Élelmiszerpolitikai Paktumhoz csatlakozás olyan nemzetközi hálózathoz való tartozást jelent, amelynek lehetőségeit ki kell aknáznia a városnak. Ezért konkrét vállalásokat kell tennünk ezen a területen:

- közétkeztetés fejlesztése, megőrzése. Ennek kapcsán egészségesebb, valóban helyi alapanyagokra épülő élelmiszerek felhasználása, ehhez kapcsolódóan, a modern kor igényeinek megfelelő étrendek kidolgozása gyerekek számára;
- saját közkonyha-hálózat létrehozása. Fontos és nélkülözhetetlen szereplők ezen a területen a civilek, de egy válságos időszaknak mindig az a tanulsága, hogy csak a saját kapacitások nyújtanak szuverenitást;
- helyi termelők piacra segítése, bevásárló közösségek számára lehetőségek biztosítása;
- közösségi kertek hálózatának megteremtése, bővítése;
- a piacokon az élelmiszerpazarlás és a felesleges műanyagok használata elleni lépések.

Mindezek a lépések a város ellenállóképességét erősítik, hozzájárulnak ahhoz, hogy a budapestiek számára elérhető, biztonságos, egészséges jövőt kínáljon a város. A 2024. évi költségvetés tartalmazza azokat a forrásokat, amelyek segítségével közvetlen EU-s pályázati pénzekből a fenti területeken előre lehet haladni.

### c.) ivóvízellátás biztonságának megteremtése

Az éghajlatváltozással együtt a víz szerepe felértékelődik. Egy nagyváros nem lehet szuverén, ha nem képes kontrollálni vízbázisát, biztonságosan működtetni ivóvízhálózatát, és azt kiszolgáló alpinfrastruktúráját. Budapest nemcsak megvédte ezen értékeit, hanem bővítette is szuverenitását azzal, hogy a víziközmű-rendszer felett teljes ellenőrzést szerzett.

Ugyanakkor itt is szükség van arra, hogy külső tényezőktől független, energiasemleges legyen ez a terület, és legyen forrás az infrastruktúra fejlesztésére. Stratégiai kérdés ennek kapcsán is, hogy miképpen lehet megőrizni ivóvízbázisunkat, és az agglomerációban keletkezett túlépítés miatti problémákat kezelni.

A legfontosabb lépés, hogy stabilizáljuk a meglévő víziközmű-hálózati rendszer működtetését. Ennek oka, hogy a jelenlegi elhibázott kormányzati szabályozás miatt jelentős veszteséggel néz szembe a Fővárosi Vízművek, és az idei évben először a Fővárosi Csatornázási Művek is. Ha a nem lakossági fogyasztók esetében megvalósul a vízdíjak korrekciója, akkor képesek leszünk stabilizálni, a város érdekében megvédeni a víziközműszolgáltatók helyzetét, garantálni a budapestiek biztonságos ivóvízellátást és segíteni az agglomerációban jelentkező problémák kezelésében.

### d.) lakhatás

Budapest Főváros Önkormányzatának teljes lakásvagyona mindössze 1246 lakás. A többi kerülettel együtt az önkormányzati lakások száma közel 40 ezer lakásra tehető. Ez a teljes fővárosi lakásállomány 4%-a. Ez az arány az elmúlt húsz évben piaci értelemben nem gyarapodott, az önkormányzati tulajdonú lakásállomány növekedésére irányuló program nem volt.

A 2024-es költségvetés több beavatkozási területet is tartalmaz ennek kapcsán:

- ✓ elindítjuk a Lakásügynökségi programot, amely keretében bevonhatóvá válnak magántulajdonba lévő lakások is a bérlakás-programba;
- ✓ funkcióváltást támogató program keretében korábban például iskolaépületekként működő infrastruktúrát alakítunk át bérlakásokká közvetlen európai uniós források felhasználásával;
- ✓ A Területfejlesztési Operatív Program plusz keretében nemcsak a lakásügynökség válik támogathatóvá, hanem 8,5 milliárd forint értékben használaton kívüli önkormányzati lakások felújítása is megvalósítható;
- ✓ A TOP Plusz 5.1.2 Szociális szolgáltatások kapacitásainak megerősítése projekt célja a szociális ágazatban tapasztalható munkaerőhiány enyhítése, mely gyakran a szolgáltatások minőségét is hátrányosan befolyásolja. Az intézkedés a szociális ágazatban dolgozó vagy ott elhelyezkedni kívánó szakemberek részére biztosít képzést, kompetenciafejlesztést, és hozzájárul a lakhatási nehézségek enyhítéséhez is bértámogatással/bérkiegészítéssel, lakhatási támogatással. Emellett ösztöndíj-rendszer kerül kidolgozásra és végrehajtásra a szociális hiányszakmákban tanulók részére. A rendelkezésre álló forrás 6,25 Mrd Ft.
- ✓ A TOP Plusz 5.1.4 Lakhatási garancia projekt célja a rendszeres (munka- vagy társadalombiztosításból származó) jövedelemmel rendelkező hajléktalan vagy hajléktalansággal veszélyeztetett budapestiek számára lakhatás biztosítása, illetve a lakhatás megtartásának segítése. A projekt keretében a célcsoport lakhatásához célzott támogatásban, valamint komplex szolgáltatásokban részesül, amely hozzájárul munkába állásukhoz/munkahelyük megtartásához is. A rendelkezésre álló forrás 7,40 Mrd Ft.

### Fejlesztések

A 2023. évi költségvetésben, a válságokra és a kormányzati megszorításokra reagálva még azt írtuk, hogy „a városnak működnie kell”. A város működőképességének fenntartása önmagában is jelentős erőfeszítéseket igényelt a kényszerek szorításában. Ezért 2023-ban minden erőforrást elsősorban a működési oldal biztonságára kellett átforgatni, amely azt is jelentette, hogy minimálisra csökkent a fejlesztési oldal mozgástere. A város működőképességének fenntartása, a budapestieknek nyújtott közszolgáltatások biztonságos ellátása és minőségének megőrzése 2024-ben is kiemelt feladat. A kényszerek nem csökkentek, sőt a kormányzati elvonások még súlyosabbak, de Budapest nem mondhat le a jövőről, a fejlesztésekről. A körülmények azt engedik 2024-ben, hogy saját forrás terhére a már korábban eldöntött, és szerződött beruházási és felhalmozási feladatokat hajtsuk végre.

Ezenkívül korábbi évekhez hasonlóan 12 olyan fővárosi projekt is zajlik, amelyek közvetlenül Európai Unió támogatással valósulnak meg:

A pozitív energiahatékonyságú kerületek (PED) létrehozását és azok másolhatóságát célzó projekt segítségével Budapest területén is pozitív energiahatékonyságú kerületek jöhetnek létre (**H2020 ATELIER**), az elektromos járművek használatát a felhasználókhöz igazodó innovatív megoldások által ösztönző projekt keretében elektromos töltőinfrastruktúrával felszerelt e-mobilitási állomások, valamint a piaci szereplőkkel való együttműködési keretrendszerek kerülnek kialakításra. A Széna téren, az Oktogonon, az Etele téren és a Jászai Mari téren e-mobilitási állomások kerültek kialakításra, melyek 2024-ben megkezdik működésüket (**H2020 USER-CHI – 875187**). A **Horizon Europe UP2030 – 101096405** célja, hogy újszerű klímatudatos várostervezési módszertan megalkotása révén támogassa a városokat az éghajlatsemlegességi célok elérésében.

Az **AHA Budapest (EUI01-115)** projekt célja a Budapesti Lakásügynökség által „felépítendő” önkormányzati és magántulajdonú lakás portfólió kialakításának tesztelése egy használaton kívüli önkormányzati tulajdonú épület lakáscélú átalakításával, valamint a magánlakásállomány bevonását segítő innovatív megoldásokkal. A projekt javítani kívánja a biztonságos lakhatáshoz köthető szociális szolgáltatások célzottságát, ennek érdekében kulcsfontosságú a válsággócok korai felismerésére, szükség esetén az azonnali beavatkozás.

A **LIFE IP HungAIRy** projekt célja a levegőminőségi tervek eddigi gyakorlatának alapvető megújítása. A projekt 8 éves időtartama során a projekt keretében kidolgozott módszertan segítségével létrejön egy ún. „emissziós adatbázis”, mely segíti a döntéshozókat a levegőminőségvédelmi intézkedések megalkotásában, végrehajtásában. A **LIFE in RUNOFF** projekt fő célja Budapest klímaváltozáshoz való alkalmazkodó képességének elősegítése a villám-árvizek kezelése, a csapadékvíz kezelése és helyben tartásának javítása által, így tehermentesítve a városi csatornarendszert. A projektben lehetőség nyílik mintabeavatkozások megvalósítására is, amelyek a XII., VII. és a XVIII. kerületekben kerülnek kialakításra. A Főváros által 2023-ban beszerzett csapadékmennyiség mérők felszerelésével irányítottan mérhetők a fővárosi csatornahálózatot érő esőzések okozta terhelések. A mérési adatok feldolgozásával 2024-ben a projekt keretében csapadékstratégia és gazdasági stratégia készül.

A **Horizon Europe REALLOCATE** projekt célja a védtelen közlekedők védelme, a közlekedési rendszer átalakítása annak érdekében, hogy az egyformán biztonságos környezet legyen valamennyi résztvevő számára. Emellett sor kerül a közterülethasználat, gyaloglás, közúti közlekedés felmérésére, adatgyűjtésre új IT megoldások alkalmazásával. 2024-ben a két minta-beavatkozás megvalósíthatósági tanulmánya készül el. A VIII. kerületben Egészséges Szuperblokk, vagyis az angol Egészséges utcák és barcelonai szuperblokk koncepció egyidejű meghonosítása a cél, a IV. kerületben pedig a Kerékpárforgalmi Hálózati Tervvel összhangban forgalomcsökkentés és közlekedési módváltás bevezetésével az ingázó-csomópontok kihasználtságának fejlesztése.

A **Horizon Europe ASCEND** projekt egy lakossági bevonással megvalósuló tervezési folyamat egy kisebb léptékű minta-beruházás megvalósítása mellett. A beavatkozás egy IV. kerületi fővárosi tulajdonban álló volt iskolaépületen történne. 2024. évi legfőbb feladata a volt iskolaépületben bérlakások kialakításához kapcsolódó engedélyezési és kiviteli tervek elkészítése.

A **Budapest CARES** projekt célja a Klímaügynökség felállítása és működési feltételeinek megteremtése. Az ügynökséggel a szilárd tüzelőanyaggal fűtő csoportokat célzó modell létrehozását és ennek szolgáltatásait finanszírozzuk, beleértve a jogi, pénzügyi, szervezeti megvalósíthatósági vizsgálat elvégzését, az üzleti és szolgáltatási modell kidolgozását, a humán kapacitásfejlesztést, átmeneti lakhatás biztosítását és a támogatási rendszer átalakítását és működtetését.

A **Horizon Europe FOODCLIC** projekt célja, hogy olyan városi szintű együttműködések jöjjenek létre, amelyek által nemcsak a kutatói (társadalmi, környezeti) szintű, hanem gyakorlati és adatalapú stratégiai tervezés induljon el a fenntartható városi ételmisszerellátás terén. 2024. legfőbb feladata a 2023-ban létrejött Élelmiszerügyi Kerekasztal működési kereteinek részletes kidolgozása, a konkrét élelmiszerügyi beavatkozások portfóliójának megtervezése.

A **H2020 DIVINFOOD** projekt általános célja, hogy növelje az elhanyagolt és alulhasznosított növények (NUC) szerepét az ételmisszerláncokban az egészségesebb étrend és a fenntarthatóbb ételmisszer-rendszerek érdekében. A projekt ezért interaktív rövid és középszintű táplálékláncok létrehozását tűzi ki célul.

A **H2020 SchoolFood4Change** projekt katalizátor szerepet szán az iskoláknak az élelmiszer-ellátó rendszer fenntarthatósági szempontú átalakításában. Arra törekszik, hogy egy asztalhoz ültesse az iskolai étkeztetés minden szereplőjét, a diákoktól a tanárokon és menzai személyzeten át az alapanyag-beszerzési szakértőkhöz és a dietetikusokhoz keresztül egészen a helyi vállalkozásokig. A projekt hármass megközelítésre épül, melynek elemei a fenntartható alapanyag-beszerzés, a környezettudatos étrendek népszerűsítése és az iskolák és önkormányzatok számára kidolgozott Whole School Food Approach (Az Iskolai Étkeztetés Holisztikus Megközelítése) módszer.

Az Európai Unió pénzügyi alapjaiból a kormányzati támogatási rendszeren keresztül 2024-től kezdődően az alábbi fővárosi projektek valósulhatnak meg:

Egészséges utcák program: Cél a Budapesten élők egészségi állapotának és életminőségének javítása, olyan közterület-megújítási projekteken keresztül, amelyek kifejezetten az emberi egészség javításának és fejlesztésének céljával kerülnek megtervezésre. A kiírás célja olyan projektek támogatása, amelyek támogatják a mozgásban gazdag, aktív és mikro-mobilitásra épülő, így a gyaloglást és kerékpározást előtérbe helyező napi életvitelt; amelyek támaszkodnak a városi életminőség javítását szolgáló zöldinfrastruktúra előtérbe helyezésére, mennyiségi és minőségi fejlesztésére; amelyek segítik kivédeni, illetve tompítani az emberi egészségre is veszélyes szélsőséges klimatikus hatásokat; valamint befogadó, minden társadalmi rétegnek vonzó, aktív időtöltést lehetővé tevő környezetet teremtenek.

Bringasztráda program: Célja a kiemelt kerékpáros főhálózati elemek, ún. bringasztrádák megvalósításával a Budapesten belül kerékpárral megtett utak részarányának növelése, hozzájárulva az Otthon Budapesten Integrált Településfejlesztési Stratégiában és a Budapesti Mobilitási Tervben kitűzött célokhoz.

Komplex klímaadaptációs és közterület-megújítási program: Célja a Fővárosi Önkormányzat vagy tulajdonában álló cég által kezelt vagy tulajdonolt közutak és közterületek, nagyforgalmú főútvonalak, és a hozzájuk kapcsolódó területek mentén a gyalogos területek és mikro-mobilitási közlekedési területek, zöldfelületek komplex megújítása, bővítése, klímaadaptív humanizálása integrált településfejlesztési beavatkozásokkal, az éghajlatváltozással járó városi klímahatások mérséklése és a városi életminőség javítása érdekében, különös tekintettel a levegőminőségre, a hőszigetelésre, a szélsőséges csapadékvizek visszatartására és késleltetésére, a zöldfelületi rendszer fejlesztésére, minőségjavítására.

Lakásügynökség – lakásállomány felújítása és bővítése: A felhívás célja a Fővárosi Önkormányzat lakás célú ingatlanainak (bérlakások és nyugdíjasházak, továbbiakban: önkormányzati bérlakások), Fővárosi Önkormányzati tulajdonú cégek vagy fővárosi közszolgáltató cégek tulajdonában lévő szolgálati lakások felújításának, korszerűsítésének támogatása; valamint a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában álló vagy fővárosi közszolgáltató cégek tulajdonában lévő használaton kívüli épületek lakhatási célú funkcióváltó megújításának támogatása; a Fővárosi Lakásügynökség kezelésében lévő bérlakások, bérházak felújításának, korszerűsítésének támogatása.

Szilárd tüzelésű háztartások átállítása, energiaszegénység enyhítése: A felhívás keretében az energiaszegénységnek leginkább kitett háztartások energiafelhasználásának csökkentése, hatékonyságának növelése, valamint a megújuló energiaforrások arányának növelése valósul meg, csökkentve a Budapesten keletkező károsanyag kibocsátását és egyúttal segítve a rászoruló csoportok költségeinek mérséklését.

Fővárosi Foglalkoztatási Paktum: A fejlesztés célja a főváros fontosabb munkaerő-piaci szereplői közötti, rendszerszerű együttműködés kialakítása a budapesti munkaerőpiac kiegyensúlyozott és a változásokhoz rugalmasan alkalmazkodni képes működésének segítése érdekében.

Szociális szolgáltatások kapacitásainak megerősítése: A projekt célja a szociális ágazatban tapasztalható munkaerőhiány és kapacitáshiány enyhítése, mely gyakran a szolgáltatások minőségét is hátrányosan befolyásolja. Az intézkedés a szociális ágazatban dolgozó vagy ott elhelyezkedni kívánó szakemberek részére biztosít képzést, kompetenciafejlesztést, bértámogatást/bérkiegészítést, lakhatási támogatást. Emellett ösztöndíj-rendszer kerül kidolgozásra és végrehajtásra a szociális hiányszakmákban tanulók részére.

Lakásügynökség-modell kialakítása: A projekt megfizethető és egészséges lakhatást kíván biztosítani azon Budapesten élő/dolgozó/tanuló emberek részére, akiknek jövedelmi és vagyoni helyzete nem teszi lehetővé a piaci alapú lakásbérlést. A projekt keretében egyrészt magának a modellnek a kidolgozására és



működtetésére kerül sor, másrészt lakhatási (és annak megtartását segítő, kiegészítő szolgáltatásokat) biztosít a célcsoport számára.

Lakhatási garancia: A projekt célja a rendszeres (munka- vagy társadalombiztosításból származó) jövedelemmel rendelkező hajléktalan vagy hajléktalansággal veszélyeztetett budapestiek számára lakhatás biztosítása, illetve a lakhatás megtartásának segítése. A projekt keretében a célcsoport lakhatásához célzott támogatásban, valamint komplex szolgáltatásokban részesül, amely hozzájárul munkába állásukhoz/munkahelyük megtartásához is.

Komplex támogatás a szolgáltatások összekapcsolásával: A projekt a munkaerőpiactól tartósan távol lévő, hátrányos helyzetű (pl. alacsony iskolai végzettségű, hiányos kompetenciákkal/munkatapasztalattal/szaktudással rendelkező, fizikai/mentális egészségkárosodással vagy fogyatékossgal élő, szenvedélybeteg, hajléktalan vagy ezek kombinációjával érintett) emberek foglalkoztathatóságának javítását célozza. A projekt keretében a különböző profilú (foglalkoztatási, egészségügyi) intézmények szolgáltatásainak összehangolására és személyre szabott nyújtására, valamint hiányzó szolgáltatásokkal való kiegészítésére kerül sor kerületi események bevonásával.

Pest-Észak árvízvédelmi szakasz 35., 101., 37. és 38. számú védvonalszakaszainak fejlesztése: A projekt II. szakaszában a Pest-Észak árvízvédelmi szakasz Duna menti 101., 37. és 38. védvonal szakaszainak megvalósítása zajlik majd, ezzel az I. szakaszban megvalósított 35. védvonalszakasz megvalósítását követően tovább nő az Újpest-Megyer öblözet árvízvédelmi biztonsága, továbbá a védekezési szükséglet minimalizálható, az elöntési kockázat csökken.

Csillaghegyi öblözet árvízvédelme – Római-parti szakasz: A projekt elsődleges, közvetlen célja a Csillaghegyi öblözet területén az árvízi biztonság növelése, a Római parti védvonal szakaszon árvízvédelmi mű kiépítése a KEHOP szakaszban elkészült tervek alapján.

Budapest Főváros és Pilisborosjenő Község Önkormányzatai közös derogációs szennyvíz-elvezetési projektje: A tervezett megoldás Pilisborosjenő és Üröm felől, az ürömi III. számú átemelőn keresztül érkező szennyvizek fogadásának feltételeit biztosítja. Az I. szakaszban ennek érdekében a Budapest III. kerület Zsófia utca – Aranyvölgy utcai főgyűjtő bővítése már megtörtént. A főgyűjtő az agglomerációból és az Aranyhegyi-pataktól északra eső vízgyűjtő területről érkező vizeket a III. kerület Pók utcai átemelőn keresztül juttatja az Észak-budapesti Szennyvíztisztító Telepre. A növekvő szennyvízmennyiségek miatt a III. Pók utcai átemelő telep bővítése zajlik a KEHOP Plusz szakaszban.

Eurovelo 14 kerékpárút fővárosi szakasz fejlesztése: Az Eurovelo 14 hálózat fejlesztése valósulna meg a Rákos-patak és a Budapest-Balaton kerékpárút közötti szakaszon.

Budapesti trolibusz járműbeszerzés III. ütem és állatkerti deltavágány kiépítése: A projektben 38 (48) db kiegészítő akkumulátoros önjáró képességgel is rendelkező trolibusz beszerzése és az állatkerti delta felsővezetékének átépítése történne meg.

Göncz Árpád városközpont gyalogos aluljáró és felszíni kijáratok rekonstrukciója: Az M3 metróvonal állomásaihoz kapcsolódó Göncz Árpád városközpont gyalogos aluljáró és felszíni kijáratok rekonstrukciója valósulna meg.

Budai fonódó villamos II. ütem: A Műegyetem rakparti villamos dél-budai egyetem-város és a Kopaszi-gát térségének kiszolgálására, pályafejlesztés, valamint a megállóhelyek fejlesztése és új megállók létesítése valósulna meg.

Fővárosi kötőpályás előkészítési projektek:

- MILLFAV infrastruktúra tervezés,
- Pesti fonódó villamoshálózat II. ütem: villamoshálózat összekötése a Deák tér és a Lehel tér között,
- 3-as villamosvonal meghosszabbítása (Pesterzsébeti szakasz),
- 42-es villamosvonal meghosszabbítása.

Azzal is szembe kell néznünk, hogy jelentős „infrastrukturális adósságot” cipel magával a város, hiszen a közszolgáltatások biztonságos, stabil működéséhez megbízható állapotú építményekre, műtárgyakra, utakra van szükség.

A hidak és felüljárók a közlekedési infrastruktúra fajlagosan legdrágább elemei, melyek a közlekedésszervezés szempontjából is kiemelt jelentőségűek, ugyanis ezen létesítmények a korlátozott forgalmi kapacitások miatt nehezen válthatók ki akár egy baleset, akár felújítás idején. Budapest hídjainak műszaki állapota jelentősen leromlott. Az elmúlt években több kezdeményezés történt híd és egyéb műtárgyak felújítása kapcsán, de a tervezési munkákat követően a szükséges beavatkozások a pénzügyi források hiánya miatt nem valósultak meg. A BKK Zrt-nél és a Budapest Közút Zrt-nél több híd felújításának terve rendelkezésre áll, amelyekre azonban a korábban kiadott építési engedélyek, közműnyilatkozatok már lejártak. A megvalósításra vonatkozó döntés megléte esetén is a jelentős költségvetési forrásból elkészített tervekét újra kell tervezni, aktualizálni, valamint ismét be kell szerezni a szükséges hozzájárulásokat, engedélyeket. A finanszírozás bizonytalansága miatt a műtárgyak felújítását jelenleg nem lehet tervszerűen és a műszaki szükségszerűség alapján előre beütemezni.

A Duna-hidak szükségszerű és műszakilag indokolt felújítását már nem lehet hosszabb távon késleltetni. A Petőfi híd felújításának tervezését feltétlenül meg kell kezdeni annak érdekében, hogy a felújítási munkák mielőbb elkezdődhessenek. Nemcsak a Petőfi híd állapota miatt sürgető a beavatkozás, hanem az Árpád híd állapota is indokolja a sürgős intézkedést. Az előkészítési folyamatok időigényének ismeretében legkorábban 5 év múlva kerülhet sor az Árpád híd felújítására, amikor már olyan jelentős korróziós károk alakulnak ki az Árpád hídon is, amelyek jelentős szerkezeti beavatkozásokat fognak igényelni. Az egyik kritikus helyszínen a margitszigeti vasbeton műtárgyon igen jelentős bontási és újjáépítési munkákat kell majd elvégezni.

A felüljárókon általános probléma a beton -és acélszerkezetek korróziója és ezzel összefüggésben a műtárgyak műszaki állapotának rohamos romlása. Ennek egyik aktuális helyszíne a népliget felüljáró és az ott bekövetkezett betonhullás, ami a híd alatt közlekedők számára jelent élet- és balesetveszélyt. Egyre több hídon tapasztalható hasonló probléma, amelyet általában a dilatációs szerkezetek meghibásodása, a jelentős forgalmi terhelés, a forgalomból adódó szmog, valamint a fenntartási munkák több évre visszamenő elmaradása okoz. A korróziós károsodások és a szükséges beavatkozások elmaradása teherbírásvesztést is eredményez, mely kihatással lehet a térség közlekedési hálózatára a szükségszerűen elrendelt forgalomelterelés miatt.

A hidak problémái mellett foglalkozni kell a gyalogos aluljárókkal is. Ezek a műtárgyak építésük óta még kevesebb figyelmet kaptak, szinte mindegyik beázik, a dilatációknál hullik a mennyezetről a beton, a gépészeti rendszerek (elektromos hálózat és berendezések, csatornahálózat) elavultak. Ennek következtében a gépészeti rendszerek már az aluljárókban létesített üzlethelyiségek igényeit sem képesek kiszolgálni. A szükséges források hiánya miatt a tervekkel rendelkező M3 metró aluljáróinak felújítása elmaradt, és a Blaha Lujza tér felújításából is kimaradt az aluljáró rekonstrukciója.

A hidakon, aluljárókon kialakult hibák, károsodások olyan mértéket értek el, hogy azok jelentős része fenntartási munkák keretében már nem javítható hatékonyan, ezért elengedhetetlen a híd és aluljáró felújítások mielőbbi átgondolása. A súlyosan leromlott műszaki állapotú jelentősebb hidak, aluljárók és egyéb műtárgyak (a teljesség igénye nélkül, a kis hidakat nem említve): Petőfi híd, Árpád híd, K-híd, Gubacsi híd, Üllői úti – Könyves Kálmán körút feletti híd (népliget felüljáró), Ferihegyi repülőtérre vezető úti – Újhegyi úti híd, Nyugati téri felüljáró, Ferihegyi repülőtérre vezető úti – Határ út feletti híd, Flórián téri felüljárók, Hungária körúti – MÁV vágányok feletti híd, Jászberényi úti felüljáró, Ráday utcai – MÁV vágányok feletti híd, Kacsóh Pongrác úti felüljárórendszer hídjai, Keresztúri úti – MÁV vágányok feletti híd, Széchenyi úti – M3 fkl. út feletti híd, Csepeli átjáró, Várhegyi alagút, Lánchíd pesti közúti aluljáró, Corvin negyed gyalogos aluljáró, Népliget gyalogos aluljáró, Hűvösvölgyi támfal, Szerémi úti zajárnyékoló fal.

A Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő, valamint a Budapest közigazgatási területén belüli kerületi önkormányzatok tulajdonában lévő és a 432/2012. (XII. 29.) a Fővárosi Önkormányzat kezelésében lévő főútvonalak, közutak és közterületek kijelöléséről szóló Korm. rendeletben nevesített úthálózat kezelői, üzemeltetői feladatait a Budapest Közút Zrt. látja el. A szóban forgó úthálózat megközelítőleg 12,7 millió m<sup>2</sup> útpálya burkolatot jelent. Jelenleg az úthálózat 50%-a (6,4 millió m<sup>2</sup>) jó állapotú, nem igényel folyamatos fenntartást, 24%-a (3 millió m<sup>2</sup>) rendszeres beavatkozásokat igényel, azonban mintegy 26%-a (3,3 millió m<sup>2</sup>) nagyon rossz vagy kritikus állapotú.

Tekintettel arra, hogy az útfelújítások során a burkolatokat 15-20 éves élettartamra tervezik és jelenleg 3,3 millió m<sup>2</sup> útpálya igényel azonnali beavatkozást, egyértelműen kijelenthető, hogy a jelenleg rendelkezésre álló források mellett az úthálózat állapotában számottevő javulás elérése nem lehetséges és elkerülhetetlen az egyre nagyobb mértékű romlás. Általánosan elmondható, hogy a Budapest Közút Zrt. kezelésébe tartozó úthálózat teherbírás szempontjából többségében megfelelő, azonnali, jelentős pályaszerkezeti beavatkozást

nem igényel. Az úthálózat általános állapotának fenntartása érdekében javasolt az elmúlt években alkalmazott nagyfelületű (egy/két rétegű) kopóréteg csere folytatása. A 2019-2023 közötti időszakban ezzel a műszaki megoldással mintegy 150.000 m<sup>2</sup> útpálya burkolat újult meg.

## II. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI DETERMINÁCIÓK ÉS KÜLSŐ KÖRÜLMÉNYEK

A 2024. évi költségvetési törvény továbbra is a feladatfinanszírozás elvén alapul, a Fővárosi Önkormányzat központi állami támogatásból származó forrásainak és elvonásának egyenlege 14 674 872 103 forinttal csökkent 2023. évi eredeti előirányzathoz képest. 2024-ben a kötelezően ellátandó közösségi közlekedési feladat biztosításához az állam a 2018-2023. évekhez hasonlóan tizenkettőmilliárd forint támogatást irányozott elő.

A 2024. évi költségvetés tervezésekor 377,1 Ft/€ árfolyam került figyelembe vételre a központi költségvetési törvény makrogazdasági mutatói szerinti előrejelzése alapján.

A Fővárosi Önkormányzat központi költségvetéséből származó működési célú forrásai és elvonása 2024. évi összegének 2023. évi eredeti előirányzatokkal történő összehasonlítását az 1. számú szöveggel táblázatban mutatjuk be.

### 1. számú szöveggel táblázat

#### Budapest Főváros Önkormányzata központi költségvetéséből származó működési célú forrásainak és elvonásának változása

adatok forintban

Megnevezés		2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi előirányzat	Változás összege	Index 2024/2023 %
1.	A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	34 083 867 702	37 147 532 524	3 063 664 822	109,0%
2.	Szolidaritási hozzájárulás jogcímen történő elvonás	57 805 017 524	75 543 554 449	17 738 536 925	130,7%
3.	<b>Központi költségvetési kapcsolatokból származó források és elvonás egyenlege (1-2)</b>	<b>-23 721 149 822</b>	<b>-38 396 021 925</b>	<b>-14 674 872 103</b>	<b>161,9%</b>

A táblázat soraiban szereplő változások okai az alábbiak:

- a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása számításánál a 2024. évi mutatószám-felmérés adatait és a 2024. évi költségvetési törvényben szereplő fajlagos mutatókat vettük figyelembe. Részletezését az előterjesztés 1/d, valamint az 1/c. függelék ide vonatkozó része tartalmazza.
- A 2021. évi központi költségvetési törvény módosította a szolidaritási hozzájárulás mértékének meghatározására vonatkozó szabályozást. A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat iparüzési 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 tízmilliárd forint volt, ami az év közben elfogadott törvénymódosítás következtében a számított összegnél 15%-kal alacsonyabb mértékben, huszonegymilliárd-nyolcszázmillió forintban került meghatározásra. 2021-ben ezzel szemben a 2019. évi adóalap alapján számított összeg 100%-a, azaz harmincötmilliárd-négyszázmillió forint elvonás terhelte szolidaritási hozzájárulás jogcímen az önkormányzatot. A számítási módszer 2022. évre érdemben nem változott, így harmincötmilliárd-hétszázmillió forint fizetési kötelezettsége keletkezik a

Fővárosi Önkormányzatnak. Ellenben 2023-ban a hozzájárulási mértékek megváltoztak a számítható használt paramétertáblázatban, így a Fővárosi Önkormányzat esetében ötvenhétmilliárd-nyolcszázmillió forint a hozzájárulás Fővárost terhelő összege. 2024. évre a szolidaritási hozzájárulás várható összege hetvenötmilliárd- ötszázmillió forint.

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 2024. évre 562 000 000 000 forint iparüzési adóbevétele tervezhető, figyelembe véve a 2023. évi várható teljesítést, a 2023. évi GDP csökkenés és az infláció hatását, továbbá, hogy a 2023. évi adó- és előleg különbözete csak 2024. május 31-én jelenik meg jóváírás vagy fizetési kötelezettség formájában.

## 2. számú szöveggözi táblázat

### A Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2024. évi (tervezett) alakulása

*adatok forintban*

	Jogcím	Főváros ( 54 % )	Kerületek ( 46 % )	Összesen
1.	Iparüzési adó	303 480 000 000	258 520 000 000	<b>562 000 000 000</b>
2.	Helyi adókhoz kapcsolódóan kiszabott késedelmi pótlék, bírság	1 080 000 000	920 000 000	<b>2 000 000 000</b>
3.	<i>Adóbeszedéssel kapcsolatos kiadások megosztásához kapcsolódó bevételek</i>	506 000 000	-506 000 000	<b>0</b>
4.	<b>Megosztott források összesen (1.+2.+3.)</b>	<b>305 066 000 000</b>	<b>258 934 000 000</b>	<b>564 000 000 000</b>
5.	Idegenforgalmi adó	4 320 000	3 680 000	<b>8 000 000</b>
6.	<b>Forrásmegosztáshoz kapcsolódó bevétel mindösszesen (4.+5.)</b>	<b>305 070 320 000</b>	<b>258 937 680 000</b>	<b>564 008 000 000</b>

### III. A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS FŐBB SZÁMAINAK ISMERTETÉSE

**Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások** az előző évinél 4 786 280 529 forinttal alacsonyabb összegben tervezhető. Ennek az az oka, hogy a 2023. évi költségvetésben tervezésre került az intézményi ágazat és a közvilágítási feladat ellátásra vonatkozóan 9 925 348 446 forint további többlet normatív támogatás, ezt a 2024. évben nem terveztük. Az összeget befolyásolja az ágazatoknál tervezett többletbevétel összege.

A **közhatalmi bevételek** várt növekménye az előző évi tervezett előirányzathoz képest szinte teljes mértékben az **iparüzési adónak köszönhető**, amely összefővárosi szinten 562 000 000 000 forintban tervezhető. A Fővárosi Önkormányzatra jutó 303 480 000 000 forintban tervezett iparüzési adóbevétele 31 860 000 000 forinttal több az előző évi tervszámhoz képest. Az idegenforgalmi adó tervezett bevétele tartalmazza a Margitszigethez kapcsolódó, nem megosztandó bevételt, valamint a Fővárosi Önkormányzat részesedését a megosztott bevételekből. Az egyéb közhatalmi bevételek előirányzatban a késedelmi pótlék- és bírságbevételekből tervezhető bevételek nőttek.

A reálisan tervezhető **osztalékbevételek** mértéke 21 724 974 000 forinttal meghaladja a 2023. évi eredeti előirányzatot.

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

A reálisan tervezhető **működési kiadások 26 688 520 244 forinttal emelkedtek a 2023. évi eredetileg tervezett működési kiadásokhoz képest.** Ennek legfőbb oka az, hogy a szolidaritási hozzájárulás központi költségvetési törvényben 2023. évben előírt összegéhez képest 30,7 %-kal emelkedett a 2024. évre. Ahhoz, hogy ezt az összeget a Főváros ki tudja gazdálkodni, az egyéb működési kiadásait kellett átgondoltan tervezni a 2024. évi költségvetési évre vonatkozóan.

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

**A felhalmozási célú támogatások** 33 453 708 190 forinttal csökkentek a 2023. évi eredetileg tervezetthez képest, melynek oka, hogy az ehhez kapcsolódó nagyobb projektek lezárultak a 2023. évben.

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.

2024. évre **hitelfelvétel nem** került betervezésre.

Az Áht. 24. § (4) d) pontja előírja, hogy be kell mutatni a költségvetési évet követő három évre várható saját bevétel, illetve adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összegét.

Saját bevételként a 2024-2027-es évekre az alábbi összegek tervezettek (összesen 1 388 776 208 122 forint).

- 2024-re 344 839 630 525 forint szerepel;
- 2025-re 335 167 444 226 forint szerepel;
- 2026-ra 347 504 785 646 forint szerepel;
- 2027-re 361 264 347 725 forint szerepel.

Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekre 2024-2027-re az alábbi összegek tervezettek (összesen 60 250 496 906 forint),

- 2024-re 15 023 464 688 forint szerepel;
- 2025-re 14 996 272 714 forint szerepel;
- 2026-ra 14 992 182 868 forint szerepel;
- 2027-re 15 238 576 636 forint szerepel.

2025-2027-ig – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet alapján definiált – saját bevételek összege várhatóan 1 043 936 577 597 forint, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség várhatóan 45 227 032 218 forint.

**IV. BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TÉTELES BEMUTATÁSA**

A 2024. évi költségvetés szerkezete és főbb számai az alábbi eredménytábla segítségével kerülnek bemutatásra.

**3. számú szöveggközi táblázat**  
*adatok forintban*

Megnevezés		2023. évi terv	2024. évi terv
<b>1.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>43 928 363 304</b>	<b>39 142 082 775</b>
1.1.	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.1.+...+1.1.6.)	32 334 361 092	35 930 991 162
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 299 494 920	7 516 268 125
1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 905 390	192 333 457
1.1.3.	Települési önk.szoc., gyermekjól. és gyermekétk. felad.tám	10 672 960 782	13 787 653 414
1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 187 000 000	2 434 736 166
1.1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	12 000 000 000	12 000 000 000
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	11 594 002 212	3 211 091 613
<b>2.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>274 690 747 400</b>	<b>307 129 762 858</b>
2.1.	Jövedelemadók: termőföld bérbeadásából szárm.jöv. utáni SZJA	0	0
2.2.	Vagyoni típusú adók: építményadó	390 000 000	138 000 000
2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (2.3.1.+2.3.2.)	271 759 809 000	303 682 320 000
2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók: iparüzési adóbevétel	271 620 000 000	303 480 000 000
2.3.2.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók:idegenforgalmi adó	139 809 000	202 320 000
2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 540 938 400	3 309 442 858
<b>3.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>46 834 794 929</b>	<b>79 636 967 565</b>
3.1.	Készletértékesítések, szolgáltatások bevételei	23 668 942 239	28 197 287 535
3.2.	Ellátási díjak	5 223 104 400	6 641 760 713
3.3.	Egyéb működési bevételek	155 661 064	108 666 395
3.4.	Tulajdonosi bevételek (3.4.1.+...+3.4.3.)	6 838 551 640	34 623 927 713
3.4.1.	Tárgyi eszk.vagy.kez.-be,h-bérbe,haszn.,üzem.ad.-ból sz.bev.	5 918 551 640	11 978 953 713
3.4.2.	Osztalékbevételek	920 000 000	22 644 974 000

Megnevezés		2023. évi terv	2024. évi terv
3.4.3.	Tulajdonosi jogok időleges átengedéséből származó bevételek	0	0
3.5.	Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérítés	4 912 546 476	7 946 029 067
3.6.	Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei	6 035 989 110	2 119 296 142
<b>4.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 182 375 538</b>	<b>1 453 603 453</b>
4.1.	Műk.c.visszatér.támog., kölcs. visszatérülése áht-n kívülről	977 000 000	349 000 000
4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	205 375 538	1 104 603 453
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+...+4)</b>	<b>366 636 281 171</b>	<b>427 362 416 651</b>
<b>II.</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>380 786 987 499</b>	<b>407 475 507 743</b>
<i>II/a</i>	<i>ebből: adósságszolgálat a 840501 címen</i>	<i>20 492 181 505</i>	<i>8 929 427 864</i>
<i>II/b</i>	<i>ebből: közösségi közlekedés közlekedésszervezői feladatai</i>	<i>159 370 769 000</i>	<i>158 080 000 000</i>
<b>III.</b>	<b>MŰKÖDÉSI HIÁNY (-), TÖBBLET (+) (I-II)</b>	<b>-14 150 706 328</b>	<b>19 886 908 908</b>
<b>IV.</b>	<b>MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE ÉS LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK MEGSZÜNTETÉSE MŰKÖDÉSI CÉLRA</b>	<b>30 434 494 798</b>	<b>9 976 037 477</b>
	Maradvány igénybevétele működési célra (hiány)	0	2 500 000 000
	Lekötött bankbetétek megszüntetése működési célra	30 434 494 798	7 476 037 477
<b>V.</b>	<b>MŰKÖDÉSI HIÁNY (-), TÖBBLET (+) BELSŐ FINANSZÍROZÁSSAL (III+IV)</b>	<b>16 283 788 470</b>	<b>29 862 946 385</b>
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>40 656 209 872</b>	<b>7 202 501 682</b>
5.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
5.2.	Felhalm. c. visszat. tám. kölcs. visszatér. ig. bev. áht-n belülről	0	0
5.3.	Egyéb felh. c. tám. bev-ei áht-n belülről	40 656 209 872	7 202 501 682
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>449 030 000</b>	<b>3 085 939 954</b>
6.1.	Immat. jav., ingatl. egyéb tárgyi eszk. érték.	449 030 000	0
6.2.	Részesedések érték-hez, megszűnéséhez kapcs. bev-ek	0	3 085 939 954
<b>7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>24 663 899</b>	<b>49 013 160</b>
7.1.	Felhalm.c.visszat. tám. kölcs. visszatérülése áht-n kívülről	24 363 899	49 013 160
7.2.	Egyéb felhalm-i c. átvett p.eszk. áht-n kív.-ről	300 000	0
<b>VI.</b>	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (5+6+7)</b>	<b>41 129 903 771</b>	<b>10 337 454 796</b>
8.	Beruházások	77 164 087 981	31 094 249 694
9.	Felújítások	7 376 316 887	4 078 136 809
<b>VII.</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (8+9)</b>	<b>84 540 404 868</b>	<b>35 172 386 503</b>
<b>VIII.</b>	<b>FELHALMOZÁSI HIÁNY (-), TÖBBLET (+) (VI-VII)</b>	<b>-43 410 501 097</b>	<b>-24 834 931 707</b>

Megnevezés		2023. évi terv	2024. évi terv
IX.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE ÉS LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK MEGSZÜNTETÉSE FELHALMOZÁSI CÉLRA	0	0
X.	FELHALMOZÁSI HIÁNY (-), TÖBBLET (+) BELSŐ FINANSZÍROZÁSSAL (VIII+IX)	-43 410 501 097	-24 834 931 707
XI.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+VI)	407 766 184 942	437 699 871 447
XII.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (II+VII)	465 327 392 367	442 647 894 246
XIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (XI-XII)	-57 561 207 425	-4 948 022 799
XIV.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE ÉS LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK MEGSZÜNTETÉSE*	30 434 494 798	9 976 037 477
XV.	HITELFELVÉTEL	16 582 836 204	0
XVI.	BELFÖLDI ÉRTÉKPAPIROK BEVÉTELEI ÉS TOVÁBBI BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS	17 411 287 692	1 066 022 146
	<i>Belföldi értékpapírok bevételei</i>	17 411 287 692	1 066 022 146
	<i>További belföldi finanszírozás bevételei</i>	0	0
XVII.	HITELEK TŐKETÖRLESZTÉSE	6 094 036 824	6 094 036 824
XVIII.	BELFÖLDI ÉRTÉKPAPIROK KIADÁSAI ÉS EGYÉB BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS	773 374 445	0
XIX.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE (XIV+XV+XVI-XVII- XVIII)	57 561 207 425	4 948 022 799
XX.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (XI+ XIV + XV+XVI)	472 194 803 636	448 741 931 070
XXI.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (XII + XVII+XVIII)	472 194 803 636	448 741 931 070
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 2023. évi eredeti előirányzathoz képest 4 786 280 529 forinttal csökkent.

#### „1.1. Önkormányzatok működési támogatásai”

**Az önkormányzatok működési támogatásának 3 596 630 070 forintos növekedését az alábbi tényezők befolyásolták:**

- a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 216 773 205 forintos növekedése.
- a köznevelési ágazat támogatásának 17 428 067 forintos növekedése.
- a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása előirányzatára 3 114 692 632 forint összeggel több kerül biztosításra a központi költségvetés alapján.
- a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzatára 247 736 166 forint 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 2023. évben tervezett 11 594 002 212 forinttal szemben 2024-re 3 211 091 613 forint tervezhető, melynek legjelentősebb tétele a minimálbér és a garantált bérminimum változásához kapcsolódó kiegészítő támogatásokra tervezett 1 216 541 362 forint. Az előirányzatokat a 4. számú szöveggözi táblázat tartalmazza.

### 4. számú szöveggözi táblázat

#### Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről

		adatok forintban	
Megnevezés		2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
<b>A) Költségvetési intézmények</b>			
200000	Szociálpolitika	1 032 462 000	1 114 020 000
500000	Kultúra	23 923 000	32 400 000
<b>A) Költségvetési intézmények összesen</b>		<b>1 056 385 000</b>	<b>1 146 420 000</b>
<b>B) Főpolgármesteri Hivatal</b>			
713701	Időközi választások	318 766	1 000 000
713301	Önkormányzati képviselők és polgármesterek választása	0	26 886 793
<b>B) Főpolgármesteri Hivatal összesen</b>		<b>318 766</b>	<b>27 886 793</b>
<b>C) Önkormányzati feladatok</b>			
850901	Energia emelkedésekhez kapcsolódó normatíva felülvizsgálat	9 925 348 446	0
853501	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	558 131 000	1 920 377 653
	<i>Iparüzési adóbevételekhez kapcsolódóan felmerülő kiadások átcsoportosítása a kerületektől</i>	334 700 000	506 000 000
	<i>Fejlesztő foglalkoztatás támogatása</i>	44 170 000	50 855 000
	<i>A fővárosi hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése, különös tekintettel a hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre c. feladathoz kapcsolódó támogatás</i>	179 261 000	146 981 291
	<i>a minimálbér és a garantált bérminimum változásához kapcsolódó kiegészítő támogatások</i>	0	1 216 541 362

Megnevezés		2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
856302	Utcai szociális munka támogatása	37 684 000	41 932 000
894502	LIFE HungAIRY projekt	0	44 791 667
898302	Life RUNOFF projekt	16 135 000	29 683 500
<b>C) Önkormányzati feladatok összesen</b>		<b>10 537 298 446</b>	<b>2 036 784 820</b>
<b>MINDÖSSZESEN (A+B+C)</b>		<b>11 594 002 212</b>	<b>3 211 091 613</b>

## „2. Közhatalmi bevételek”

Az építményadót 2023-ban 390 000 000 forint összegben lehetett tervezni, 2024-ben 138 000 000 forint összeggel kalkulál az önkormányzat.

A fővárosi önkormányzati gazdaság egészét tekintve 2024-ben 562 000 000 000 forint iparűzési adóbevétel várható. A forrásmegosztási törvény szerinti szabályozás figyelembevételével a Fővárosi Önkormányzatra jutó rész 303 480 000 000 forint. Az iparűzési adóbevétel 2024. évi előirányzatán 2023. évhez képest 31 860 000 000 forinttal több bevétel került tervezésre. Az adóbeszedéshez kapcsolódóan felmerülő költségek miatt a kerületektől visszatartott 506 000 000 forint bevétel tervbevétele az 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről soron történik.

2024-ben a megosztandó idegenforgalmi adóbevételt 8 000 000 forint összeggel tervezzük. A forrásmegosztás utáni összeg várhatóan 4 320 000 forint. Ezt egészíti ki a Margitszigethez kapcsolódóan várható, 198 000 000 forint összegű, nem megosztandó idegenforgalmi adóbevétel. Az idegenforgalmi adóbevétel összességében 202 320 000 forint előirányzattal szerepel a költségvetésben.

Az egyéb közhatalmi bevételek 3 309 442 858 forint összegben tervezhetők.

## 5. számú szövegekői táblázat

### Közhatalmi bevételek

adatok forintban

Megnevezés	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
<b>2.1. Jövedelemadók: termőföld bérbead. -ból származó jövedelem utáni SZJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.2. Vagyoni típusú adók: építményadó Csak önkormányzati körben</b>	<b>390 000 000</b>	<b>138 000 000</b>
<b>2.3. Termékek és szolgáltatások adói Csak önkormányzati körben</b>	<b>271 759 809 000</b>	<b>303 682 320 000</b>
850301 Iparűzési adó	271 620 000 000	303 480 000 000
850401 Idegenforgalmi adó	139 809 000	202 320 000
<b>2.4. Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>2 540 938 400</b>	<b>3 309 442 858</b>
<b>A) Költségvetési intézmények</b>		
100100 FÖRI	19 500 000	19 500 000
<b>A) Költségvetési intézmények összesen</b>	<b>19 500 000</b>	<b>19 500 000</b>

Megnevezés		2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
<b>C) Önkormányzati feladatok</b>			
850601	Egyéb közhatalmi bevételek	787 000 000	1 102 500 000
<i>ebből:</i>			
	<i>Késedelmi pótlék és bírság bevételek</i>	<i>756 000 000</i>	<i>1 080 000 000</i>
	<i>Közterület használat bírság bevételek</i>	<i>1 000 000</i>	<i>3 000 000</i>
	<i>FÖRI helyszíni közigazgatási bírság</i>	<i>30 000 000</i>	<i>19 500 000</i>
855601	<i>Közterület-használati díjbevétel, kártalanítás</i>	1 734 438 400	2 187 442 858
<b>C) Önkormányzati feladatok összesen:</b>		<b>2 521 438 400</b>	<b>3 289 942 858</b>
<b>MINDÖSSZESEN (2.2+2.3+2.4)</b>		<b>274 690 747 400</b>	<b>307 129 762 858</b>

### „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 1 026 822 307 forint többlet került betervezésre.

A 2023. évi eredeti előirányzathoz mért változásokat a 6. számú szöveggözi táblázatban mutatjuk be.

#### 6. számú szöveggözi táblázat

##### Készletértékesítések, szolgáltatások bevételei intézményi körben

adatok forintban

Megnevezés		2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
<b>A) Költségvetési intézmények</b>			
100100	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság	51 830 000	45 500 000
200000	Szociálpolitika	616 041 906	797 593 747
300000	Köznevelés	651 248 000	562 318 822
500000	Kultúra	3 169 586 000	4 110 115 644
<b>A) Költségvetési intézmények összesen</b>		<b>4 488 705 906</b>	<b>5 515 528 213</b>
<b>B) Főpolgármesteri Hivatal</b>			
700000	Főpolgármesteri Hivatal	0	9 000 000
<b>B) Főpolgármesteri Hivatal összesen</b>		<b>0</b>	<b>9 000 000</b>
<b>Mindösszesen (A+B)</b>		<b>4 488 705 906</b>	<b>5 524 528 213</b>

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

## 7. számú szöveggközi táblázat

### Készletértékesítések, szolgáltatások bevételei önkormányzati körben

adatok forintban

Megnevezés		2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Megjegyzés
<b>C) Önkormányzati feladatok</b>				
823701	Szennyvízkezelési közszolgáltatási feladatok	791 666 796	1 173 763 236	
850101	Értékesítések, szolgáltatások bevételei	15 659 000 532	15 640 572 769	
<i>ebből:</i>		2 585 928 040	2 338 950 277	Budapest Közút Zrt-től közszolgáltatási szerződés alapján befolyó behajtási díjbevétel: a közút nem közlekedési célú igénybevétele, behajtási engedélyek utáni díjak
		1 622 492	1 622 492	Informatikai szolgáltatások bevételei
		13 071 450 000	13 300 000 000	Készletértékesítés (átsorolt tárgyi eszközök) bevétele
855101	Bérleti és lízingbevételek	2 006 107 005	3 659 533 209	
<i>ebből:</i>		28 200 130	47 017 741	Városháza helyiségeinek bérbeadásából származó bevétel
		1 503 320 056	2 065 966 831	Vagyongazdálkodási feladatokon megjelenő bérleti díjak: transzformátor-állomások, ingatlanok, telkek bérbeadásának bevételei, aluljárókban lévő helyiségek bérleti díja, Újpesti Vagyonkezelő Zrt. bérleti díja
		472 816 945	1 543 281 843	Forgalomtechnikai alépítményi hálózat használatával kapcsolatos bevétel
		362 961	419 540	Budavári Hitközség, BVA bérleti díjai
		1 406 913	2 847 254	Budapesti Sportszolgáltató Központ Nkft. haszonbérleti díj fizetés
855401	Egyéb működési bevételek	4 000 000	16 141 732	Lakásgazdálkodási feladatokon megjelenő bevétel, nyugdíjasház egyedi fűtésének számlázásra kerülő tétele
856701	Parkolási feltételrendszer biztosítása	0	157 480 315	Közösségi autóbérlés várakozási hozzájárulás
857201	Lakásgazdálkodási feladatokhoz tartozó bevételek	334 000 000	334 000 000	Lakásgazdálkodási feladatok között megjelenő bevételek: BFVK Zrt. üzemeltetésében lévő lakások bérbeadásából származó lakbér és egyéb szolgáltatási díjbevételek

	<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>	<b>2024. évi előirányzat</b>	<b>Megjegyzés</b>
870701	Hulladékgazdálkodási feladatok átszervezése	0	1 525 674 746	KEHOP I-IV.
880601	Pályázati támogatással vásárolt bérlakások kiadásai	3 144 000	0	Pályázati támogatással vásárolt bérlakások működési kiadásai: közüzemi díjak térítése, továbbszámlázása, bérleti díj bevételek
883401	Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő lakások üzemeltetése	500 000	3 644 000	A végrehajtás alá vont tartozásokkal kapcsolatos bevételek.
883601	Út-, hídfenntartás	152 000	152 000	Margithídon ELMŰ részére biztosított terület bérleti díja
887401	Vállalkozási és vagyonekezelési feladatok	1 100 000	1 100 000	Közüzemi díjak továbbszámlázása
888301	Közterületi parkolási feladatok	377 349 000	157 480 315	XIV. kerülettől érkező parkolási bevétel 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	3 217 000	3 217 000	
<b>C) Önkormányzati feladatok összesen</b>		<b>19 180 236 333</b>	<b>22 672 759 322</b>	

### „3.2. Ellátási díjak”

Az ellátási díjak tervszámának kialakítására a térítési díjakat megállapító rendeletek változásai figyelembevételével, intézményi tervadatszolgáltatások alapján került sor. Ellátási díjak az intézmények címein jelentkeznek. 2023. évi 5 223 104 400 forint összegben tervezett ellátási díj 2024-re 6 641 760 713 forint, ebből a szociálpolitikai ágazatban 6 100 934 713 forint, a köznevelési ágazatban 540 826 000 forint 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 szövegekőzi tábla tartalmazza tételesen. 2024-ben az intézményi körben tervezett egyéb működési bevételek elsősorban az alkalmazottak térítésihez, kötbérhez kapcsolódnak. Hivatali körben a közbeszerzési dokumentáció, ajánlati biztosíték, regisztrációs díj, alkalmazottak térítési jelennek meg. Önkormányzati körben elsősorban az utak baleseti rongálásához kapcsolódo megtérítések szerepelnek.

## 8. számú szövegekői táblázat

## Egyéb működési bevételek

adatok forintban

Megnevezés		2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
<b>A) Költségvetési intézmények</b>			
100101	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság	0	700 000
100102	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság	5 175 000	100 000
200000	Szociálpolitika	15 685 064	17 091 000
300000	Köznevelés	3 130 000	2 002 160
500000	Kultúra	59 750 000	44 773 235
<b>A) Költségvetési intézmények összesen</b>		<b>83 740 064</b>	<b>64 666 395</b>
<b>B) Főpolgármesteri Hivatal</b>			
710301	Gazdasági és ellátási feladatok	5 000 000	500 000
712503	Adóigazgatási feladatok	2 000 000	2 000 000
<b>B) Főpolgármesteri Hivatal összesen</b>		<b>7 000 000</b>	<b>2 500 000</b>
<b>C) Önkormányzati feladatok</b>			
881602	Építészeti értékvédelmi feladatok	121 000	0
883601	Út-, hídfenntartás	20 000 000	20 000 000
855401	Egyéb működési bevételek	44 800 000	21 500 000
<i>ebből:</i>	<i>Végrehajtási eljárásokból befolyt bevételek és azok késedelmi kamata, közüzemi cégek jóváírásai és kártérítések (Lakásgazdálkodás)</i>	<i>19 500 000</i>	<i>19 500 000</i>
	<i>Perkötség visszatérítés, késedelmi kamat, kötér, pályázati díjbevételek (Vagyongazdálkodás)</i>	<i>1 000 000</i>	<i>2 000 000</i>
	<i>Jogerős ítélet alapján fizetett kötér, késedelmi kamat (Közlekedés, közmű)</i>	<i>22 300 000</i>	<i>0</i>
	<i>M4 metró 2021.évi egyéb bevételek</i>	<i>2 000 000</i>	<i>0</i>
<b>C) Önkormányzati feladatok összesen</b>		<b>64 921 000</b>	<b>41 500 000</b>
<b>MINDÖSSZESEN (A+B+C)</b>		<b>155 661 064</b>	<b>108 666 395</b>

### „3.4. Tulajdonosi bevételek”

#### „3.4.1. Tárgyi eszközök vagyonkezelésbe, haszonbérbe, használatba, üzemeltetésbe adásából származó bevételek”

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

#### 9. számú szövegtáblázat

#### Tárgyi eszközök vagyonkezelésbe, haszonbérbe, használatba, üzemeltetésbe adásából származó bevételek önkormányzati körben

adatok forintban

Megnevezés	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
<b>C) Önkormányzati feladatok</b>		
851801 Tárgyi eszközök üzemeltetésbe, vagyonkezelésbe, haszonbérbe adásából származó bevétel <i>ebből:</i>	5 428 551 640	11 270 292 296
<i>FCSM Zrt-től bérleti díj bevétel</i>	<i>2 515 475 000</i>	<i>2 515 475 000</i>
<i>Budapesti Központi Szennyvíztisztító teleptől átvett pénzeszköz (bérleti díj)</i>	<i>2 878 800 000</i>	<i>2 878 800 000</i>
<i>Vízművek BÜSZ 2023</i>	<i>0</i>	<i>2 925 646 148</i>
<i>Vízművek BÜSZ 2024</i>	<i>0</i>	<i>2 925 646 148</i>
<i>ESMA oszlophasználati díj</i>	<i>4 276 640</i>	<i>4 725 000</i>
<i>Nyugdíjasházakba bekerülés térítése</i>	<i>30 000 000</i>	<i>20 000 000</i>
856701 Parkolási feltételrendszer biztosítása	490 000 000	708 661 417
<b>C) Önkormányzati feladatok összesen</b>	<b>5 918 551 640</b>	<b>11 978 953 713</b>

### „3.4.2. Osztalékbevételek”

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

#### 10. számú szöveggözi táblázat

#### Osztalékbevételek önkormányzati körben

adatok forintban

Megnevezés	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Megjegyzés
<b>C) Önkormányzati feladatok</b>			
852001 Osztalékbevételek	920 000 000	22 644 974 000	BFVK Zrt. Stratégiai csoportba tartozó részvények és egyéb cégcsoportból származó részvények
<b>C) Önkormányzati feladatok összesen</b>	<b>920 000 000</b>	<b>22 644 974 000</b>	

### „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 7 946 029 067 forint értékben. A fő tételek az alábbiak:

Kiszámlázott ÁFA címen összesen 7 278 697 437 forintot tervezünk, amelyből 1 598 982 582 forint intézményi körben, 2 430 000 forint a Főpolgármesteri Hivatalnál, és 5 677 284 855 forint az önkormányzatnál keletkezik.

ÁFA visszatérülés tekintetében intézményi körben 667 331 630 forint tervezése történt meg.

### „3.6. Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei”

A soron megtervezett bevételeket a 11. számú szöveggözi táblázatban mutatjuk be.

#### 11. számú szöveggözi táblázat

#### Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei

adatok forintban

Megnevezés	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
<b>A) Költségvetési intézmények</b>		
100100 Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság	578 585	3 000 000
200000 Szociálpolitika	14 792 347	70 538 792
300000 Köznevelés	1 089 347	2 439 754
500000 Kultúra	19 348 831	43 137 596
<b>A) Költségvetési intézmények összesen</b>	<b>35 809 110</b>	<b>119 116 142</b>



Megnevezés		2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
<b>C) Önkormányzati feladatok</b>			
855501	Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei	6 000 180 000	2 000 180 000
<i>ebből:</i>	<i>Betéti és értékpapír kamat</i>	<i>5 959 700 000</i>	<i>2 000 000 000</i>
	<i>BGYH Zrt. kölcsön kamata</i>	<i>40 300 000</i>	<i>0</i>
	<i>Lakások részletre történő értékesítéséből származó kamat</i>	<i>180 000</i>	<i>180 000</i>
<b>C) Önkormányzati feladatok összesen</b>		<b>6 000 180 000</b>	<b>2 000 180 000</b>
<b>MINDÖSSZESEN (A+C)</b>		<b>6 035 989 110</b>	<b>2 119 296 142</b>

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”

A BKK Zrt Fejlesztési Megállapodásán alapuló 2024. évi fejlesztésekhez kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA átmeneti finanszírozására 15 000 000 forint, A BKV Zrt ÁFA forgótőke finanszírozásához 12 000 000 forint, valamint a BVCS FAP kölcsön visszafizetésére 322 000 000 forint fedezetét tartalmazza.

##### „4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről”

#### 12. számú szövegszerű táblázat

Megnevezés		2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
		adatok forintban	
<b>A) Költségvetési intézmények</b>			
200000	Szociálpolitika	5 000 000	5 000 000
500000	Kultúra	1 500 000	0
<b>A) Költségvetési intézmények összesen:</b>		<b>6 500 000</b>	<b>5 000 000</b>
<b>C) Önkormányzati feladatok</b>			
852201	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	0	126 000 000
870302	Horizon Europe ASCEND	70 800 000	1 423 520
870602	Horizon Europe UP2030	42 000 000	23 592 600
871402	Budapest CARES	0	202 419 000

	<b>Megnevezés</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>	<b>2024. évi előirányzat</b>
871802	AHA Budapest projekt	0	530 213 966
894202	Horizont 2020 ATELIER Projekt	0	18 089 216
894502	LIFE HungAIRY projekt	0	156 647 710
897102	„EUKI Szolárkataszter” projekt	43 000 000	7 800 000
897202	Horizont 2020 FastTrack projekt	1 480 000	0
897902	Co4Cities projekt	13 806 538	0
898302	LIFE-RUNOFF projekt	27 789 000	0
898802	DIVINFOOD projekt	0	2 099 456
898902	SchoolFood4Change projekt	0	26 610 360
899602	Foodcllc projekt	0	4 707 625
<b>C) Önkormányzati feladatok összesen:</b>		<b>198 875 538</b>	<b>1 099 603 453</b>
<b>MINDÖSSZESEN (A+C)</b>		<b>205 375 538</b>	<b>1 104 603 453</b>

## „II. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK”

A 2024. évi működési kiadások tervezésekor növekedés csak a jogszabályok által előírt feladatok esetében, illetve a legszükségesebb mértékben volt szerepeltethető, itt különösen nagy körültekintéssel jártunk el a közüzemi díjak, élelmezési költségek tervezésekor.

Összességében a 2024. évi működési kiadási előirányzat a 2023. évben tervezett 380 786 987 499 forintról 407 475 507 743 forintra nőtt. A 26 688 520 244 forint többlet tartalmazza a fogyasztói árindex emelkedéséből eredő növekmény hatását a korábbi közgyűlési döntésekből eredő kötelezettségeket, a szolidaritási hozzájárulás befizetéséhez kapcsolódó jogszabályi kötelezettségen előírt emelkedés mértékét.

Megjegyzendő, hogy a közvetve és közvetlenül a közlekedésre fordítandó kiadások teszik ki a teljes **működési kiadások közel 42,85%-át**, ami miatt a működési költségvetés rendkívül rugalmatlan.

Az ágazati kiadások részletes bemutatását a költségvetés vonatkozó függeléke tartalmazza.

### A közösségi közlekedés finanszírozása

A 2024. évi központi költségvetés a fővárosi közösségi közlekedés támogatására az előző évvel megegyező mértékű, 12 000 000 000 forint előirányzott támogatást tervezett.

A közösségi közlekedés 2024. évi összes működési támogatási szükséglete pontosan 158 080 000 000 forintban realizálódik a költségvetésben. Az összeg teljeskörűen tartalmazza a fővárosi közösségi közlekedés működési kiadásait, beleértve az agglomerációs belső szakaszok 6 580 000 000 forint összegű költségtérítési hozzájárulását is.

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

2024. évi költségvetésben működési célra 7 476 037 477 forint lekötött bankbetét megszüntetését, illetve felhasználást tervezünk.

#### „VI. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK”

##### „5. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről”

##### „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 szövegekői táblázat részletezi.

#### 13. számú szövegekői táblázat

##### Immateriális javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése

adatok forintban

Megnevezés	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
<b>C) Önkormányzati feladatok</b>		
851401 Önkormányzati lakások értékesítése	449 030 000	0
<b>C) Önkormányzati feladatok összesen</b>	<b>449 030 000</b>	<b>0</b>
<b>MINDÖSSZESEN (C)</b>	<b>449 030 000</b>	<b>0</b>

##### „6.2. Részesedések értékesítéséhez, megszűnéséhez kapcsolódó bevételek”

A soron 2024-ben 3 085 939 954 forint értékben terveztünk bevételt.

##### „7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök”

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

14. számú szövegekői táblázat

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

		adatok forintban	
Megnevezés		2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
<b>A) Költségvetési intézmények</b>			
200000	Szociálpolitika	1 363 899	3 013 160
500000	Kultúra	0	1 000 000
<b>A) Költségvetési intézmények összesen</b>		<b>1 363 899</b>	<b>4 013 160</b>
<b>B) Főpolgármesteri Hivatal</b>			
711902	Dolgozók lakásépítésére, vásárlására folyósított kölcsön	23 000 000	45 000 000
<b>B) Főpolgármesteri Hivatali feladatok összesen</b>		<b>23 000 000</b>	<b>45 000 000</b>
<b>C) Önkormányzati feladatok összesen</b>		<b>0</b>	
<b>MINDÖSSZESEN (A + B + C)</b>		<b>24 363 899</b>	<b>49 013 160</b>

„7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről”

A soron 2024. évre nem terveztünk bevételt az intézményi kör esetében.

„VII. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK”

A 2024. évre beruházásra 31 094 249 694 forintot, felújításra 4 078 136 809 forintot terveztünk.

A 2024. évi és a későbbi évek költségvetéseit tovább determinálják a szűkösen rendelkezésre álló források. A betervezett fedezet a folyamatban levő beruházási és felújítási feladatok finanszírozását szolgálja.

A városvezetés elkötelezett a véleménynyilvánítás szabadsága és az itt élők társadalmi felelősségvállalásának fokozása iránt, amelyek ötvözésével döntéshozatali lehetőséget kapott a helyi lakosság, így a költségvetési és likviditási lehetőségek szerint az alábbi **közösségi költségvetési projekteket** kerülnek megvalósításra.

## 15. számú szövegekői táblázat

## A fővárosi közösségi költségvetés 2020-2021-es ciklusában nyertes ötletek

adatok forintban

Feladat megnevezése	A projekt hatályos teljes költsége	Várható tény 2023 december 31.-ig	2024. évi javasolt előirányzat	2025. és további évek javasolt előirányzata
Közösségi költségvetési projektek tartalékkeret	15 101 763	0	15 101 763	0
Városi erdők	48 711 649	48 711 649	0	0
Kerékpártámaszok létesítése városszerte	47 014 588	47 014 588	0	0
Több ivókutat a városba	50 000 000	50 000 000	0	0
Közösségi funkciók a Szent István parkba	69 200 000	69 200 000	0	0
Zöldebb és élhetőbb Mester utca	50 000 000	50 000 000	0	0
Üres lakások felújítása és bérbeadása hajléktalansággal küzdőknek	50 000 000	0	50 000 000	0
Példamutató közvécék Budapesten	50 000 000	50 000 000	0	0
Állatterápiás programok idősoththonokban	25 000 000	21 976 000	3 024 000	0
Közösségi tér létrehozása mozgássérülteknek és épeknek	50 000 000	50 000 000	0	0
Úőfelületek a Duna-parti rézsún	17 272 000	17 272 000	0	0
Ingyenes sportolási lehetőség biztosítása (Budapesti Sportszolgáltató Központ Közhasznú Nonprofit Kft.)	6 000 000	6 000 000	0	0
Gyalogosátkelő az Astoriánál	40 000 000	254 000	39 746 000	0
Legális graffitifal létrehozása	5 000 000	5 000 000	0	0
Felnőtt Autista Szabadidős és Kulturális Központ	250 000 000	0	250 000 000	0
„Budapest Peremén” rehabilitációs otthon	34 744 000	0	34 744 000	0
„Budapest Peremén” rehabilitációs otthon - Budapest peremén projekt	191 956 000	0	191 956 000	0
<b>Összesen</b>	<b>1 000 000 000</b>	<b>415 428 237</b>	<b>584 571 763</b>	<b>0</b>

16. számú szövegszerű táblázat

A fővárosi közösségi költségvetés 2021-2022-es ciklusában nyertes ötletek

adatok forintban

Feladat megnevezése	A projekt hatályos teljes költsége	Várható tény 2023 december 31.-ig	2024. évi javasolt előirányzat	2025. és további évek javasolt előirányzata
Közösségi „szereld magad” műhely	50 000 000	5 507 500	14 396 388	30 096 112
Kerékpárutak és kerékpársávok biztonságának növelése	133 000 000	133 000 000	0	0
Kerékpáros közlekedést megkönnyítő fejlesztések a Szent István körúton	50 000 000	50 000 000	0	0
Gyalogátkelőhelyek biztonságosabbá tétele	50 000 000	50 000 000	0	0
Gyalogátkelőhelyek létesítése kiemelt fontosságú helyszíneken	133 000 000	25 170 207	107 829 793	0
Köztéri piszoárok létesítése kísérleti jelleggel	10 000 000	0	10 000 000	0
Fedett kerékpártárolók létesítése társasházak, lakótelepek környékén	50 000 000	0	50 000 000	0
Aktív közlekedést jutalmazó app	50 000 000	0	50 000 000	0
Óvodai komposztálók és magaságysok létesítése, a komposztálás kultúrájának erősítése	50 000 000	2 488 300	47 511 700	0
Legyenek közérthetőek a hivatali levelek, dokumentumok	15 000 000	0	15 000 000	0
Legális streetart akciók	5 000 000	5 000 000	0	0
Közös gyerek és nyugdíjas "napközi"	50 000 000	25 000 000	25 000 000	0
Több növényzet a belvárosban	133 000 000	6 376 273	126 623 727	0
Befogadó játszótér és közösségi park	50 000 000	10 762 000	39 238 000	0
Zöldfalak a belvárosban	50 000 000	10 065 300	39 934 700	0
Több pad a parkokban, köztereken	20 000 000	9 862 100	10 137 900	0
Közösségi kertek létrehozása	50 000 000	8 620 441	41 379 559	0
Közterületi gyalogos terek árnyékolása	50 000 000	0	50 000 000	0
Tartalékkeret	1 000 000	0	1 000 000	0
<b>Összesen</b>	<b>1 000 000 000</b>	<b>341 852 121</b>	<b>628 051 767</b>	<b>30 096 112</b>

## 17. számú szövegszövegi táblázat

## A fővárosi közösségi költségvetés 2022-2023-es ciklusában nyertes ötletek

adatok forintban

Feladat megnevezése	A projekt hatályos teljes költsége	Várható tény 2023 december 31.-ig	2024. évi javasolt előirányzat	2025. és további évek javasolt előirányzata
A Boráros tér zöldítése	50 000 000	0	30 000 000	20 000 000
Kerékpáros biztonság növelése a Nagykörúton	15 000 000	0	3 000 000	12 000 000
Funkció nélküli burkolt felületek zöldfelületté alakítása Kelenföldön	50 000 000	0	15 000 000	35 000 000
Góttás-tó és környezetének rendbetétele	50 000 000	0	15 000 000	35 000 000
Zöld villamosmegálló a 14-es vonalán	50 000 000	0	15 000 000	35 000 000
Kőbánya alsó, Liget tér fásítása, zöldítése	50 000 000	0	30 000 000	20 000 000
Stefánia úti kerékpárút és járda közvetlen átvezetése a Városligetbe	20 000 000	0	3 000 000	17 000 000
Randióra a Blahán	15 000 000	0	15 000 000	0
Árnyékolók és esővédők telepítése a Kelenföld vasútállomás melletti buszvégállomáson	50 000 000	0	15 000 000	35 000 000
Zebra az Üllői úton a Corvin-negyednél	30 000 000	0	30 000 000	0
A Népliget gyalogos és kerékpáros elérésének megkönnyítése	10 000 000	0	3 000 000	7 000 000
Kerékpáros nyom létesítése a külső Bécsi úton	3 000 000	0	3 000 000	0
Tegyük árnyékosabbá, hűsebbé a Széll Kálmán teret!	120 000 000	0	50 000 000	70 000 000
Biztonságosabb gyalogos és kerékpáros közlekedés a Szent Gellért rakparton	120 000 000	0	26 000 000	94 000 000
Beton helyett fák és bokrok	50 000 000	0	30 000 000	20 000 000
Utcák árnyékolása növényzettel	50 000 000	0	30 000 000	20 000 000
Több nyilvános vécé Budapest közterületein	120 000 000	0	40 000 000	80 000 000
Védettebb kerékpáros útvonalak	120 000 000	0	20 000 000	100 000 000
Higiéniai eszközök juttatása az arra rászorulóknak	10 000 000	0	10 000 000	0
Üres kirakatok használata művészeti, társadalmi célra	3 000 000	0	3 000 000	0
Tartalékkeret	14 000 000	0	14 000 000	0
<b>Összesen</b>	<b>1 000 000 000</b>	<b>-</b>	<b>400 000 000</b>	<b>600 000 000</b>

Budapest Főváros Önkormányzata 2024. 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 nem tervez bevételt a nyitó költségvetésében.

#### **„XV. HITELFELVÉTEL”**

2024. évben kereskedelmi hitel felvétellel nem kalkulálunk.

#### **„XVI. BELFÖLDI ÉRTÉKPAPÍROK BEVÉTELEI ÉS TOVÁBBI BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS”**

Értékpapírok értékesítéséből a Fővárosi Önkormányzat 1 066 022 146 forint bevételt tervez a nyitó költségvetésében.

#### **„XVII. HITELEK TŐKETÖRLESZTÉSE”**

A 2024. évi tőketörlesztési kötelezettség 6 094 036 824 forint. A kamatfizetési és rendelkezésre tartási díj kötelezettsége a „840501 Adósságszolgálat” címen összesen 8 929 427 864 forint.

#### **„XVIII. BELFÖLDI ÉRTÉKPAPÍROK KIADÁSAI ÉS EGYÉB BELFÖLDI FINANSZÍROZÁS”**

A 2023. évben megelőlegezett állami támogatás rendezésének összege december végén az utolsó nettósítást követően fog rendelkezésre állni, ezért a 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatai között nem szerepeltethető összeg.

A költségvetési rendelet-tervezet 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](http://www.budapest.hu) honlapon keresztül annak érdekében, hogy az érintettek tudomást szerezzenek a készülő rendelet-tervezetről.

### **V. A BKM Köztisztasági, Temetkezési és Kertészeti Divíziójának 2023. évi közszolgáltatási szerződéseinek módosítása**

A Fővárosi Közgyűlés az 1813/2020. (XII. 29.) számú határozatával döntött arról, hogy a Budapesti Temetkezési Nonprofit Zrt., az FKF Nonprofit Zrt., a FŐKERT Nonprofit Zrt. és a FŐKÉTÜSZ Nonprofit Kft. egyidejű jogutódlással történő megszűnését és beolvadását a FŐTÁV Nonprofit Zrt.-be azzal, hogy a beolvadás során a FŐTÁV Nonprofit Zrt. mint általános jogutód befogadó társaság – az alapító által engedélyezett – BKM Budapesti Közművek Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (rövidített elnevezéssel: BKM Nonprofit Zrt.) néven és változatlan formában, zártkörűen működő részvénytársaságként működik tovább.

A jogelőd társaságok által ellátott közfeladatok biztosításának folytonossága érdekében a Fővárosi Közgyűlés 2021. december 15. napján megtartott ülésén megtárgyalásra került a „*Javaslat a BKM Nonprofit Zrt. által ellátott közszolgáltatási feladatokra vonatkozó átfogó szerződéses szabályozás elfogadására*” tárgyú előterjesztés, melyhez kapcsolódóan a Fővárosi Közgyűlés által elfogadásra kerültek az 1832/2021. (XII. 15.)-1839/2021. (XII. 15.) Főv. Kgy. számú határozatok, amelyek lehetővé tették, hogy a BKM Nonprofit Zrt.-vel megkötésre kerülhessenek a – minden közszolgáltatást érintő közös szabályokat tartalmazó – Közszolgáltatási Keretszerződés (a továbbiakban: **Keretszerződés**), valamint a távhőszolgáltatással, hulladékgazdálkodással, kegyeleti közszolgáltatással, közterület-tisztántartással, zöldfelület-fenntartással kapcsolatos ágazati közszolgáltatási szerződések.



A Keretszerződés 4.3. pontja értelmében minden évben éves közszolgáltatási szerződés kerül megkötésre azon közszolgáltatásokat érintően, amelyek ellátásához a Fővárosi Önkormányzat forrást biztosít.

A Fővárosi Önkormányzat felülvizsgálta a 2023. évi költségvetés végrehajtásának tükrében az egyes közszolgáltatók 2023. évi feladatellátását és azok finanszírozását. **A Fővárosi Önkormányzat a BKM-mel folytatott egyeztetések eredményeképpen megállapította, hogy a köztisztasági, temetkezési és kertészeti divíziók esetében az éves szerződésekben 2024. évre ütemezett, de a 2023. évben elvégzett feladatok fedezetéül szolgáló részösszegek kifizetésére nem lesz szükség.**

### **1. BKM Nonprofit Zrt. BTI Temetkezési Divízió 2023. évi közszolgáltatási szerződés módosítása**

A BKM Nonprofit Zrt. BTI Temetkezési Divízió a 2023. évben végzendő kegyeleti közszolgáltatási feladatok ellátására a Fővárosi Önkormányzattól a közszolgáltatási szerződése alapján összesen 2 194 985 794 forint összegű támogatást kap azzal, hogy a 2023. évben elvégzendő feladatok ellátására fennmaradó 418 836 859 forint összeg kifizetésére 2024. évben kerülne sor. **A meghozandó döntés értelmében a fenti, 2024. évben kifizetendő összeggel a 2023. évi közszolgáltatási szerződés összege csökkentésre kerül, ezért a jelen előterjesztés 3. számú melléklete szerint módosítani szükséges.**

### **2. BKM Nonprofit Zrt. FKF Köztisztasági Divízió 2023. évi közszolgáltatási szerződés módosítása**

A BKM Nonprofit Zrt. FKF Köztisztasági Divízió a 2023. évben végzendő közterület tisztántartási közszolgáltatási feladatok ellátására a Fővárosi Önkormányzattól a közszolgáltatási szerződése alapján 12 135 959 000 forint támogatást kap azzal, hogy a 2023. évben elvégzendő feladatok ellátására fennmaradó 707 990 248 forint összeg kifizetésére 2024. évben kerülne sor. **A meghozandó döntés értelmében a fenti, 2024. évben kifizetendő összeggel a 2023. évi közszolgáltatási szerződés összege csökkentésre kerül, ezért a jelen előterjesztés 4. számú melléklet szerint módosítani szükséges.**

### **3. BKM Nonprofit Zrt. FŐKERT Kertészeti Divízió 2023. évi közszolgáltatási szerződése**

A BKM Nonprofit Zrt. FŐKERT Kertészeti Divízió a 2023. évben végzendő zöldfelületi közszolgáltatási feladatok ellátására a Fővárosi Önkormányzattól a közszolgáltatási szerződése alapján 6 053 805 000 forint támogatást kap azzal, hogy a 2023. évben elvégzendő feladatok ellátására fennmaradó 291 235 580 forint összeg kifizetésére 2024. évben kerülne sor. **A meghozandó döntés értelmében a fenti, 2024. évben kifizetendő összeggel a 2023. évi közszolgáltatási szerződés összege csökkentésre kerül, ezért a jelen előterjesztés 5. számú melléklet szerint módosítani szükséges.**

Az előterjesztésben lévő döntések meghozatalára a Fővárosi Közgyűlés jogosult a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (3) és (4) bekezdése alapján arra való tekintettel, hogy Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2021. (II. 5.) Főv. Kgy. rendelet 46. § (1) bekezdésében hivatkozott 1. melléklet nem tartalmaz a hatáskör átruházására vonatkozó rendelkezést.

## **VI. A BUDAPEST VÁSÁRCSARNOKAI Kft-vel kötött tagi kölcsönszerződés módosítása**

Budapest Főváros Önkormányzata a 925/2021. (V.13.) Főv. Kgy. határozatával rendelkezett arról, hogy a Fővárosi Önkormányzat Csarnok és Piac Igazgatóságát (a továbbiakban CSAPI), mint költségvetési szervet 2021. május 31. napjával jogutód nélkül megszünteti és a költségvetési szerv által ellátott közfeladat ellátására a Fővárosi Autópiac Kft. -t jelölte ki.

Budapest Főváros Önkormányzata 931/2021. (V.13.) Főv. Kgy. határozattal rendelkezett arról is, hogy a megszüntetés átmeneti rendelkezéseinek részeként a közfeladatok, valamint a munkaügyi feladatok Fővárosi Autópiac Kft. által történő folyamatos ellátása, a pénzügyi kötelezettségek teljesítése és a működés biztonsága érdekében a CSAPI, megszűnése előtt, alapítói jogkörében eljárva tagi kölcsönt nyújt a Fővárosi Autópiac Kft. részére és a CSAPI a 6/2021. (05.13.) számú Határozatában döntött a tagi kölcsönszerződés megkötéséről.

A fenti határozatokban foglaltaknak megfelelően 2021. május 13. napján létrejött Tagi kölcsönszerződésben (a továbbiakban: Kölcsönszerződés) a CSAPI, mint Fővárosi Önkormányzat által alapított, megszűnése előtt álló költségvetési szerv kölcsönadóként, valamint a Fővárosi Autópiac Kft., mint kölcsönvevő megállapodtak abban, hogy Kölcsönadó, mint a Kölcsönvevő egyedüli tagja (alapítója) a Kölcsönvevő részére 322.000.000,- Ft, azaz Háromszázhuszonkettőmillió forint összegű tagi kölcsönt nyújt (továbbiakban: Kölcsön), továbbá abban, hogy a Kölcsön kamata a folyósítás időpontjában érvényes jegybanki alapkamattal megegyező mértékű. *(14. függelék: Kölcsönszerződés)*

A Kölcsönszerződésben foglaltaknak megfelelően a Kölcsönadó a Kölcsön összegét forintban, egyösszegben, 2021 május 27-én átutalta a Kölcsönvevő ERSTE Banknál vezetett 11996217-06077390-10000001 számú számlájára és a jelenleg hatályos Kölcsönszerződés 5. pontjában foglaltak szerint a Kölcsönvevő a Kölcsön összegét legkésőbb 2023. december 31. napjáig köteles visszafizetni a Kölcsönadó részére.

Az Áht. 11. § (5) bekezdése értelmében a költségvetési szerv jogutód nélküli megszüntetése esetén az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény vagy a megszüntetésről rendelkező jogszabály, illetőleg megszüntető okirat eltérő rendelkezése hiányában a költségvetési szerv megszüntetés időpontjában fennálló magánjogi jogait és kötelezettségeit az alapító szerv gyakorolja és teljesíti és a CSAPI-t, mint költségvetési szervet 2021. május 31. napjával megszüntető okirat 3.3.2. eb) pontja első bekezdése szerint Budapest Főváros Önkormányzatára száll át a megszűnő költségvetési szervnek a Fővárosi Autópiac Kft.-vel szembeni, átmeneti finanszírozást biztosító 322.000.000,-Ft összegű tulajdonosi kölcsönkövetelése a Kölcsönszerződés 9. pontjában rögzítettekkel egyezően.

Mindezekre figyelemmel a Kölcsönszerződés jelenlegi jogosultja a CSAPI jogutódjaként Budapest Főváros Önkormányzata, kötelezettje a korábban Fővárosi Autópiac Kft. elnevezésű, a CSAPI feladatbeli jogutódjaként, kibővített tevékenységgel működő BUDAPEST VÁSÁRCSARNOKAI Kft. (BVCS Kft., vagy Társaság) ezért a Kölcsönszerződés 1. sz. Módosítását a Fővárosi Közgyűlés jóváhagyását követően a Főváros, mint Kölcsönadó és a BVCS Kft., mint Kölcsönvevő köthetik meg arra való tekintettel, hogy a Társaság, tevékenysége és működése optimalizálása, biztonsága, feladatellátásának folyamatossága, valamint szervezetátalakítási munkáinak befejezése érdekében kérte a Kölcsönszerződés folytán fennálló Kölcsön visszafizetési határidejének 1 évvel történő meghosszabbítását. *(15. függelék: Társaság levele, 6. melléklet: Kölcsönszerződés 1. sz. Módosítása)*

A Kölcsönszerződés 1. sz. Módosítása a fizetési határidő meghosszabbításán kívül egyéb módosítást nem tartalmaz, annak tervezetét a Társaság Felügyelőbizottsága jóváhagyta. *(16. függelék: Felügyelőbizottsági határozat)*

A BVCS Kft. Alapító okirata 8.2.16. pontja értelmében az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik az olyan szerződés megkötésének jóváhagyása, amelyet a Társaság saját tagjával köt.

A Ptk. 3:109. § (4) bekezdése szerint egyszemélyes társaságnál a legfőbb szerv hatáskörét az alapító/egyedüli tag, jelen esetben Budapest Főváros Önkormányzata gyakorolja.

Tekintettel arra, hogy a gazdasági társaságok legfőbb szervének hatáskörébe tartozó döntések nem kerültek átruházásra a Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II.5.) önkormányzati rendeletben (SZMSZ), a Fővárosi Közgyűlés jogosult dönteni.

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

A Fővárosi Közgyűlés úgy dönt, hogy:

**1.**

---

Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi költségvetésében a bevételeket és kiadásokat mindösszesen 448 741 931 070 forintban határozza meg.

**2.**

---

tudomásul veszi, hogy 2025-2027-ig – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet alapján definiált – saját bevételeinek összege várhatóan 1 043 936 577 597 forint, az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség pedig várhatóan 45 227 032 218 forint lesz.

**3.**

---

a jelen előterjesztés 1. számú melléklete szerinti tartalommal megalkotja Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének .../2023. ( ) önkormányzati rendeletét Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetéséről.

**4.**

---

a 2024. évi közösségi költségvetési keretösszeg 1 000 000 000 forint.

**5.**

---

egyetért azzal, hogy a Mester utca felújításának kivitelezésére irányuló közbeszerzés az engedély megszerzését követően 2024 őszén kiírásra kerüljön, a kiviteli közbeszerzés fedezetét a kivitelezéshez igazodva a 2025. évi költségvetésben biztosítani fogja

**6.**

---

hatályon kívül helyezi a 344/2023 (04.26) Főv. Kgy. határozatot és a 663/2023 (09.27.) Főv. Kgy. b) pontja szerinti 3.mellékletben szereplő 823001 BKM Nonprofit Zrt. – FKF Köztisztasági Divízió címkód tekintetében a 2024. évre vonatkozó kötelezettségvállalást.

## 7.

---

jóváhagyja Budapest Főváros Önkormányzata és a BKM Nonprofit Zrt. között létrejött 2023. évi Temetkezési Közszolgáltatási szerződés 1. számú módosításának megkötését jelen előterjesztés 3. számú melléklete szerinti tartalommal.

Felkéri főpolgármestert, hogy a szerződést Budapest Főváros Önkormányzata képviselőjében eljárva írja alá.

határidő: döntést követő 15 napon belül  
felelős: főpolgármester

## 8.

---

jóváhagyja Budapest Főváros Önkormányzata és a BKM Nonprofit Zrt. között létrejött 2023. évi Közterület Tisztántartási Közszolgáltatási szerződés 3. számú módosításának megkötését jelen előterjesztés 4. számú melléklete szerinti tartalommal.

Felkéri főpolgármestert, hogy a szerződést Budapest Főváros Önkormányzata képviselőjében eljárva írja alá.

határidő: döntést követő 15 napon belül  
felelős: főpolgármester

## 9.

---

jóváhagyja Budapest Főváros Önkormányzata és a BKM Nonprofit Zrt. között létrejött 2023. évi Zöldfelületi Közszolgáltatási szerződés 1. számú módosításának megkötését jelen előterjesztés 5. számú melléklete szerinti tartalommal.

Felkéri főpolgármestert, hogy a szerződést Budapest Főváros Önkormányzata képviselőjében eljárva írja alá.

határidő: döntést követő 15 napon belül  
felelős: főpolgármester

## 10.

---

Budapest Főváros Önkormányzata, mint kölcsönadó és mint a BUDAPEST VÁSÁRCSARNOKAI Kft. kölcsönvevő alapítója jóváhagyja a 2021. május 13. napján eredetileg a Fővárosi Önkormányzat Csarnok és Piac Igazgatósága, mint kölcsönadó és a Fővárosi Autópiac Kft., mint kölcsönvevő között létrejött Tagi Kölcsönszerződés 1. számú módosításának megkötését a jelen előterjesztés 6. számú melléklete szerinti tartalommal.

Felkéri a főpolgármestert, hogy a Tagi kölcsönszerződés 1. sz. módosításáról szóló megállapodást Budapest Főváros Önkormányzata képviselőjében írja alá, továbbá arra, hogy a fenti döntésről a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően értesítse az érintett Társaság vezető tisztségviselőjét.

határidő: 30 nap  
felelős: főpolgármester

## Döntéshozatal módja:

Az 1-4. és 6. pontok elfogadásához minősített szavazattöbbség, az 5. és a 7-10. pontok elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.

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

Karácsony Gergely  
főpolgármester

Kiss Ambrus  
főpolgármester-helyettes

Láttam:

dr. Számadó Tamás  
főjegyző

---

mellékletek:

1. Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének /2023. (....) önkormányzati rendelete Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetéséről  
Költségvetési rendelet normaszövege  
A költségvetési rendelet mellékletei
  1. Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása
  2. Kimutatás Budapest Főváros Önkormányzata számított adósságszolgálatáról
  3. Saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségek
2. /2023. (...) önkormányzati rendelet indoklása
3. 2023. évi Temetkezési közszolgáltatási szerződés 1. számú módosítása
4. 2023. évi Közterület-tisztántartási közszolgáltatási szerződés 3. számú módosítása
5. 2023. évi Zöldfelületi közszolgáltatási szerződés 1. számú módosítása
6. BVCS Tagi kölcsönszerződés 1. számú módosítása

függelékek:

- 1/a. Budapest Főváros Önkormányzatának 2024. évi tervezett bevételei
- 1/b. Budapest Főváros Önkormányzatának 2024. évi tervezett bevételei kötelező, önként vállalt és államigazgatási megbontásban
- 1/c. Az önkormányzati körben 2024. 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 2024. évre tervezett általános működésének és ágazati feladatainak központi költségvetési támogatása
- 2/a. Budapest Főváros Önkormányzatának 2024. évi tervezett kiadásai
- 2/b. Budapest Főváros Önkormányzatának 2024. évi tervezett kiadásai kötelező, önként vállalt és államigazgatási megbontásban
- 2/c. Összesítés a Fővárosi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséhez készített működési kiadásokról
4. Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemterve
5. Kimutatás a 2024. évi közvetett támogatásokról
6. Budapest Főváros Önkormányzata 2024-2027. évekre tervezett bevételei és kiadásai eredményszemléletben
- 6/a. Összefoglaló táblázat Budapest Főváros Önkormányzata beruházási és felújítási feladatainak forrásszerkezetéről (2024-2026)
- 6/b. A Fővárosi Önkormányzat 2024-2026. évi beruházási ütemei feladatonként forrásszerkezet bemutatásával
- 6/c. A Fővárosi Önkormányzat 2024-2026. 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 (2024-2026)
- 6/e. Felhalmozási feladatok előző években befolyt külső forrás felhasználása (2024-2026)
- 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 2024-2027. évekre
9. Kimutatás Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetésében szereplő kötött felhasználású kiadásaira előirányzott összegeiről  
/2023. (...) önkormányzati rendelet előzetes hatásvizsgálata
10. /2023. (...) önkormányzati rendelet előzetes hatásvizsgálata
11. 2023. évi Temetkezési közszolgáltatási szerződés
12. 2023. évi Közterület-tisztántartási közszolgáltatási szerződés
13. 2023. évi Zöldfelület i közszolgáltatási szerződés
14. BVCS Tagi kölcsönszerződés
15. BVCS levele
16. BVCS Kft. FB határozat

**Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének ...../2023. (.....)  
önkormányzati rendelete  
Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetéséről**

Budapest Főváros Közgyűlése

az 1. §, a 2. §, a 3. § (4)–(5) bekezdés és az 5–38. § tekintetében a Fővárosi Közgyűlésnek az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva;

a 3. § (1)–(3) bekezdés tekintetében az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, és a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva;

a 4. § tekintetében az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 93. § (2) bekezdésében és 232/A. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva

a következőket rendeli el:

**ELSŐ RÉSZ  
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

**I. Fejezet**

**Budapest Főváros Önkormányzat irányítása alá tartozó fővárosi  
önkormányzati költségvetési intézmények és a Főpolgármesteri Hivatal,  
valamint a Budapest Főváros Önkormányzat által ellátott - fővárosi  
önkormányzati költségvetési szervekhez nem sorolt - egyes feladatcsoportok  
2024. évi költségvetése, kiadásainak és bevételeinek főösszege, a hiány  
mértéke és finanszírozásának módja, címrendje**

*1. A költségvetés kiadásainak és bevételeinek főösszege, a hiány mértéke és  
finanszírozásának módja*

**1. §**

(1) Budapest Főváros Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetésének (a továbbiakban: költségvetés)

a) költségvetési bevételeit 437 699 871 447 Ft-ban,

b) költségvetési kiadásait 442 647 894 246 Ft-ban,

c) költségvetési egyenlegét -4 948 022 799 Ft-ban,

d) finanszírozási bevételeit 11 042 059 623 Ft-ban,

e) finanszírozási kiadásait 6 094 036 824 Ft-ban,  
f) finanszírozási egyenlegét 4 948 022 799 Ft-ban,

g) bevételi főösszegét 448 741 931 070 Ft-ban,  
h) kiadási főösszegét 448 741 931 070 Ft-ban  
állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontja szerinti költségvetési bevételek és költségvetési kiadások egyenlegéből, amely teljes egészében a Fővárosi Önkormányzat költségvetési egyenlege:

- a) 2 500 000 000 Ft összeget az előző évek maradványának igénybevételével kell finanszírozni,
- b) 1 066 022 146 Ft összeget belföldi értékpapírok bevételeiből kell finanszírozni,
- c) 7 476 037 477 Ft összeget bankbetétek bevételeiből kell finanszírozni,
- d) 6 094 036 824 Ft összeget hiteltörlesztés kiadásaira kell fordítani,

(3) Az (1) bekezdés d) és e) pontja szerinti finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások tartalmazzák a Budapest Főváros Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési intézmények (a továbbiakban: fővárosi önkormányzati költségvetési intézmények) és a Főpolgármesteri Hivatal (a fővárosi önkormányzati költségvetési intézmények és a Főpolgármesteri Hivatal a továbbiakban együtt: fővárosi önkormányzati költségvetési szervek) számára folyósított irányítószervi támogatás halmozódásának kiszűrését - 58 946 116 325 Ft összegben.

## *2. A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai*

### **2. §**

(1) Az 1. § (1) bekezdés g) és h)) pontja szerinti bevételi és kiadási főösszegeknek fejezetek, címek, feladatok szerinti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A Fővárosi Önkormányzat 2024. évi és az azt követő éveket terhelő adósságszolgálatának tervezett kiadásait a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeket, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm.



rendelet 2. § (1) bekezdés szerinti bevételek tervezett, illetve előre látható összegét a 3. melléklet tartalmazza.

*3. Az illetményalap meghatározása és a jutalmazás, valamint az önkormányzati tanácsadói munkakörbe kinevezett köztisztviselő vagy munkavállaló illetmény- és munkabér-szabályai*

**3. §**

(1) A Főpolgármesteri Hivatalban és a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóságnál dolgozó köztisztviselők illetményalapja 2024. január 1. napjától ..... Ft.

(2) A Főpolgármesteri Hivatalnál és a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóságnál foglalkoztatottak részére 2024. évben tervezhető, a feladatát kiemelkedően teljesítő, illetve feladatát hosszabb időn át eredményesen végző foglalkoztatott részére adható jutalom mértéke a rendszeres személyi juttatások eredeti előirányzatának legfeljebb 8%-a lehet azzal, hogy az előző évi személyi juttatások maradványából, annak jóváhagyását követően, valamint a személyi juttatások előirányzatának évközi megtakarításából a 2024. évben szintén történhet jutalmazási célú kifizetés.

(3) A Főpolgármesteri Hivatalban és a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóságnál dolgozó köztisztviselőket megillető illetménykiegészítés mértéke 2024. évben:

a) felsőfokú iskolai végzettség esetén az alapilletmény 40%-a,

b) érettségi végzettség esetén az alapilletmény 20%-a.

(4) A Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzat rendelet (a továbbiakban: SZMSZ) 85. § (1) bekezdése szerinti foglalkoztatottak illetménye, illetve munkabére képviselőcsoportonként átlagosan 750 000 Ft, a valamely képviselőcsoporthoz tartozó, az SZMSZ 76. § (8) bekezdése szerinti képviselő feladatainak ellátásához kapcsolódó adminisztratív feladatok elvégzéséhez rendelkezésre álló foglalkoztatottak illetménye, illetve munkabére pedig képviselőcsoportonként átlagosan 408 000 Ft lehet azzal, hogy a foglalkoztatott személyére, valamint az illetmény, illetve munkabér összegére az adott képviselőcsoport vezetője tesz javaslatot, amelynek során az átlag el nem érése esetén a különböztként jelentkező bértömeg az e bekezdés szerinti más foglalkoztatottak illetményére, illetve munkabérére tett javaslat során számításba vehető, ennek hiányában az adott képviselőcsoport SZMSZ 86. § szerinti szakértői keretét növeli.

(5) Az SZMSZ 76. § (8) bekezdése szerinti, képviselőcsoporthoz nem tartozó képviselő feladatainak ellátásához kapcsolódó adminisztratív feladatok elvégzéséhez rendelkezésre álló foglalkoztatott illetménye, illetve munkabére 408 000 Ft lehet.

(6) Az SZMSZ 75. § (2) bekezdése szerinti, adminisztratív feladatokat ellátó foglalkoztatott illetménye, illetve munkabére legfeljebb 408 000 Ft, az SZMSZ 75. § (2) bekezdése szerinti önkormányzati tanácsadó illetménye pedig legfeljebb 750 000 Ft lehet.

#### 4. §

A Főpolgármesteri Hivatal és a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság köztisztviselői számára 2024. évben a Közszolgálati Tisztviselők Napja, július 1-je, munkaszüneti nap.

### *4. A költségvetés címrendje*

#### 5. §

(1) A költségvetés a bevételeket és a kiadásokat az 1. melléklet szerint, a fővárosi önkormányzati költségvetési szervekre, valamint Budapest Főváros Önkormányzat által ellátott – fővárosi önkormányzati költségvetési szervekhez nem sorolt – egyes feladatcsoportokra tagoltan 1–25-ig számozott költségvetési fejezetekre, az egyes fejezeteken belül költségvetési címekre, a címeken belül kiemelt előirányzatokra tagoltan, a felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási célú kiadások) és egyes működési kiadások esetén a kiemelt előirányzatokat a címen belül feladatonként csoportosítva tartalmazza.

(2) A költségvetési fejezeteken belül a költségvetési címek megjelölése 6 jegyű címkódból és megnevezésből áll. A címkód képzése a következő:

a) a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek címkódjának

aa) 1-4. számjegye az intézmény azonosító száma,

ab) 5. számjegye „0”,

ac) 6. számjegye a feladat jellegét jelöli;

b) a gazdasági szervezettel nem rendelkező fővárosi költségvetési intézmények, valamint a fővárosi költségvetési intézmény által megvalósított elkülönített nyilvántartású kiemelt projektek címkódjának

*ba)* 1-4. számjegye annak a fővárosi költségvetési intézménynek az a) pont *aa)* alpont szerinti azonosító száma, amely a költségvetési szerv tekintetében a gazdasági szervezet feladatait ellátja,

*bb)* 5. számjegye a cím sorszámára,

*bc)* 6. számjegye a feladat jellegét jelöli;

*c)* a Főpolgármesteri Hivatal és a Fővárosi Önkormányzat esetén a címkód

*ca)* 1-4. számjegye az adott cím azonosító száma,

*cb)* 5. számjegye „0”,

*cc)* 6. számjegye a feladat jellegét jelöli.

(3) A (2) bekezdés *b)* pontjában foglaltaktól eltérően a Fővárosi Önkormányzat Óvodájára a 390411, a Cseppkő Óvodára a 390421, a Romano Kher Budapesti Roma Művelődési Házra a 390431, a Deák17 Gyermek és Ifjúsági Művészeti Galériára pedig a 390441 címkód alkalmazandó.

(4) A (2) bekezdés *a)* pont *aa)* alpontja szerinti azonosító számok első számjegye

*a)* a fővárosi költségvetési intézményekhez tartozó címek esetén az intézmény ágazati besorolásától függően

*aa)* „1” a védelem

*ab)* „2” a szociálpolitika,

*ac)* „3” a köznevelés

*ad)* „5” a kultúra;

ágazatba tartozó intézményeknél;

*b)* a Főpolgármesteri Hivatalhoz tartozó címek esetén „7”;

*c)* a Fővárosi Önkormányzati feladatellátáshoz tartozó címek esetén

*ca)* „8” a nem tartalék jellegű előirányzatoknál,

*cb)* „9” a tartalék jellegű előirányzatoknál.

(5) A (2) bekezdés *a)* pont *ac)* alpontja, *b)* pont *bc)* alpontja és *c)* pont *cc)* alpontja szerinti jelölés

*a)* „1” a kötelező feladatok,

*b)* „2” az önként vállalt feladatok, és

*c)* „3” az államigazgatási feladatok

esetén.

(6) A felhalmozási kiadásokra vonatkozó előirányzatok esetében az 1. mellékletben a feladatokhoz kapcsolódó „engedélyokirat vagy célokmány állapota” megjelölés, a Budapest

Főváros Önkormányzata és intézményei beruházási és felújítási tevékenysége előkészítésének, jóváhagyásának, megvalósításának rendjéről szóló 50/1998. (X. 30.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: beruházási rendelet) szerinti engedélyokirat (a továbbiakban engedélyokirat) vagy a beruházási rendelet szerinti célokmány (a továbbiakban: célokmány) (az engedélyokirat és a célokmány a továbbiakban együtt: okirat) állapotát határozza meg az alábbiak szerint:

- a) „Hatályos”: a jóváhagyott okirattal rendelkező önkormányzati beruházások, illetve felújítások, a céljelleggel támogatott intézményi és a hivatali beruházások, illetve felújítások, továbbá egyéb beruházási, illetve felújítási célú támogatások esetében,
- b) „Előkészítés alatt”: valamennyi hatályos okirattal még nem rendelkező feladat esetében,
- c) „Nem releváns (keret)”: az okirati kötelezettséget nem érintő keret jellegű feladatok esetében, továbbá
- d) „Nem releváns”: az okiratkészítési kötelezettség alá nem tartozó önkormányzati beruházások, illetve felújítások, a céljelleggel támogatott intézményi és a hivatali beruházások, illetve felújítások, továbbá egyéb beruházási, illetve felújítási célú támogatások és egyéb felhalmozási tételek esetében.

## **MÁSODIK RÉSZ**

### **A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS SZABÁLYOK**

#### **II. Fejezet**

#### **Előirányzat-módosításra és -átcsoportosításra vonatkozó szabályok**

##### *5. Előirányzat-módosítás és -átcsoportosítás általános szabályai*

##### **6. §**

(1) Év közben az e rendeletben szereplő előirányzat-módosításról és -átcsoportosításról a 7. §-ban és a 8. §-ban meghatározott esetekben és feltételek szerint a főpolgármester – ha e rendelet eltérően nem rendelkezik, értékhatárra tekintet nélkül – dönt.

(2) Az e rendeletben szereplő előirányzat-módosításról és -átcsoportosításról a 9. §-ban és a 10. §-ban meghatározott esetekben és feltételek szerint év közben a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv dönt saját hatáskörben.

(3) Az e rendeletben foglaltak nem érintik a főpolgármesternek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény ( a továbbiakban: Áht.) 40. § (5) bekezdése szerinti hatáskörét.

## 6. Előirányzat-módosítás és -átcsoportosítás főpolgármesteri hatáskörben

### 7. §

(1) A főpolgármester dönt a központi költségvetésből biztosított és jogszabály, támogatási szerződés, támogatói okirat vagy egyéb szerződés alapján keletkező felhasználási kööttséggel járó működési és felhalmozási célú bevételek tervbevételéről, módosításáról, valamint az államháztartáson belüli és államháztartáson kívüli pénzeszköz és egyéb támogatás átvételéhez és átadásához, céladomány fogadásához kapcsolódóan a bevételi és azonos összegű kiadási előirányzat-módosításról vagy -átcsoportosításról.

(2) A főpolgármester dönt a fővárosi önkormányzati bevételi előirányzatok tekintetében a címek és kiemelt előirányzatok közötti előirányzat-átcsoportosításokról.

(3) A fővárosi önkormányzati költségvetési szervek, illetve a Fővárosi Önkormányzat fejezetekben tervezett költségvetési kiadási – és a kapcsolódó központi, irányító szervei támogatási bevételi – előirányzatok tekintetében címen belül a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokra a főpolgármester jogosult. A felhalmozási feladatok esetében a kapcsolódó áfa rendezése céljából a „841101 Pénzügytechnikai feladatok” címről vagy címre is történhet előirányzat-átcsoportosítás.

(4) A Közgyűlés soron következő rendes üléséig nem halasztható feladatok fedezetének biztosítása érdekében a főpolgármester az e rendeletben foglalt egyéb átcsoportosításra vonatkozó felhatalmazás hiányában is – esetenként legfeljebb 150 000 000 Ft erejéig – dönthet  
a) a „930001 Általános tartalék” cím előirányzatának terhére a kapcsolódó előirányzatra történő átcsoportosításról, valamint

b) a működési és felhalmozási kiadások, valamint a kiadásokhoz kapcsolódó bevételeket érintően egy adott címről egy másik címre, illetve e célból létrehozott új címre történő előirányzat-átcsoportosításról.

(5) A (4) bekezdés szerinti esetben a főpolgármester – értékhatárra tekintet nélkül – dönt

a) a „841101 Pénzügytechnikai feladatok”,

b) a „712001 Hivatali pénzügytechnikai feladatok”,

c) a „842401 Állammal szemben folyamatban lévő és egyéb elszámolások kerete” vagy

d) a „849901 Vitatott, peres és egyéb jogi ügyek kiadásai”

e) 911101 Energia- és Gazdasági Válság Elleni Alap”

címre történő átcsoportosításról.

(6) A „930001 Általános tartalék” cím összegének megemelése céljából

a) a 12. § és a 26. § (3) bekezdések szerinti előirányzat-visszapótlási kötelezettségek végrehajtása,

b) a központi költségvetésből a Fővárosi Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz biztosított támogatásoknak a májusi és októberi mutatószám-felmérések alapján történő módosításaihoz kapcsolódóan a fővárosi önkormányzati költségvetési intézmények részére megelőlegezett támogatások előirányzat-rendezése, vagy

c) a költségvetés egyensúlyának biztosítása

érdekében a főpolgármester átcsoportosításról dönthet a kiadási előirányzat szükséges mértékű elvonásával.

(7) A 2023. évi költségvetésben megtervezett és kötelezettségvállalással terhelt, továbbá a Fővárosi Közgyűlés vagy szerve által meghozott döntésen, vagy más fizetési kötelezettségen alapuló, és a 2024. évre áthúzódó kifizetések fedezetének biztosítása érdekében, ha nincs 2024. évi szabad előirányzat a megfelelő címkódon, illetve feladaton,

a) az „844901 Önkormányzati feladatellátás működési kerete” címről,

b) az „840301 Önkormányzati beruházások” címen tervezett „Áthúzódó kiadások átütemezési kerete” feladatról, vagy

c) – ha az a) vagy b) pont szerinti előirányzatok nem használhatóak – egyéb tartalékról, illetve keretről

a főpolgármester a kapcsolódó felhasználási címre és feladatra, illetve új címre és új feladatra történő előirányzat-átcsoportosításról dönthet.

(8) A 2023. évi költségvetésben tervezett, a 2024. évre áthúzódó beruházási és felújítási feladatok finanszírozása fedezetének biztosítása érdekében – a 2023. évben teljesült kiadási előirányzatok tényadatai alapján – a 2024. évi költségvetésbe tervezendő bevételi előirányzatok tervbevételéről és a kapcsolódó kiadási előirányzatok módosításáról a főpolgármester dönt.

(9) Ha a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzata a tervezettnél alacsonyabb szinten teljesül, a bevételi előirányzat ennek megfelelő csökkentéséről, és ezzel egyidejűleg

a) fővárosi önkormányzati költségvetési szerv kiadási előirányzatának ezzel egyező mértékű csökkentéséről, vagy

b) az irányítószervi támogatás megemeléséről

a főpolgármester dönt.

(10) A főpolgármester dönthet a beruházási, illetve felújítási feladatok esetében elfogadott célokmány, illetve engedélyokirat „Előkészítés alatt”, valamint „Nem releváns” állapotának „Hatályos” állapotra módosításáról.

(11) A főpolgármester dönthet adott kiemelt előirányzatról, vagy – felhalmozási feladat esetében – feladatról

a) a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv és a Fővárosi Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai fedezetének biztosítását szolgáló címek között, valamint

b) az 570101 és 570111 címek között

azonos kiemelt előirányzatra, feladat esetén azonos feladatra történő átcsoportosításról.

(12) A 17. §, 18. § és a 19. § (1) és (2) bekezdése szerinti céltartalékról, valamint a 20. § (4) bekezdése szerinti keretről – az annak felhasználására vonatkozó korlátok között – a megfelelő felhasználási címre történő átcsoportosításról a főpolgármester dönt.

(13) A 19. § (3) bekezdése szerinti céltartalékról a megfelelő felhasználási címre történő átcsoportosításról – a támogatás odaítéléséről hozott önkormányzati döntés alapján – a főpolgármester dönt.

(14) A 710901, 710902, 711702, 712403, 714301, 714401, 714402, 714501, 714502, 714601, 714602, 886401, 886402, 888001, 888002 és a 899401 címek esetében a főpolgármester dönt a címen belüli előirányzat-átcsoportosításokról, illetve a címek közötti előirányzat-átcsoportosításokról, továbbá a 9. § (2) bekezdés a) pontjában foglaltak alapján nem intézményi saját hatáskörbe tartozó kiemelt előirányzatok közötti előirányzat-átcsoportosításokról.

(15) A főpolgármester dönt a likvid hitel felvételéhez és törlesztéséhez, a forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásához értékesítéséhez és vásárlásához, a betétek lekötéséhez és megszüntetéséhez, továbbá a Magyar Államkincstárral történő havi elszámolásokhoz kapcsolódó előirányzat-módosításokról az alábbi címek tekintetében:

a) „855702 Likvid hitel felvétele”,

b) „848402 Likvid hitel törlesztése”,

c) „852502 Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése”,

d) „855501 Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei”,

e) „842702 Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása”,

f) „856501 Állami támogatás forgótőke elszámolás bevételei”,

g) „845501 Állami támogatás forgótőke elszámolás kiadásai”,

h) „848502 Betétlekötés”,

i) „855802 Betétek megszüntetése”.

(16) Az alábbi bevételi címek érvényes bevételi előirányzatait meghaladóan teljesült – közvetlen felhasználási kötöttséggel nem járó – többletbevételek tervbevételéről a főpolgármester dönt azzal, hogy ezen többletbevételek összegével egyidejűleg megemelheti a „911101 Energia- és Gazdasági Válság Elleni Alap” cím kiadási előirányzatát:

- a) „850101 Értékesítések, szolgáltatások bevételei”,
- b) „850301 Iparüzési adó”,
- c) „850401 Idegenforgalmi adó”,
- d) „850601 Egyéb közhatalmi bevételek”,
- e) „855501 Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei”,
- f) „855601 Közterület-használati díjbevétel, kártalanítás”.

(17) A pénzforgalommal nem járó feladatok végrehajtása céljából a bevételi és kiadási előirányzatok jogszabályi előírás miatti rendezéséhez szükséges előirányzat-módosításokról a főpolgármester dönt.

## *7. Előirányzat-módosítás és -átcsoportosítás főpolgármesteri hatáskörben bizottsági vagy képviselőcsoport-vezetői javaslat alapján*

### **8. §**

(1) Az „913201 Ingatlanvásárlás, vagyonkezelés és követelésérvényesítés céltartaléka” cím felhasználásáról ingatlanvásárlással kapcsolatban bizottság átruházott hatáskörébe tartozó ingatlanvásárlás esetén a bizottsági döntés alapján a szükséges előirányzat-átcsoportosításról a főpolgármester dönt.

(2) A képviselőcsoport vezetőjének javaslata alapján a 15. § (2) bekezdése szerinti kötelezettségvállalás fedezetének biztosítása érdekében a dologi kiadások, valamint a személyi juttatások és ahhoz kapcsolódóan a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatok közötti átcsoportosításról a főpolgármester dönt azzal, hogy a javaslat teljesítését csak akkor tagadhatja meg, ha annak teljesítése jogszabályba ütközne.



*8. Előirányzat-módosítás és előirányzat-átcsoportosítás a fővárosi  
önkormányzati költségvetési szerveknél saját hatáskörben*

**9. §**

(1) A bevételi előirányzatok tekintetében a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv a bevételi előirányzatok esetében címen belül a kiemelt előirányzatok között saját hatáskörben is átcsoportosíthat az államháztartáson belülről és kívülről származó működési és felhalmozási célú támogatások előirányzatait illetően.

(2) A kiadási előirányzatok tekintetében a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv – a (3) bekezdésben foglalt kivételekkel – saját hatáskörben is átcsoportosíthat a havi zárlati kimutatásai esetén egy alkalommal

*a)* működési előirányzatok esetén címen belül a kiemelt előirányzatok között a főkönyvi könyvelésben rendezett előirányzat nyilvántartás szerinti érvényes költségvetési főösszegének 1 %-áig, valamint

*b)* az államháztartáson belülről és kívülről származó működési és felhalmozási célú támogatások felhasználásához kapcsolódó kiadási előirányzatok között.

(3) A (2) bekezdésben foglaltak

*a)* nem eredményezhetik a személyi juttatások és járulékok költsége fedezetének hiányát, és

*b)* nem alkalmazhatók

*ba)* a takarmány, az ételmezés és a közüzemi kiadásokat érintő dologi kiadásokhoz kapcsolódó kiemelt előirányzaton belüli és kiemelt előirányzatok közötti, továbbá

*bb)* a budapesti hajléktalanellátási kapacitások kiesésének megakadályozása érdekében elrendelt rendkívüli feladatokhoz kapcsolódó kiemelt előirányzaton belüli és kiemelt előirányzatok közötti

átcsoportosításra.

(4) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv

a) a takarmány-, ételmezési és közüzemi kiadásai fedezetének biztosítására szolgáló címein belül a dologi kiadási előirányzatokat, valamint

b) a budapesti hajléktalan-ellátási kapacitások kiesésének megakadályozása érdekében elrendelt rendkívüli feladatokhoz kapcsolódó kiemelt előirányzatokat érintő átcsoportosításáról és módosításáról csak a főpolgármester előzetes jóváhagyásával dönthet.

(5) A felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódóan a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörben kizárólag a központi, irányító szervei támogatásból finanszírozott felhalmozási feladatokon kívüli feladatok tekintetében és csak az adott felhalmozási feladatok között, illetve az adott feladaton belüli kiemelt előirányzatok között csoportosíthat át.

(6) Az előirányzat-rendezések érdekében a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörben címen belül 1 000 forint alatti összegben működési és felhalmozási kiemelt kiadási előirányzaton belül, és kiemelt kiadási előirányzatok között is átcsoportosíthat.

## 10. §

(1) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv a működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről és kívülről, az áfa-visszatérítésből és a biztosító által fizetett kártérítésből származó bevételek, valamint a vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó bevételek esetében a tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételt saját hatáskörben köteles előirányzatként tervbe venni a kapcsolódó kiadási előirányzatok módosításával egyidejűleg, a teljesülést vagy az adott támogatásról szóló döntés kézhezvételét követő 30 napon belül.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételek kivételével minden egyéb esetben a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevételéről – a tárgyhavi zárlati kimutatás megküldésével – adatszolgáltatást nyújt be a Fővárosi Önkormányzatnak.

(3) A (2) bekezdés szerinti többletbevétel tekintetében a főpolgármester dönt

a) a kapcsolódó bevételi és – a költségvetési szervnek az adatszolgáltatásával egyidejűleg benyújtott indokolása alapján – kiadási előirányzatok módosításáról, vagy

b) a költségvetési szerv kapcsolódó saját bevételi előirányzatának növeléséről és az irányító szervei támogatás csökkentéséről.

(4) Ha a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv az év során olyan nettó finanszírozott beruházási, felújítási feladatot valósít meg, amelyhez áfa-visszatérítési jogosultsága

kapcsolódik, úgy címen belül a támogatott cél megvalósítása időszakában az ehhez kapcsolódó kiadási és bevételi előirányzatot a felmerüléskor szükséges időben, folyamatosan, saját hatáskörben rendezni.

## *9. A maradvány felhasználása*

### **11. §**

(1) Az állami hozzájárulások, a felhasználási kööttséggel járó egyes állami támogatások és támogatás értékű bevételek 2024. évi elszámolásához kapcsolódóan a Fővárosi Önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettség teljesítése érdekében a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv a szabad maradványa, illetve a 2024. évi előirányzata terhére a Fővárosi Önkormányzat javára befizetésre kötelezhető.

(2) A működési bevételek közül:

a) készletértékesítés ellenértékéből,

b) a szolgáltatások ellenértékéből,

c) tulajdonosi bevételekből, és

d) az egyéb működési bevételekből

realizált, a 10. § szerint új vagy módosított előirányzatként nem tervbe vett 2023. évi többletbevételek terhére a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv a Fővárosi Önkormányzat javára befizetésre kötelezhető.

(3) A kötelezettségvállalás évet követő időpontra is fizetési kötelezettséget tartalmazó határozott idejű fizetési kötelezettség (a továbbiakban: áthúzódó kötelezettségvállalás) tekintetében kizárólag az alábbi eseteket lehet kötelezettségvállalással terhelt maradványnak tekinteni:

a) Fővárosi Önkormányzat esetében

aa) a költségvetési évben befolyt, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.) 15. melléklet szerinti rovatrend alapján a B3. Közhatalmi bevételek, B4. Működési bevételek és B5. Felhalmozási bevételek rovatain elszámolt olyan költségvetési bevételt, amely bizonyítottan a költségvetési bevétel ellenszolgáltatásaként teljesítendő költségvetési kiadásokra a következő évben kerül felhasználásra, vagy a költségvetési bevétel kizárólagos felhasználási célját jogszabály meghatározza;

ab) 2024. évben beérkezett pályázati úton biztosított támogatás azon összegét, amelyekhez támogatói okirat tartozik és a hozzá kapcsolódó kötelezettségvállalások 2025. évre áthúzódnak;

ac) az államháztartáson kívülről származó olyan költségvetési bevétel összegét, amely esetén az átadó az átadott összeg terhére ellátandó feladatot meghatározta; vagy

ad) az európai uniós projektekből finanszírozott költségvetési támogatások önkormányzat támogatási előlegként kapott, még fel nem használt összegét.

b) a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv esetében:

ba) a kötelezettségvállalások azon állományát, amely a költségvetési szerv költségvetési évi felhalmozási célú kiadási előirányzatai terhére történt, de a pénzügyi teljesítés áthúzódik a költségvetési évet követő év június 30-ig;

bb) a költségvetési évben befolyt, az Áhsz. 15. melléklet szerinti rovatrend alapján a B3. Közhatalmi bevételek, B4. Működési bevételek és B5. Felhalmozási bevételek rovatain elszámolt olyan költségvetési bevételt, amely bizonyítottan a költségvetési bevétel ellenszolgáltatásaként teljesítendő költségvetési kiadásokra a következő évben kerül felhasználásra, vagy a költségvetési bevétel kizárólagos felhasználási célját jogszabály meghatározza;

bc) 2024. évben beérkezett pályázati úton biztosított támogatás azon összegét, amelyekhez támogatói okirat tartozik és a hozzá kapcsolódó kötelezettségvállalások 2025. évre áthúzódnak; valamint

bd) a 2024. évi költségvetési évben elbírált lakáscélú munkáltatói kölcsön összegét, amelynek a pénzügyi teljesítés áthúzódik a költségvetési évet követő év június 30-ig.

### **III. Fejezet**

## **Budapest Főváros Önkormányzat által ellátott - fővárosi önkormányzati költségvetési szervekhez nem sorolt – feladatcsoportokra vonatkozó rendelkezések**

### *10. A költségvetés általános tartaléka*

#### **12. §**

Az „930001 Általános tartalék” cím az év közben felmerülő, előre nem látható kiadásokra biztosít fedezetet. Ha az általános tartalékból finanszírozott kiadásra utólag más forrásból származó fedezet érkezik, akkor az utólagos fedezet beérkezésekor annak összegével az általános tartalék összegét ki kell egészíteni.

### *11. Egyes céljellegű elkülönített kiadási és bevételi előirányzatok felhasználásának szabályai*

#### **13. §**

- (1) Az „913201 Ingatlanvásárlás, vagyonkezelés és követelésérvényesítés céltartaléka” cím
- a) a Fővárosi Önkormányzat üzleti vagyonának gyarapítására, ingatlan vásárlására;
  - b) az önkormányzati értékpapír üzletrész gyarapítására, annak kezelésével, értékelésével, értékesítésével kapcsolatos kiadásokra; vagy
  - c) a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok hasznosítása, üzemeltetése során felmerülő, ahhoz közvetlenül kapcsolódó költségekre (így különösen közvetlen hasznosításhoz kapcsolódó szabályozási terv készítésének költségeire, pályáztatási költségekre) fordítható.
- (2) Az „913201 Ingatlanvásárlás, vagyonkezelés és követelésérvényesítés céltartaléka” cím terhére a beruházási rendelet hatálya alá tartozó önkormányzati beruházáshoz kapcsolódó vagyonszerzés nem finanszírozható.
- (3) A „849901 Vitatott, peres és egyéb jogi ügyek kiadásai” cím a vitatott és peres ügyekre, a peren kívüli egyezség megkötésére, bírósági ítéletek vagy hatósági határozatok teljesítésére, jogi képviseleti díjakra, jogi képviseleti tevékenységhez szükséges jogi és egyéb szakértői tevékenységhez, valamint bírósági ülnökválasztáshoz kapcsolódó kiadásokra biztosít fedezetet. A cím felhasználása főpolgármesteri engedélyhez kötött, kivéve a jogerős bírósági ítéletek vagy végrehajtható hatósági határozatok végrehajtásához kapcsolódó kifizetéseket.

(4) A „891201 Forgótóke ÁFA-finanszírozásra” cím a Budapesti Közlekedési Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: BKK) átmenetileg finanszírozandó áfa-kötelezettség finanszírozását biztosítja. Az egyes feladatokhoz kapcsolódóan maximálisan utalható áfa-finanszírozást, valamint a BKK részére elismert, visszautalt, illetve más forrásból finanszírozott áfa visszautalásának részletes szabályait a Fővárosi Önkormányzat és a BKK közötti külön megállapodás határozza meg. Az előirányzat év végi egyensúlyának biztosítása érdekében a kölcsönt a BKK a tárgyév december 31-éig akkor is köteles visszafizetni, ha a BKK által annak terhére finanszírozott áfa-kötelezettséget addig a BKK máshonnan nem tudta megfinanszírozni. Az előirányzathoz tartozó fedezetet a Fővárosi Önkormányzat külön alszámláján kell kezelni.

(5) A „892401 BKV-DBR 4-es metró forgótóke ÁFA finanszírozására” cím a BKV-DBR 4-es metró beruházáshoz kapcsolódóan az év folyamán felmerülő áfa-fizetési kötelezettségek átmeneti fedezetét biztosítja. Az ezen előirányzat terhére kölcsönként rendelkezésre bocsátott összegeket a Budapesti Közlekedési Zrt. (a továbbiakban: BKV Zrt.) tárgyév december 31-ig köteles visszafizetni.

#### 14. §

(1) A „895602 Közösségi költségvetési projektek 2020/2021”, „870102 Közösségi költségvetési projektek 2021/2022” és a „871902 Közösségi költségvetési projektek 2022/2023” címek az érintett polgárok lehető legszélesebb körével folytatott konzultáció alapján, a konzultáció eredményére figyelemmel a főpolgármester által meghatározott célokra használhatók fel.

(2) A „896102 Közösségi gyűlések és Nyitott Budapest kiadások” cím az egyes stratégiai kérdésekben a budapesti polgárokkal való strukturált, sajátos módszertan szerinti párbeszéd folytatásából adódó intézkedések meghatározásához szükséges társadalmi egyeztetésekkel kapcsolatos adminisztratív és lebonyolítási feladatok (így különösen a személyiadat- és lakcímnnyilvántartásból való mintavételezés alapján budapesti polgárok számára kiküldésre kerülő kérdőívek előkészítése és feldolgozása) költségeinek fedezetére, a résztvevő állampolgárok juttatásaira és a rendezvény során biztosított étkezésre, valamint a részvételiséggel és társadalmasítással összefüggő tevékenységéhez kötődő, társadalmi tájékoztatással és bevonással összefüggő kiadásokra szolgál, ideértve az e tevékenységekben közreműködő nonprofit szervezetek támogatását is. A cím felhasználása főpolgármesteri engedélyhez kötött.

(3) A (2) bekezdés szerinti társadalmi egyeztetésekkel összefüggésben a Fővárosi Önkormányzat által az abban részt vevő polgároknak biztosított pénzbeli juttatás, mint a

személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 28. § (1) bekezdése szerinti egyéb jövedelem kifizetésével kapcsolatos adminisztratív feladatokat a Főpolgármesteri Hivatal látja el.

(4) A „897502 Trambulín tanulmányi ösztöndíj program” cím a középfokú oktatásban részt vevő rászoruló budapesti tanulók részére tanulmányi eredményük elismerésére, valamint tanulmányaik ösztönzésére és támogatására irányuló pályázat fedezetére szolgál. A cím felhasználása külön rendeletben meghatározottak alapján történik.

## 15. §

(1) A Fővárosi Közgyűlés bizottságainak költségvetési kereteit meghatározó címeken tervezett működési kiadási előirányzat az SZMSZ 75. § (1) bekezdése szerinti kiadások közterhekkel növelt összegének és – ha azt a főpolgármester előzetesen engedélyezte – az SZMSZ 75. § (4) bekezdése szerinti szakértői megbízások közterhekkel növelt összegének fedezetére szolgál. Az előirányzatok felhasználása során a bizottság elnöke vállal kötelezettséget, illetve igazolja az ezen előirányzattól fedezett felhasználást, szerződészerű teljesítést.

(2) A Fővárosi Közgyűlés képviselőcsoportjainak költségvetési kereteit meghatározó címeken tervezett működési kiadási előirányzat az SZMSZ 84. §-a szerinti kiadások közterhekkel növelt összegének és az SZMSZ 86. §-a szerinti szakértői megbízások közterhekkel növelt összegének fedezetére szolgál. Az előirányzatok felhasználása során a képviselőcsoport vezetője vagy a képviselőcsoportnak a képviselőcsoport vezetője által írásban kijelölt tagja vállal kötelezettséget, illetve igazolja az ezen előirányzattól fedezett felhasználást, szerződészerű teljesítést.

(3) A Fővárosi Közgyűlés által megválasztott tanácsnokok költségvetési kereteit meghatározó címeken tervezett működési kiadási előirányzatok az SZMSZ 90. § (1) bekezdése szerinti kiadások közterhekkel növelt összegének fedezetére szolgál. Az előirányzatok felhasználása során a tanácsnok vállal kötelezettséget, illetve igazolja az ezen előirányzattól fedezett felhasználást, szerződészerű teljesítést.

(4) Az (1)–(3) bekezdés alkalmazásában az SZMSZ 75. § (1) bekezdése, 84. §-a és 90. § (1) bekezdése szerinti kiadás a bizottság, a képviselőcsoport, illetve a tanácsnok tevékenységével összefüggő hivatali, szakmai vagy városdiplomáciai, illetve képviselőcsoport és bizottság esetében a saját működéssel összefüggő kiadásokra, így különösen egyeztetés, rendezvény, esemény keretében, továbbá az állami, nemzeti vagy fővárosi ünnepek alkalmával nyújtott vendéglátás (étel, ital) és az egyeztetéshez, rendezvényhez, eseményhez közvetlenül kapcsolódó szolgáltatás díja, protokolleseményhez okszerűen kapcsolódó áru vagy szolgáltatás

beszerzése, európai, nemzeti vagy budapesti jelképet megjelenítő áru beszerzése, egészségügyi termék beszerzése, valamint sajtótermék, illetve konyhai és elektronikus hírközlési eszköz vásárlása.

(5) A bizottságok, képviselőcsoportok, tanácsnok működéséhez biztosított 2024. évi költségvetési előirányzatok éves keretek, melyből a 2024. évi helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választásának időpontjáig az időarányos rész használható fel.

## 16. §

(1) A „856801 Veszélyhelyzet – közérdekű célú adományok bevétele” cím bevételi előirányzatán kell tervbe venni az Alaptörvényben meghatározott különleges jogrenddel összefüggésben a kapcsolódó elkülönített önkormányzati alszámlára beérkező, a különleges jogrenddel összefüggő többletkiadások fedezetül szolgáló közérdekű célú adományokat. A beérkező adományokat teljes egészében az Alaptörvényben meghatározott különleges jogrenddel összefüggésben felmerülő többletkiadásokra kell felhasználni.

(2) A „856901 Kötelező közfeladatok ellátását és az ehhez közvetlenül kapcsolódó beruházási és felújítási feladatok támogatására nyújtott adományok” cím bevételi előirányzatán kell tervbe venni a kapcsolódó elkülönített önkormányzati alszámlára beérkező közérdekű célú adományokat. A beérkező adományokat teljes egészében a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatok ellátására kell felhasználni.

(3) A „892602 Az Ukrajnában kialakult háborús konfliktushoz kapcsolódóan befolyt közérdekű célú adományok és kiadások” cím bevételi és kiadási előirányzatán kell tervbe venni a kapcsolódó elkülönített önkormányzati alszámlára beérkező közérdekű célú adományokat. A beérkező adományokat teljes egészében az Ukrajnában kialakult háborús konfliktus következtében előállt többletfeladatok közvetlen finanszírozására kell felhasználni.

(4) Az (1) és a (3) bekezdés szerinti adományokból, az ott megjelölt célra kapott központi költségvetési támogatásból, valamint a fővárosi saját forrásból az ott megjelölt célra a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek részére nyújtott beruházási és felújítási célú támogatásból a beruházási rendelet szerinti külön okiratkészítés további kötelezettsége nélkül történhet felhalmozási célú előirányzat-átcsoportosítás.



## 17. §

A „916701 Vis maior tartalék” cím terhére a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek az önkormányzati tulajdonban, valamint önkormányzati ingyenes használatban lévő ingatlant és ingóvagyonot érintő, előre nem látható természeti vagy más – az önkormányzat kötelező feladatellátását, illetőleg a helyi közlekedés biztonságát veszélyeztető – károkból adódó halaszthatatlan és a közfeladat-ellátást veszélyeztető helyzet elhárításához elengedhetetlenül szükséges feladatok elvégzésével összefüggő többletkiadások részbeni vagy teljes támogatására – a biztosításból vagy egyéb módon megtérülő károk figyelembevételével – használható fel. A keretből a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek részére nyújtott beruházási és felújítási célú támogatások esetén – a beruházási rendelet szerinti külön okiratkészítés további kötelezettsége nélkül – történhet előirányzat-átcsoportosítás.

## 18. §

A „911202 Budapest 150 programok” cím előirányzata a városegysítés 150. évfordulójáról való megemlékezéssel összefüggő rendezvény- és kiemelt programsorozat 2024-ben esedékes megvalósítási munkáira használható fel.

## 19. §

(1) A „918701 Környezetvédelmi Alap tartaléka” cím fedezetét a Fővárosi Önkormányzat hatósági jogkörében kiszabott és befolyó természetvédelmi bírságok összege adja, mely előirányzat a környezetvédelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 58. §

(2) bekezdés b) pontja alapján környezetvédelmi célokra, így a Környezetvédelmi Alap terhére kiírandó környezetvédelmi pályázatra használható fel.

(2) A „911101 Energia- és Gazdasági Válság Elleni Alap” cím – a költségvetési lehetőségek függvényében – a közvilágítással, fővárosi önkormányzati költségvetési szervek, a gazdasági társaságok, a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő egyéb gazdálkodó szervezet, nonprofit és egyéb szervezet (a továbbiakban együtt: önkormányzati intézmények) takarmány-, ételmezés-, közüzemi és egyéb rezsikiadásainak, valamint személyi kiadásainak emelkedésével, továbbá a kamatkidásokkal, a közösségi közlekedéssel, és a hátrányos helyzetű budapesti lakosok rezsitámogatásával kapcsolatos többletigények fedezetének biztosítására használható fel.

(3) A „915901 Sport támogatási keret” címek felhasználása külön rendeletben meghatározottak alapján történik.

## 12. Beruházások, felújítások szabályai

### 20. §

(1) A beruházásokra, illetve felújításokra vonatkozó szerződésekben előleg fizetésére – a jogszabályból fakadó előlegfizetési kötelezettségen túl – különösen indokolt esetben

a) a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv jóváhagyott engedélyokiratában szereplő feladat maximum 30%-áig a költségvetési szerv saját hatáskörében meghozott döntése,

b) a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv jóváhagyott engedélyokiratában szereplő feladat 30%-át meghaladó esetben a főpolgármester döntése,

c) önkormányzati felhalmozási feladat esetében a főpolgármester döntése

alapján kerülhet sor. A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv a kifizetett előlegekről havi adatszolgáltatás keretében köteles adatot szolgáltatni tárgyhónapot követő hónap 15. napjáig.

(2) A beruházási vagy felújítási címen megtervezett feladatok esetében kötelezettségvállalás vagy kifizetés csak a kapcsolódó engedélyokiratnak vagy célokmanynak „Hatályos” állapota, valamint – okiratkészítési kötelezettséggel nem járó körben – a „Nem releváns” állapota esetében történhet. Az „Előkészítés alatt” és „Nem releváns (keret)” állapotok esetén nem történhet kötelezettségvállalás.

(3) Az „888501 Önkormányzati eszközök beszerzése bizottságok, képviselőcsoportok és tanácsnok részére” címen tervezett felhalmozási előirányzat a bizottságok, képviselőcsoportok és tanácsnok részére a munkájukhoz indokolt és szükséges tárgyi eszközök beszerzésének pénzügyi fedezetére szolgál. A fedezet felhasználását a bizottság elnökének, a képviselőcsoport vezetőjének, illetve a tanácsnoknak a kezdeményezése alapján a főpolgármester hagyja jóvá.

(4) A „895501 Céljelleggel támogatott intézményi fejlesztések kerete” címen az „Intézményi tárgyi eszköz beszerzés kerete” feladaton tervezett beruházási kiemelt előirányzat a fővárosi önkormányzati költségvetési intézményeknél jelentkező tárgyieszköz beszerzésre és halaszthatatlan felújítási feladatra használható fel. A keretből az intézmények részére nyújtott felhalmozási célú előirányzatok átcsoportosítása „Tárgyi eszköz beszerzés” vagy „Intézményi felújítási keret” megnevezésű feladatokra történhet.

(5) A beruházási rendelet 15. § (1) bekezdésétől eltérve a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv a „Tárgyi eszköz beszerzés” feladatra meghatározott beruházási, illetve az „Intézményi felújítási keret” feladatra meghatározott felújítási kiemelt előirányzatából megvalósított – az egyes naturáliák tervezett költségét is tartalmazó módon megtervezett – feladatai tekintetében az engedélyokirat és az azzal összefüggő megállapodás módosítása nem szükséges, ha a

jóváhagyásban szereplő adott feladat teljes (áfával növelt) bekerülési összegének változása várhatóan nem haladja meg a 20 %-os mértéket, azzal hogy a módosítással a feladatellátás érdekében szükségessé váló új naturáliák is beemelhetők.

## **IV. Fejezet**

### **A fővárosi önkormányzati költségvetési szervekre vonatkozó rendelkezések**

#### *13. Általános szabályok*

##### **21. §**

(1) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerveknek a költségvetésüket elemi szinten, az Áhsz. 15. melléklet szerinti rovat szintű bontásban, az e rendeletben a rájuk vonatkozó fejezetben meghatározott összegekkel kell összeállítaniuk. Az adatszolgáltatás a Főpolgármesteri Hivatal által meghatározott formában történik.

(2) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv tervezett bevételének elmaradása nem vonja maga után a fenntartói támogatás növekedését. A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv kiadási előirányzatból kifizetést csak annyiban teljesíthet, amennyiben az annak fedezésére szolgáló bevételi előirányzat teljesülése azt fedezi.

(3) A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, ha más készpénzkímélő módon a kifizetés nem teljesíthető:

a) készlet, immateriális javak, tárgyi eszköz beszerzése,

b) belföldi és külföldi kiküldetési kiadások kifizetése,

c) reprezentációs kiadások kifizetése,

d) kisösszegű, egyszeri megrendelésre irányuló 200 000 Ft-ot el nem érő szolgáltatási kiadások kifizetése,

e) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásainak kifizetése,

f) közfoglalkoztatottak személyi juttatásainak, valamint munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítéseinek kifizetése,

g) a foglalkoztatottak nem rendszeres személyi juttatásainak kifizetése, továbbá

h) illetményelőleg, valamint a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott egyéb előlegek kifizetése.

(4) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv – ha a Fővárosi Közgyűlés, vagy az Alaptörvényben meghatározott különleges jogrend idején az annak kihirdetésére okot adó körülmények magyarországi következményeinek az elhárítása érdekében a főpolgármester

eltérően nem rendelkezik – más szervezetnek nem nyújthat támogatást, adományt és más javára nem vállalhat ellenérték nélküli kötelezettséget, ilyen célból kifizetést nem teljesíthet. Ez a tilalom nem vonatkozik a költségvetési szerv foglalkoztatottjai számára jogszabály alapján nyújtható munkáltatói kölcsönökre, támogatásokra, az ellátottak pénzbeli juttatásaira, valamint a költségvetési szerv által foglalkoztatottak jóléti célú – oktatási, szociális vagy sportcélú – tevékenységet végző szervezetének juttatott támogatásokra.

(5) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv az Áht. szerinti irányító szerv előzetes jóváhagyását követően

a) a behajthatatlan követeléséről a követelés elengedésével egyidejűleg lemondhat,

b) a behajthatatlannak nem minősülő követeléséről – teljes egészében vagy részben – a követelés egyidejű elengedésével lemondhat, ha a lemondáshoz a fővárosi önkormányzati költségvetési szervnek igazolhatóan nagyobb érdeke fűződik, mint a teljesítés követeléséhez.

## 22. §

(1) A fővárosi önkormányzati költségvetési szervek részére irányítószervi támogatásként külön közgyűlési határozattal „Budapest pótlék” fedezetének biztosítására juttatott összegnek megfelelő összeget (a továbbiakban e § alkalmazásában: támogatás) az érintett költségvetési szervnek a személyi juttatások, illetve a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiemelt előirányzatain belül elkülönítetten kell kezelni, és annak felhasználására a (2)-(6) bekezdésben foglalt szabályokat kell alkalmazni.

(2) A támogatás kizárólag a foglalkoztatottak részére fizetendő bér és járulék kiadások fedezetére fordítható; a „Budapest pótlék” kulturális és szociálpolitikai intézmények esetében illetménykiegészítésként, köznevelési intézmények esetében pótlékként kerül számfejtésre a foglalkoztatottak részére.

(3) „Budapest pótlék” mértékéről a szerv vezetője dönt, annak megállapítása határozatlan időre történik, figyelembe véve a Fővárosi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél, vagy a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságoknál eltöltött jogviszony összesített időtartamát.

(4) A teljes munkaidőre átszámított alapbér szerint az intézményi átlagkeresettől legalább húsz százalékkal elmaradó alapbérre jogosult közalkalmazottak esetében a munkáltató minden esetben bértöbbletet biztosít a tárgyévre jóváhagyott keret felhasználásával.

(5) A „Budapest pótlék”-ra biztosított fedezethez kapcsolódó bér- és járulékkiadási előirányzatok terhére átcsoportosítás nem hajtható végre.

(6) A támogatás felhasználásáról a költségvetési szerv a tárgyévi költségvetési beszámoló elkészítésének időpontjában elszámol, a fel nem használt támogatást visszafizetési kötelezettség terheli.

#### *14. Helyszíni bírságból származó bevételek átutalása*

##### **23. §**

A Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság a helyszíni bírságból a Fővárosi Önkormányzatot megillető bevételt havonta, a tárgyhót követő hónap 15-éig köteles átutalni a Fővárosi Önkormányzat Költségvetési elszámolási számlájára.

#### *15. A szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésre külső személlyel, szervezettel történő szerződés-kötés szabályai*

##### **24. §**

(1) A fővárosi önkormányzati költségvetési szervnél a szerv alapfeladata keretében szellemi tevékenység végzésére a szervvel foglalkoztatási jogviszonyban nem álló személy (a továbbiakban: külső megbízott vagy vállalkozó) is igénybe vehető – a (3) bekezdésben meghatározott kivétellel – a munkaviszonyra irányuló egyéb jogviszonyban nem saját alkalmazottnak fizetendő egyéb juttatás előirányzata, illetve a dologi kiadások előirányzata terhére a (2)-(6) bekezdésben foglaltak szerint.

(2) Külső megbízott vagy vállalkozó akkor vehető igénybe, ha

a) az alapfeladat mint közfeladat ellátása másként nem biztosítható, és

b) a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv az adott feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel, szakképzettséggel és gyakorlattal, vagy egyéb megfelelő sajátos szakmai adottságokkal, képességekkel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy egyébként a szerződés tárgyát képező szolgáltatás egyedi, időszakos, vagy időben rendszertelenül ellátandó feladat.

(3) Jogszámban vagy a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szerződés külső személlyel nem köthető.

(4) A külső személlyel, szervezettel ellátandó feladat részletes feltételeit és az ellátható feladatokat a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv és a külső megbízott vagy vállalkozó között megkötött, írásba foglalt szerződésben kell meghatározni.

(5) A szerződésnek tartalmaznia kell:

a) az ellátandó feladatot,

b) a díjazás mértékét,

c) részletes utalást arra, hogy a (2) bekezdés b) pontjában meghatározott feltételek közül melyek állnak fenn,

d) a szerződés időtartamát,

e) a szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki köteles a feladat ellátására,

f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését, és

g) a szerződés jellegétől függően a szerződés megerősítését szolgáló kötelezettség vagy egyéb biztosíték kikötését.

(6) Az (1)-(5) bekezdésben foglaltak végrehajtásáról a költségvetés 21. § (1) bekezdése szerinti részletezésében az éves beszámoló keretében szöveges és számszaki tájékoztatást kell adni.

## *16. Egyes feladatok szolgáltatásként történő megrendelése, illetve más költségvetési szervvel történő ellátása*

### **25. §**

(1) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv a működtetéssel, a használatában lévő vagyon használatával, védelmével kapcsolatos feladatait saját gazdasági szervezetével, valamint részben vásárolt szolgáltatással (a továbbiakban: vásárolt szolgáltatás), vagy más költségvetési szerv igénybevételével is elláthatja a (2)-(5) bekezdésben foglaltak szerint.

(2) Az (1) bekezdés szerinti, tartós jelleggel saját szervezettel ellátott – a feladat ellátásához igénybe vett foglalkoztatottak illetményének, illetve munkabérének tekintetében a személyi juttatás és járulék kiemelt előirányzatából fedezett – feladat akkor rendelhető meg vásárolt szolgáltatásként, ha az hatékonyabb vagy gazdaságosabb forma a saját szervezettel való ellátásnál.

(3) A vásárolt szolgáltatással vagy más költségvetési szerv igénybevételével történő feladatellátáshoz a főpolgármesternek – a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv vezetőjének indokolással és az azt alátámasztó dokumentumokkal együtt benyújtott kérelme alapján – megadott jóváhagyása szükséges, kivéve a (4) bekezdésben foglalt esetet. A jóváhagyás feltétele az adott feladatra rendelt álláshelyek számának módosítása és az ezen álláshelyek fedezetére szolgáló költségvetési előirányzatok rendezése.

(4) Nem kell a főpolgármester jóváhagyása az olyan működési és szakmai feladatok vásárolt szolgáltatás útján történő ellátásához, amelyek fedezete a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv dologi kiadásai vagy az egyszeri jelleggel tervezett személyi kiadásai között szerepel. A feladat ellátásáért való felelősség a feladat vásárolt szolgáltatás útján, vagy más költségvetési szerv igénybevételével való ellátása esetén is a fővárosi önkormányzati költségvetési szervet terheli.

(5) Amennyiben a feladat vásárolt szolgáltatás megrendelésével való ellátása gazdaságtalan, úgy a főpolgármester jóváhagyását követően gondoskodni kell a feladat saját foglalkoztatottakkal való ellátásáról, és az ehhez szükséges körben az előirányzat megfelelő rendezéséről.

## *17. A külső támogatási igényekkel kapcsolatos kötelezettségvállalásra vonatkozó szabályok*

### **26. §**

(1) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv szakmai pályázatot vagy egyéb olyan kötelezettségvállalást, amelynek teljesítése a Fővárosi Önkormányzat részéről a 2024. évi vagy azt követő évekre többlettámogatást igényel (a továbbiakban: pályázat), csak a fenntartó előzetes jóváhagyásával nyújthat be, illetve vállalhat.

(2) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv a pályázatot halaszthatatlan esetben a fenntartó jóváhagyásának bevétele nélkül is benyújthatja, ha az önrész biztosításához szükséges többletfedezet rendelkezésre áll.

(3) A Közgyűlést – a pályázati eredményhirdetést követően – a (2) bekezdés szerint benyújtott pályázatokról és azok eredményéről tájékoztatni kell. Sikertelen pályázat esetén a pályázat önrészeinek fedezeteként felszabadított összeget az „930001 Általános tartalék” címre kell visszafizetni.

(4) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv olyan pályázatának benyújtásához, amelynek teljesítése a Fővárosi Önkormányzat részéről költségvetési többlettámogatást sem a tárgyévben, sem azt követően nem igényel, a főpolgármester jóváhagyása szükséges.

(5) A Fővárosi Önkormányzat által elnyert, fővárosi önkormányzati költségvetési szerv részére nyújtott beruházási vagy felújítási célú támogatást a céljelleggel támogatott intézményi beruházás, illetve felújítás vonatkozó előirányzatára kell – a beruházási rendelet szerinti külön okiratkészítés további kötelezettsége nélkül – átcsoportosítani.

## **V. fejezet**

### **Tájékoztatási, adatszolgáltatási és döntés-előkészítési kötelezettségek**

#### *18. A főpolgármester tájékoztatási és döntés-előkészítési kötelezettségei*

#### **27. §**

(1) A főpolgármester a Közgyűlés költségvetési rendelet-módosítást nem tárgyaló rendes ülésén írásban tételesen beszámol

*a)* az Országgyűlés, a Kormány által, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap terhére a rendes ülést megelőző hónapban Budapest Főváros Önkormányzata, illetve valamely fővárosi önkormányzati költségvetési szerv részére biztosított pótelőirányzatról,

*b)* az 6–8. § szerinti, az előző rendes ülés óta hozott intézkedések előirányzat-csoportokat érintő hatásairól.

(2) A főpolgármester a Közgyűlés elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását, ha:

*a)* az Országgyűlés Budapest Főváros Önkormányzatát, a Főpolgármesteri Hivatalt vagy a fővárosi önkormányzati költségvetési ágazati szerveket érintő előirányzat-zárolásról dönt, úgy annak kihirdetését követően haladéktalanul;

*b)* az Országgyűlés, a Kormány által, illetve valamely központi költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap terhére biztosított pótelőirányzat, vagy egyéb önkormányzati többletbevétel tervbevétele, a Közgyűlés költségvetést érintő döntéseinek a költségvetési rendeleten történő átvezetése érdekében, illetve ha az valamely egyéb feladat végrehajtása érdekében szükséges, akkor negyedévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló Magyar Államkincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerébe történő feltöltését megelőző rendes ülésen;

*c)* az 6–8. § szerint a főpolgármester által, vagy a 9. §, illetve a 10. § szerint a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv által végrehajtott előirányzat-módosítás tervbevételeire és az előirányzat-átcsoportosítások átvezetésére van szükség, akkor a költségvetési rendelet módosításával egyidejűleg a költségvetési rendelet módosításának elfogadásáig meghozott döntésekre vonatkozóan, valamint a december 31-ig történő időszakra vonatkozóan legkésőbb a költségvetési beszámoló Magyar Államkincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerébe történő feltöltését megelőző rendes ülésen.

(3) Ha a Közgyűlés döntéséhez kapcsolódóan előirányzat-módosításra vagy átcsoportosításra van szükség, arról – a döntéssel egyidejűleg – a Közgyűlés határozattal dönt.



- (4) A főpolgármester nyilvántartást vezet a Fővárosi Önkormányzat tekintetében
- a) az egyes kiadási előirányzatokhoz a 2025. évi vagy azt követő évi előirányzat terhére vállalt kötelezettségvállalásra (a továbbiakban: éven túli kötelezettségvállalás)" az irányító szerv által az Áht. 36. § (5a) bekezdése szerint megállapított mértékekről,
  - b) az egyes kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó éven túli kötelezettségvállalásokról,
  - c) azon összegről, amelyet az éven túli kötelezettségvállalások fedezeteként az Áht. 36. § (5a) bekezdés szerint az érintett év költségvetésének tervezésekor biztosítani kell.

### *19. Fővárosi önkormányzati költségvetési szervekre vonatkozó adatszolgáltatási kötelezettségek*

#### **28. §**

(1) A bevételi és kiadási előirányzatok évközi felülvizsgálata céljára a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv

- a) az első negyedévre vonatkozó időszakra 2024. április 20-ig;
  - b) az első félévre vonatkozó időszakra tárgyév 2024. augusztus 20-ig
- adatot szolgáltat a Főpolgármesteri Hivatalnak.

(2) Az éves közbeszerzési és beszerzési tervekhez, azok teljesüléséhez és módosításához kapcsolódóan – az (1) bekezdés szerinti adatszolgáltatásokkal egyidejűleg – a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv tájékoztatja a Főpolgármesteri Hivatalt

- a) az éves közbeszerzési és beszerzési tervekről, azok első negyedéves időszakra vonatkozó teljesüléséről és az éves terv esetleges módosítási igényéről 2024. április 20-ig;
- b) az éves közbeszerzési és beszerzési tervek második negyedéves időszakra vonatkozó teljesüléséről és az éves terv esetleges módosítási igényéről 2024. augusztus 20-ig.

(3) Az Időközi költségvetési jelentéshez a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 169. § (3) bekezdésében előírtakra is figyelemmel

- a) 2024. első három hónapjáról 2024. április 13-ig,
  - b) 2024. áprilisától havonta, a tárgyhót követő hónap 13-ig;
  - c) a teljes költségvetési évről 2025. január 25-ig
- adatot szolgáltat a Főpolgármesteri Hivatalnak.

(4) Az Időközi mérlegjelentés céljára a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv az Ávr. 170. § (2) bekezdésében előírtakra is figyelemmel

- a) 2024. első három hónapjáról 2024. április 13-ig,
  - b) 2024. II. negyedévről 2024. július 13-ig,
  - c) 2024. III. negyedévről 2024. október 13-ig,
  - d) a teljes költségvetési évről – gyorsjelentésben – 2025. január 25-ig;
  - e) a teljes költségvetési évről – éves jelentésben – a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló határidejével megegyező időpontig
- adatot szolgáltat a Főpolgármesteri Hivatalnak.

(5) A Havi zárlati kimutatáshoz – a Főpolgármesteri Hivatal által meghatározott formában – a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv

- a) 2024. első három hónapjáról 2024. április 13-ig,
  - b) 2024. áprilisától havonta, a tárgyhót követő hónap 13-ig;
- adatot szolgáltat a Főpolgármesteri Hivatalnak.

(6) A működési kiadásokhoz nyújtott támogatás – a 30. §-ban meghatározott – kincstári rendszer keretében történő biztosítása érdekében a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv

- a) a tárgyhót megelőző hónap 22-ig a tárgyhavi likviditási tervéről (finanszírozási igényekről),
  - b) a tárgyhót követő hónapokra vonatkozóan év végéig várható igényéről pedig havi bontásban
- adatot szolgáltat a Főpolgármesteri Hivatalnak.

(7) Az elismert tartozásainak állományáról a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv negyedévente a tárgynegyedévet követő hónap 13-ig adatot szolgáltat a Főpolgármesteri Hivatalnak.

(8) Az elemi szintű költségvetéséről a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv az Áhsz. 15. melléklet szerinti rovat szintű bontásban adatot szolgáltat 2024. április 13-ig a Főpolgármesteri Hivatalnak.

## *20. Gazdasági társaságokra vonatkozó adatszolgáltatási kötelezettségek*

### **29. §**

A bevételi és kiadási előirányzatok évközi felülvizsgálata céljára a gazdasági társaság – a Fővárosi Önkormányzat által meghatározott formában – a 2024. év első félévére vonatkozóan 2024. augusztus 20-ig adatot szolgáltat a Főpolgármesteri Hivatalnak.

## **VI. fejezet**

### **A támogatások utalásának szabályai**

#### *21. A fővárosi önkormányzati költségvetési szervek önkormányzati működési támogatásainak utalása*

#### **30. §**

- (1) A fővárosi önkormányzati költségvetési szervek működési kiadásaihoz kapcsolódó támogatást a Fővárosi Önkormányzat kincstári rendszer keretében biztosítja.
- (2) A kincstári rendszer által érintett bankszámlák körébe tartozik
  - a) a Fővárosi Önkormányzat pénzforgalmi számlája, valamint
  - b) a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek pénzforgalmi számlája.
- (3) Az e rendelet hatálybalépését követő 30 napon belül a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv havi bontású éves likviditási tervet készít, és azt megküldi a főpolgármesternek.

#### **31. §**

- (1) A működési támogatás tárgyhavi keretösszege a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv havi bontású éves likviditási terve, az annak havonkénti aktualizálásához szükséges adatok, valamint a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv saját bevételei alakulásának alapján kerül meghatározásra.
- (2) A 28. § (6) bekezdésben foglalt adatszolgáltatás szerint aktualizált likviditási terv alapján a főpolgármester minden hónapra megállapítja a tárgyhavi keretösszeg.
- (3) A tárgyhavi keretösszegről a Főpolgármesteri Hivatal legkésőbb a tárgyhónapot megelőző hónap utolsó napjáig tájékoztatja a fővárosi önkormányzati költségvetési szervet és a pénzforgalmi számláját vezető pénzügyintézetet.
- (4) A tárgyhónap során a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv saját bevétellel nem fedezett napi kiadásai a tárgyhavi keretösszeg terhére akként teljesülnek, hogy napközben a keretösszeg összegéig a kincstári körbe bevont számla egyenlege negatív összegű lehet, a nap végén pedig a Fővárosi Önkormányzat pénzforgalmi számlájáról kell a fedezetet biztosítani.
- (5) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv legfeljebb a mindenkori szabad finanszírozási keretösszege mértékéig nyújthat be utalási megbízást a számlavezető pénzügyintézet részére.
- (6) A működési támogatás tárgyhavi keretösszegének módosítását a főpolgármester a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv írásban előterjesztett, a rendkívüli kiadás indokoltságát

alátámasztó kérelme alapján engedélyezheti. A módosított keretösszegről haladéktalanul tájékoztatni kell a fővárosi önkormányzati költségvetési szervet és a pénzforgalmi számláját vezető pénzügyintézetet.

### 32. §

A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv a megnyitott bankszámlájáról a főpolgármestert a számla megnyitását követő 10 napon belül tájékoztatja.

## *22. A gazdasági társaságok, civil szervezetek, alapítványok, kerületi önkormányzatok, nem fővárosi költségvetési szervek, valamint egyéb szervezetek önkormányzati támogatásainak utalása*

### 33. §

(1) Budapest Főváros Önkormányzata a közfeladatai ellátására létrehozott gazdasági társaság részére a közfeladat ellátásának ellenértékét a megkötött közszolgáltatási, vagy egyéb szerződések szerint utalja át.

(2) Az (1) bekezdés hatálya alá nem tartozó, nem fővárosi önkormányzati intézmény részére támogatás megkötött támogatási szerződésben vagy közszolgáltatási szerződésben foglaltak szerint folyósítható.

(3) Alapítvány részére támogatás megkötött támogatási szerződésben vagy közszolgáltatási szerződésben foglaltak szerint folyósítható.

(4) Azon gazdasági társaság esetében, amelynek van hatályos közszolgáltatási keretszerződése, de nincs még jóváhagyott 2024. évi közszolgáltatási szerződése, a közszolgáltatási keretszerződés alapján

*a)* az e rendelet szerinti előirányzatból, a rendelet hatálybalépését követő legfeljebb 90 napig, a társaság likviditása fenntartásához szükséges mértékben és

*b)* kizárólag a 2023. évi közszolgáltatási szerződésben meghatározott közszolgáltatási feladatok ellátására, az ott meghatározott feltételek szerint utalható kompenzáció (támogatás vagy ellentételezés).

(5) Amennyiben a (4) bekezdésben meghatározott valamely gazdasági társasággal a 2024. évben nem kerül sor éves közszolgáltatási szerződés megkötésére, az érintett gazdasági társaság

– a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti – 2024. évi beszámolójának tulajdonos általi elfogadását követő 30 napon belül köteles elszámolni a 2024. évi költségvetési kompenzációval (támogatással vagy ellentételezéssel), és ennek keretében tételesen és részletesen köteles indokolni, hogy milyen minőségi és mennyiségi paraméterek alapján teljesített az érintett időszakban.

(6) Annál a hatályos közszolgáltatási keretszerződéssel rendelkező gazdasági társaságnál, amelynél az Alaptörvényben meghatározott különleges jogrend idején a rendes feladatellátástól lényegesen eltérő működési feltételek miatt nincs lehetőség a költségvetési rendelet hatálybalépését követő 90 napon belül a 2024. évi közszolgáltatási szerződés megkötésére, az érintett gazdasági társaság írásbeli, részletes indokolást és egész évre vonatkozó mennyiségi és minőségi szolgáltatási mutatókkal alátámasztott kalkulációs kitekintést is tartalmazó kezdeményezése alapján, a gazdasági társaság működőképességének és feladatellátásának folyamatos biztosítása érdekében a Fővárosi Önkormányzat és a gazdasági társaság a (7) bekezdésben meghatározottak szerint megkötött szerződésben a (4) és (5) bekezdés előírásaitól eltérően is megállapodhat.

(7) A (6) bekezdésben meghatározott esetben a Fővárosi Önkormányzat az érintett gazdasági társasággal az Alaptörvényben meghatározott különleges jogrend fennállásáig, de legkésőbb 2024. június 30. napjáig terjedő időszakra szóló szerződést köthet. A szerződés alapján a gazdasági társaság működése és feladatellátása legfeljebb a költségvetési rendeletben jóváhagyott keretösszeg erejéig, a Fővárosi Önkormányzattal havonta egyeztetendő likviditási terv alapján – figyelemmel a tárgyév II. félévi feladatellátási kötelezettségre is – likviditási alapon finanszírozható, az Alaptörvényben meghatározott különleges jogrendből eredő feladatváltozással összefüggő költségek, bevételek kimutatása és az azokkal történő elszámolási kötelezettség előírása mellett

a) az e rendelet szerinti előírásból, a rendelet hatálybalépését követő legfeljebb 90 napig, a társaság likviditása fenntartásához szükséges mértékben, és

b) kizárólag a 2023. évi közszolgáltatási szerződésben meghatározott közszolgáltatási feladatok ellátására, az ott meghatározott feltételek szerint utalható kompenzáció (támogatás vagy ellentételezés).

### **34. §**

(1) A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanításához kapcsolódó támogatást a ténylegesen teljesített mennyiségnek megfelelően a feladatot végző gazdasági társaság részére havonta, tárgyhót követő hónap 25-éig utalja a Fővárosi Önkormányzat.

(2) A meghatározott célra kapott állami támogatás, valamint a támogatás államháztartáson belülről a támogatási összeg kedvezményezettjének számlájára (beleértve a civil szervezetet is) a Főváros Önkormányzatához történő beérkezést követően utalható.

### *23. A beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó önkormányzati források utalása*

#### **35. §**

(1) A fővárosi önkormányzati költségvetési szerv felhalmozási kiadásaihoz kapcsolódó támogatást a Fővárosi Önkormányzat teljesítményarányosan, a beruházás, illetve a felújításhoz szükséges munkálatok elvégzésének, szerződés teljesítésének mértékéhez, a szerződésből fakadó fizetési kötelezettségek felmerüléséhez igazodóan utalja a költségvetési szerv által megküldött lehívólevél és az ahhoz csatolt, azt megalapozó bizonylatok, egyéb adatok, illetve dokumentumok alapján.

(2) A beruházási rendelet hatálya alá tartozó felhalmozási kiadások esetében a feladatokra a kifizetéseket a kijelölt gazdasági társaság részére a vonatkozó pénzeszköz átadás-átvételi megállapodás, fejlesztési megállapodás vagy megvalósítási megállapodás alapján teljesíti a Fővárosi Önkormányzat.

(3) A beruházási rendelet hatálya alá nem tartozó beruházásra önálló címen jóváhagyott beruházási támogatás a gazdasági társasággal, önkormányzattal, költségvetési szervvel vagy más gazdálkodó szervezetekkel megkötött fejlesztési és egyéb megállapodások szerint teljesíthető.

(4) A fővárosi önkormányzati költségvetési intézmények a „Tárgyi eszköz beszerzés” és az „Intézményi felújítási keret” feladataik esetében az előirányzataik felhasználására kizárólag úgy vállalhatnak kötelezettséget, hogy a számla kiállításának kelte költségvetési év november 30-ig megtörténjen annak érdekében, hogy az a szükséges dokumentációkkal együtt a Fővárosi Önkormányzat részére költségvetési év december 15-ig átadásra kerüljön az irányítószervi támogatás tárgyevi folyósítása céljából.

*24. A fővárosi nemzetiségi önkormányzatokat érintő támogatások utalásának szabályai*

**36. §**

(1) A fővárosi nemzetiségi önkormányzat számlájára a Fővárosi Önkormányzat az SZMSZ 4. § (1) bekezdése szerinti, a testületi működéshez kapcsolódó fővárosi önkormányzati támogatást a költségvetési rendeletben a nemzetiségi önkormányzatok részére biztosított, azok költségvetési kereteit meghatározó címen tervezett működési kiadási előirányzat terhére időarányosan, havonta a tárgyhoz 5 napjáig utalja.

(2) Ha valamely fővárosi nemzetiségi önkormányzat kéri, akkor a testületi működéshez kapcsolódó fővárosi önkormányzati támogatást – az (1) bekezdésben foglaltaktól eltérően – az erre meghatározott időarányos költségvetési keret mértékéig, a testületi működés személyi feltételei esetében a Főpolgármesteri Hivatal által természetben, az egyéb tárgyi feltételek esetében pedig a szállítói számlák közvetlen átutalásával, szállítói finanszírozás alkalmazásával is biztosíthatja a Fővárosi Önkormányzat.

**VII. Fejezet**

**A finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok**

*25. A finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok*

**37. §**

(1) Az Áht.-ban meghatározott finanszírozási bevételek és kiadások közül az átmenetileg szabad pénzeszközök

*a)* államilag garantált vagy bankgarantált értékpapír vásárlására fordíthatók, illetve

*b)* betétként lekötöttök.

(2) A Fővárosi Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek (1) bekezdés szerinti felhasználásáról a főpolgármester dönt.

## HARMADIK RÉSZ ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

### *26. Hatálybalépés*

#### **38. §**

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

**dr. Számadó Tamás**

főjegyző

**Karácsony Gergely**

főpolgármester

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

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

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



**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**1. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	100101	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság	K1 K2 K3 K6 B3 B4 B816	Nem releváns	Kötelező feladatok		Intézményi eszközbeszerzés	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Beruházások Közhatalmi bevételek Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás	2 153 412 000 325 033 000 665 725 000		27 600 000			3 144 170 000
02	100102	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság	K1 K2 K3 B4		Önként vállalt feladatok			Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Működési bevételek	12 000 000 1 560 000 30 440 000			44 000 000		
<b>1. Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
								Működési kiadás/bevétel/egyenleg	3 188 170 000	71 600 000	- 3 116 570 000			
								Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg	27 600 000	-	- 27 600 000			
								Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg	3 215 770 000	71 600 000	- 3 144 170 000			
								Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg	-	3 144 170 000	3 144 170 000			
								<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>	<b>3 215 770 000</b>	<b>3 215 770 000</b>	<b>-</b>	<b>452</b>	<b>452</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**2. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Alacska Úti Idősek Otthona**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélykirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel	
01	210301	Fővárosi Önkormányzat Alacska Úti Idősek Otthona	K1 K2 K3 K6 K7  B4 B816		Kötelező feladatok										
								Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Beruházások Felújítások  Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás	1 158 868 563 168 893 314 757 060 245		12 000 000 5 000 000			1 489 247 557	
<b>2. Fővárosi Önkormányzat Alacska Úti Idősek Otthona</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>	
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									2 084 822 122	612 574 565	- 1 472 247 557				
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									17 000 000	-	- 17 000 000				
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									2 101 822 122	612 574 565	- 1 489 247 557				
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	1 489 247 557	1 489 247 557				
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>2 101 822 122</b>	<b>2 101 822 122</b>	<b>-</b>	<b>198</b>	<b>198</b>		

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**3. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Vázsonyi Vilmos Idősek Otthona (Rózsa utca)**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	210401	Fővárosi Önkormányzat Vázsonyi Vilmos Idősek Otthona (Rózsa utca)	K1 K2 K3 K4 K6 K7 K8  B4 B7 B816		Kötelező feladatok		Vázsonyi Vilmos Idősek Otthona (Rózsa utca)	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Ellátottak pénzbeli juttatásai Eszközbeszerzési keret Intézményi felújítási keret Dolgozók lakásépítésére, vásárlására folyósított költsön Beruházások Felújítások Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 153 401 793 183 524 075 853 921 812 1 500 000		10 000 000 2 300 000 1 000 000			
02	210402	Fővárosi Önkormányzat Vázsonyi Vilmos Idősek Otthona (Rózsa utca)	K1 K2 K3 B4		Önként vállalt feladatok		Vázsonyi Vilmos Idősek Otthona (Rózsa utca)	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Működési bevételek	20 592 820 2 376 095 56 234 241	497 138 474		99 960		1 708 409 246
<b>3. Fővárosi Önkormányzat Vázsonyi Vilmos Idősek Otthona</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									2 271 550 836	576 341 630	- 1 695 209 206			
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									13 300 000	99 960	- 13 200 040			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									2 284 850 836	576 441 590	- 1 708 409 246			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	1 708 409 246	1 708 409 246			
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>2 284 850 836</b>	<b>2 284 850 836</b>	<b>-</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**4. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Halom Utcai Idősek Otthona**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	210601	Fővárosi Önkormányzat Halom Utcai Idősek Otthona	K1 K2 K3 K6 K7 K8  B4 B7 B816		Kötelező feladatok									
						FE24-SZ003	Eszközbeszerzési keret	Személyi juttatások	1 017 871 598		10 000 000			
						FU24-SZ009	Gergely utcai telephelyen nyílászáró csere	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	164 299 400		24 000 000			
							Dolgozók lakásépítésére, vásárlására folyósított kölcsön	Dologi kiadások	924 926 220		650 000			
								Beruházások						
								Felújítások						
								Egyéb felhalmozási célú kiadások						
								Működési bevételek	729 150 000					
								Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				387 200		
								Központi, irányító szervei támogatás						1 412 210 018
<b>4. Fővárosi Önkormányzat Halom Utcai Idősek Otthona</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									2 107 097 218	729 150 000	- 1 377 947 218			
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									34 650 000	387 200	- 34 262 800			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									2 141 747 218	729 537 200	- 1 412 210 018			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	1 412 210 018	1 412 210 018			
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>2 141 747 218</b>	<b>2 141 747 218</b>	<b>-</b>	<b>186</b>	<b>186</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**5. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Kamaraerdei Úti Idősek Otthona**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	210701	Fővárosi Önkormányzat Kamaraerdei Úti Idősek Otthona	K1 K2 K3 K4 K6 K6 B4 B816	Előkészítés alatt Hatályos	Kötelező feladatok Kamaraerdei Úti Idősek Otthona	FE24-SZ004 FE17-007552	Eszközbeszerzési keret Kamaraerdei úti telephely „B” épületének részleges rekonstrukciója	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Ellátottak pénzbeli juttatásai Beruházások Beruházások Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás	1 869 050 000 333 121 000 1 525 511 000 1 200 000		15 700 000 100 000 000			2 578 436 000
02	210702	Fővárosi Önkormányzat Kamaraerdei Úti Idősek Otthona	K1 K2 K3 B4		Önként vállalt feladatok Kamaraerdei Úti Idősek Otthona			Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Működési bevételek	781 000 101 000 127 000	1 009 000				
<b>5. Fővárosi Önkormányzat Kamaraerdei Úti Idősek Otthona</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									3 729 891 000	1 267 155 000	- 2 462 736 000			
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									115 700 000	-	- 115 700 000			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									3 845 591 000	1 267 155 000	- 2 578 436 000			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	2 578 436 000	2 578 436 000			
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>3 845 591 000</b>	<b>3 845 591 000</b>	<b>-</b>	<b>346</b>	<b>346</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatának bemutatása**  
**6. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Kútvölgyi Úti Idősek Otthona**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	210801	Fővárosi Önkormányzat Kútvölgyi Úti Idősek Otthona	K1 K2 K3 K4 K6 K7  B4 B816		Kötelező feladatok Kútvölgyi Úti Idősek Otthona									
								Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Ellátottak pénzbeli juttatásai	970 353 229 161 983 896 808 211 528 72 000					
				Előkészítés alatt	FE24-SZ005	Eszközbeszerzési keret	Beruházások				10 000 000			
				Előkészítés alatt	FU24-SZ008	Ányos utcai telephelyen víz és fűtési alapvezetékek cseréje	Felújítások				30 000 000			
							Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás			526 554 000				1 454 066 653
<b>6. Fővárosi Önkormányzat Kútvölgyi Úti Idősek Otthona</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg								1 940 620 653	526 554 000	-	1 414 066 653			
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg								40 000 000	-	-	40 000 000			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg								1 980 620 653	526 554 000	-	1 454 066 653			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg								-	1 454 066 653	1 454 066 653				
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>								<b>1 980 620 653</b>	<b>1 980 620 653</b>	<b>-</b>	<b>186</b>	<b>186</b>		

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**7. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Pesti Úti Idősek Otthona**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	210901	Fővárosi Önkormányzat Pesti Úti Idősek Otthona	K1 K2 K3 K4 K6 K7  B1 B4 B816		Kötelező feladatok Pesti Úti Idősek Otthona									
						FE24-SZ006	Eszközbeszerzési keret	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Ellátottak pénzbeli juttatásai Beruházások	1 563 905 000 246 822 000 1 092 718 000 3 000 000		26 000 000			
						FU24-SZ003	Intézményi felújítási keret	Felújítások			20 000 000			
								Működési célú támogatások államháztartáson belülről Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás		16 370 000 926 942 000				2 009 133 000
02	210902	Fővárosi Önkormányzat Pesti Úti Idősek Otthona	K1 K2 K3  B1 B4 B816		Önként vállalt feladatok Pesti Úti Idősek Otthona									
								Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások	14 300 000 1 859 000 13 780 000					
								Működési célú támogatások államháztartáson belülről Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás		4 000 000 12 658 000				13 281 000
<b>7. Fővárosi Önkormányzat Pesti Úti Idősek Otthona</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg								2 936 384 000	959 970 000	- 1 976 414 000				
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg								46 000 000	-	- 46 000 000				
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg								2 982 384 000	959 970 000	- 2 022 414 000				
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg								-	2 022 414 000	2 022 414 000				
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>								<b>2 982 384 000</b>	<b>2 982 384 000</b>	<b>-</b>	<b>267</b>	<b>267</b>		

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**8. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Gödöllői Idősek Otthona**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel	
01	211401	Fővárosi Önkormányzat Gödöllői Idősek Otthona	K1 K2 K3 K4 K6  B4 B7 B816		Kötelező feladatok										
				Előkészítés alatt		FE24-SZ007	Eszközbeszerzési keret	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Ellátottak pénzbeli juttatásai Beruházások  Működési bevételek Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Központi, irányító szervi támogatás	1 240 117 876 190 107 215 747 411 000 1 743 000		8 000 000	685 000 000		284 000	1 502 095 091
<b>8. Fővárosi Önkormányzat Gödöllői Idősek Otthona</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>	
									2 179 379 091	685 000 000	- 1 494 379 091				
									8 000 000	284 000	- 7 716 000				
									2 187 379 091	685 284 000	- 1 502 095 091				
									-	1 502 095 091	1 502 095 091				
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>2 187 379 091</b>	<b>2 187 379 091</b>	<b>-</b>	<b>241</b>	<b>241</b>		



**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**9. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Gyulai Idősek Otthona**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	211501	Fővárosi Önkormányzat Gyulai Idősek Otthona			Kötelező feladatok									
			K1				Személyi juttatások	1 078 161 000						
			K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	171 315 000						
			K3				Dologi kiadások	594 934 000						
			K4				Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000						
			K6	Előkészítés alatt	FE24-SZ008	Eszközbeszerzési keret	Beruházások				8 000 000			
			B4				Működési bevételek		472 718 000					
			B7				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					200 000		
			B816				Központi, irányító szervei támogatás							1 380 292 000
02	211502	Fővárosi Önkormányzat Gyulai Idősek Otthona			Önként vállalt feladatok									
			K1				Személyi juttatások	12 500 000						
			K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 625 000						
			K3				Dologi kiadások	55 051 000						
			B4				Működési bevételek		69 176 000					
			B816				Központi, irányító szervei támogatás							
<b>9. Fővárosi Önkormányzat Gyulai Idősek Otthona</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg								1 914 386 000	541 894 000	- 1 372 492 000				
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg								8 000 000	200 000	- 7 800 000				
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg								1 922 386 000	542 094 000	- 1 380 292 000				
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg								-	1 380 292 000	1 380 292 000				
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>								<b>1 922 386 000</b>	<b>1 922 386 000</b>	<b>-</b>	<b>200</b>	<b>200</b>		

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**10. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Szombathelyi Idősek Otthona**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	212001	Fővárosi Önkormányzat Szombathelyi Idősek Otthona	K1 K2 K3 K4 K6 K7  B1 B4 B7 B816		Kötelező feladatok									
				Előkészítés alatt	FE24-SZ009	Eszközbeszerzési keret	Személyi juttatások	867 908 995			10 000 000			
				Előkészítés alatt	FU24-SZ004	Intézményi felújítási keret	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	153 285 786						
							Dologi kiadások	526 832 000						
							Ellátottak pénzbeli juttatásai	550 000						
							Beruházások							
							Felújítások				5 000 000			
							Működési célú támogatások államháztartáson belülről			444 799 000				
							Működési bevételek					42 000		
							Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
							Központi, irányító szervei támogatás							1 118 735 781
02	212002	Fővárosi Önkormányzat Szombathelyi Idősek Otthona	K1 K2 K3 B4		Önként vállalt feladatok									
							Személyi juttatások	827 000						
							Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	107 496						
							Dologi kiadások	988 504						
							Működési bevételek			1 923 000				
<b>10. Fővárosi Önkormányzat Szombathelyi Idősek Otthona</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg								1 550 499 781	446 722 000	- 1 103 777 781				
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg								15 000 000	42 000	- 14 958 000				
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg								1 565 499 781	446 764 000	- 1 118 735 781				
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg								-	1 118 735 781	1 118 735 781				
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>								<b>1 565 499 781</b>	<b>1 565 499 781</b>	<b>-</b>	<b>171</b>	<b>171</b>		

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**11. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Vámosmikolai Idősek Otthona**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel	
01	212301	Fővárosi Önkormányzat Vámosmikolai Idősek Otthona			Kötelező feladatok										
			K1				Személyi juttatások		729 002 765						
			K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		109 648 789						
			K3				Dologi kiadások		297 860 876						
			K4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		1 200 000						
			K6	Előkészítés alatt		FE24-SZ010	Eszközbeszerzési keret	Beruházások			8 000 000				
			K7	Előkészítés alatt		FU24-SZ005	Intézményi felújítási keret	Felújítások			10 000 000				
			K7	Előkészítés alatt		FU24-SZ007	Visegrádi telephelyen vízvezetékrendszer felújítása I. ütem	Felújítások			8 000 000				
			B4				Működési bevételek			263 844 000					
			B816				Központi, irányító szervei támogatás							899 868 430	
<b>11. Fővárosi Önkormányzat Vámosmikolai Idősek Otthona</b>									<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									1 137 712 430	263 844 000	-	873 868 430			
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									26 000 000	-	-	26 000 000			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									1 163 712 430	263 844 000	-	899 868 430			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	899 868 430	-	899 868 430			
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>1 163 712 430</b>	<b>1 163 712 430</b>	<b>-</b>	<b>137</b>	<b>137</b>		

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**12. Fejezet**  
**Budapesti Módszertani Szociális Központ és Intézményei**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	212701	Budapesti Módszertani Szociális Központ és Intézményei			Kötelező feladatok									
			K1				Személyi juttatások	3 302 479 751						
			K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	471 024 258						
			K3				Dologi kiadások	2 221 777 324						
			K4				Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 000 000						
			K6	Előkészítés alatt		FE24-SZ011	Eszközbeszerzési keret	Beruházások			15 000 000			
			K7	Előkészítés alatt		FU24-SZ006	Intézményi felújítási keret	Felújítások			15 000 000			
			K8	Nem releváns			Dolgozók lakásépítésére, vásárlására folyósított kölcsön	Egyéb felhalmozási célú kiadások			2 000 000			
			B4					Működési bevételek	125 500 000					
			B6					Működési célú átvett pénzeszközök	5 000 000					
			B7					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			2 000 000			
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						5 899 781 333
02	212702	Budapesti Módszertani Szociális Központ és Intézményei			Önként vállalt feladatok									
			K1				Személyi juttatások	1 585 857 250						
			K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	222 684 695						
			K3				Dologi kiadások	1 354 095 168						
			K6	Nem releváns			Intézményi eszközbeszerzés	Beruházások			6 350 000			
			B1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 093 650 000				
			B2					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			6 350 000			
			B4					Működési bevételek	418 602 000					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						1 650 385 113

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatának bemutatása**  
**12. Fejezet**  
**Budapesti Módszertani Szociális Központ és Intézményei**

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

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
<b>12. Budapesti Módszertani Szociális Központ és Intézményei</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
		Működési kiadás/bevétel/egyenleg						9 162 918 446	1 642 752 000	-	7 520 166 446			
		Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg						38 350 000	8 350 000	-	30 000 000			
		Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg						9 201 268 446	1 651 102 000	-	7 550 166 446			
		Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg						-	7 550 166 446		7 550 166 446			
		<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>						<b>9 201 268 446</b>	<b>9 201 268 446</b>		<b>-</b>	<b>702</b>	<b>702</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**13. Fejezet**  
**Fővárosi Önkormányzat Óvodája**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	390411	Fővárosi Önkormányzat Óvodája	K1 K2 K3 K6  B4 B816	Előkészítés alatt	Kötelező feladatok	FE24-OK002	Eszközbeszerzési keret	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Beruházások  Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás	186 326 577 28 166 155 43 527 543		3 000 000			260 498 549
<b>13. Fővárosi Önkormányzat Óvodája</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									258 020 275	521 726	-	257 498 549		
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									3 000 000	-	-	3 000 000		
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									261 020 275	521 726	-	260 498 549		
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	260 498 549		260 498 549		
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>261 020 275</b>	<b>261 020 275</b>		<b>-</b>	<b>22</b>	<b>22</b>

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**14. Fejezet**  
**Cseppkő Óvoda**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	390421	Cseppkő Óvoda	K1 K2 K3 K6  B4 B816	Előkészítés alatt		FE24-OK001	Kötelező feladatok  Eszközbeszerzési keret	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Beruházások  Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás	168 633 036 25 590 479 39 651 112		4 500 000	280 010		238 094 617
<b>14. Cseppkő Óvoda</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									233 874 627	280 010	-	233 594 617		
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									4 500 000	-	-	4 500 000		
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									238 374 627	280 010	-	238 094 617		
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	238 094 617		238 094 617		
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>238 374 627</b>	<b>238 374 627</b>	<b>-</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**15. Fejezet**  
**Romano Kher Budapesti Roma Művelődési Ház**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel	
01	390431	Romano Kher Budapesti Roma Művelődési Ház	K1 K2 K3 K6 K6 B4 B816		Kötelező feladatok										
						FE22-008148	Székhely rekonstrukció	Személyi juttatások	85 639 000		82 475 770				
						FE21-008097	Első beszerzés	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 895 500		9 106 466				
								Dologi kiadások	102 884 000						
								Beruházások							
								Beruházások							
								Működési bevételek		1 000 000					
								Központi, irányító szervei támogatás						292 000 736	
<b>15. Romano Kher Budapesti Roma Művelődési Ház</b>									<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									201 418 500	1 000 000	-	200 418 500			
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									91 582 236	-	-	91 582 236			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									293 000 736	1 000 000	-	292 000 736			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	292 000 736		292 000 736			
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>293 000 736</b>	<b>293 000 736</b>	<b>-</b>	<b>11</b>	<b>11</b>		



**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**16. Fejezet**  
**Deák17 Gyermek És Ifjúsági Művészeti Galéria**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	390441	Deák17 Gyermek és Ifjúsági Művészeti Galéria	K1 K2 K3 K6 B4 B816	Előkészítés alatt	Kötelező feladatok	FE24-OK003	Eszközbeszerzési keret	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Beruházások Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás	70 395 000 9 571 350 50 568 360	500 000	2 300 000			132 334 710
<b>16. Deák17 Gyermek És Ifjúsági Művészeti Galéria</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									130 534 710	500 000	-	130 034 710		
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									2 300 000	-	-	2 300 000		
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									132 834 710	500 000	-	132 334 710		
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	132 334 710	-	132 334 710		
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>132 834 710</b>	<b>132 834 710</b>	<b>-</b>		<b>7</b>	<b>7</b>

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**17. Fejezet**  
**Étkeztetési Szolgáltató Gazdasági Szervezet**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	390501	Étkeztetési Szolgáltató Gazdasági Szervezet	K1		Kötelező feladatok									
			K2				Személyi juttatások	1 400 794 000						
			K3				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	210 522 000						
			K6	Előkészítés alatt	FE24-OK004	Eszközbeszerzési keret	Dologi kiadások	3 671 675 000			30 000 000			
			K6	Nem releváns		Intézményi eszközbeszerzés	Beruházások				15 000 000			
			K7	Előkészítés alatt	FU24-OK001	Intézményi felújítási keret	Beruházások				30 000 000			
			K7	Hatályos	FU22-008203	Pataky István Híradástechnikai és Informatikai Technikum konyha szellőző rendszer felújítása	Felújítások				8 898 682			
			B4				Működési bevételek		1 418 581 000					
			B816				Központi, irányító szervei támogatás							3 948 308 682
<b>17. Étkeztetési Szolgáltató Gazdasági Szervezet</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg								5 282 991 000	1 418 581 000	-	3 864 410 000			
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg								83 898 682	-	-	83 898 682			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg								5 366 889 682	1 418 581 000	-	3 948 308 682			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg								-	3 948 308 682		3 948 308 682			
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>								<b>5 366 889 682</b>	<b>5 366 889 682</b>	<b>-</b>	<b>349</b>	<b>349</b>		

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**18. Fejezet**  
**Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel	
01	540101	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	K1 K2 K3 K5 K6 K6 K6 K7  B1 B4 B816				Kötelező feladatok	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Egyéb működési célú kiadások Tárgyi eszköz beszerzés Intézményi eszközbeszerzés Eszközbeszerzési keret Intézményi felújítási keret  Működési célú támogatások államháztartáson belülről Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás	2 681 560 333 429 131 723 750 183 930 900 000		40 000 000 68 250 000 50 000 000 12 700 000				3 544 742 243
02	540102	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	K1 K2 K3  B4				Önként vállalt feladatok	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások  Működési bevételek	6 500 000 1 755 000 66 216 960						95 700 553
<b>18. Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>	
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									3 936 247 946	562 455 703	-	3 373 792 243			
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									170 950 000	-	-	170 950 000			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									4 107 197 946	562 455 703	-	3 544 742 243			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	3 544 742 243	3 544 742 243				
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>4 107 197 946</b>	<b>4 107 197 946</b>	<b>-</b>	<b>441</b>		<b>441</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**19. Fejezet**  
**Budapesti Művelődési Központ**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	540111	Budapesti Művelődési Központ	K1 K2 K3 K6  B4 B816	Hatályos	Kötelező feladatok	FE22-008228	Tárgyi eszköz beszerzés	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Beruházások  Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás	117 816 314 16 690 191 104 748 515	13 199 888				226 055 132
<b>19. Budapesti Művelődési Központ</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									239 255 020	13 199 888	-	226 055 132		
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	-	-			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									239 255 020	13 199 888	-	226 055 132		
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	226 055 132	226 055 132			
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>239 255 020</b>	<b>239 255 020</b>	<b>-</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**20. Fejezet**  
**Budapesti Történeti Múzeum**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmany állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	550101	Budapesti Történeti Múzeum			Kötelező feladatok									
			K1				Személyi juttatások	2 395 737 920						
			K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	369 262 930						
			K3				Dologi kiadások	1 572 325 294						
			K5				Egyéb működési célú kiadások	896 000						
			K6	Nem releváns			Beruházások				38 100 000			
			K6	Nem releváns			Beruházások				3 718 493			
			K6	Nem releváns			Beruházások				4 866 940			
			K6	Hatályos	FE22-008216	Intézményi eszközbeszerzés	Beruházások				4 000 000			
			K6	Hatályos	FE20-007872	Műtárgyak digitalizálása és számítástechnikai fejlesztés - intézményi	Beruházások				13 772 196			
			K6	Hatályos	FE20-007873	Szerverfejlesztés és tárhely bővítés	Beruházások				18 025 704			
			K6	Hatályos	FE20-007813	Budapest Galéria Háború(k)ban megerősített nők emlékműve	Beruházások				19 586 527			
			K6	Hatályos	FE23-008252	BTM - Budapest Galéria emléktáblák állítása	Beruházások				2 472 700			
				Hatályos	FU23-008248	BTM - Budapest Galéria Köztéri szobrok felújítása								
			K3				Dologi kiadások	100 000						
			K7				Felújítások				4 179 000			
			K7	Előkészítés alatt	FU24-KU001	Intézményi felújítási keret	Felújítások				26 000 000			
			K7	Nem releváns		Intézményi felújítási keret - intézményi	Felújítások				7 020 000			
			B1				Működési célú támogatások államháztartáson belülről			20 000 000				
			B4				Működési bevételek			1 258 850 000				
			B816				Központi, irányító szervi támogatás							3 201 213 704
02	550102	Budapesti Történeti Múzeum			Önként vállalt feladatok									
			K1				Személyi juttatások	10 000 000						
			K2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 550 000						
			K3				Dologi kiadások	26 550 000						
			B4				Működési bevételek			38 100 000				

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**20. Fejezet**  
**Budapesti Történeti Múzeum**

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

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
<b>20. Budapesti Történeti Múzeum</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
		Működési kiadás/bevétel/egyenleg							4 376 422 144	1 316 950 000	- 3 059 472 144			
		Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg							141 741 560	-	- 141 741 560			
		Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg							4 518 163 704	1 316 950 000	- 3 201 213 704			
		Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg							-	3 201 213 704	3 201 213 704			
		<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>							<b>4 518 163 704</b>	<b>4 518 163 704</b>	<b>-</b>	<b>315</b>	<b>315</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**21. Fejezet**  
**Bartók Béla Emlékház**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	550111	Bartók Béla Emlékház	K1 K2 K3 K5 K6 K6 B4 B816	Hatályos Nem releváns	Kötelező feladatok	FE21-008061	Bartók Béla Emlékház új állandó kiállítás kialakítása Bartók Béla Emlékház új állandó kiállítás kialakítása - intézményi	Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Egyéb működési célú kiadások Beruházások Beruházások Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás	55 725 000 8 000 000 46 801 000 16 000 000		173 128 514 27 000 000			265 581 514
<b>21. Bartók Béla Emlékház</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									126 526 000	61 073 000	-	65 453 000		
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									200 128 514	-	-	200 128 514		
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									326 654 514	61 073 000	-	265 581 514		
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									-	265 581 514	-	265 581 514		
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>326 654 514</b>	<b>326 654 514</b>	<b>-</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**22. Fejezet**  
**Budapest Főváros Levéltára**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01	560101	Budapest Főváros Levéltára	K1 K2 K3 K6 K8	Előkészítés alatt Nem releváns	Kötelező feladatok FE24-KU001		Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Beruházások Egyéb felhalmozási célú kiadások	991 343 000 142 458 000 664 402 000			39 500 000 500 000			
02	560102	Budapest Főváros Levéltára	B1 B4 B816		Önként vállalt feladatok		Dolgozók lakásépítésére, vásárlására folyósított kölcsön Működési célú támogatások államháztartáson belülről Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás			5 400 000 120 619 000				1 712 184 000
			K1 K2 K3 B4				Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Működési bevételek	600 000 78 000 4 581 000			5 259 000			
<b>22. Budapest Főváros Levéltára</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg								1 803 462 000	131 278 000	- 1 672 184 000				
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg								40 000 000	-	- 40 000 000				
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg								1 843 462 000	131 278 000	- 1 712 184 000				
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg								-	1 712 184 000	1 712 184 000				
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>								<b>1 843 462 000</b>	<b>1 843 462 000</b>	<b>-</b>	<b>123</b>	<b>123</b>		



**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**23. Fejezet**  
**Fővárosi Állat- És Növénykert**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel							
01	570101	Fővárosi Állat-és Növénykert	K1 K2 K3 K5 K6 K6 K6 B1 B4 B7 B816		Kötelező feladatok																
								Személyi juttatások	1 657 400 945												
								Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	242 670 367												
								Dologi kiadások	4 223 305 499												
								Egyéb működési célú kiadások	15 000 000												
								Intézményi eszközbeszerzés				63 500 000									
								Holnem Volt Park fennmaradási engedélyéhez kapcsolódó mérnöki feladat		FE23-008266	Beruházások		40 000 000								
								Vidraház veszélyessé vált tartószerkezet és tetőszerkezet cseréje		FE23-008277	Beruházások		496 260								
								Működési célú támogatások államháztartáson belülről					3 000 000								
								Működési bevételek					3 212 895 614								
								Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						1 000 000							
								Központi, irányító szervei támogatás							3 025 477 457						
							02	570111	Fővárosi Állat- és Növénykert - Pannon Park projekt	K1 K2 K3 B4 B816											
															Személyi juttatások	160 261 035					
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 208 667																			
	Dologi kiadások	710 248 112																			
	Működési bevételek				160 997 630																
	Központi, irányító szervei támogatás													730 720 184							
02	570102	Fővárosi Állat-és Növénykert	K1 K2 K3 K6 B4		Önként vállalt feladatok																
															Személyi juttatások	109 248 800					
															Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 577 720					
															Dologi kiadások	429 139 389					
								Intézményi eszközbeszerzés				19 050 000									
								Működési bevételek				572 015 909									

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**23. Fejezet**  
**Fővárosi Állat- És Növénykert**

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

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
<b>23. Fővárosi Állat- És Növénykert</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
		Működési kiadás/bevétel/egyenleg						7 583 060 534	3 948 909 153	-	3 634 151 381			
		Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg						123 046 260	1 000 000	-	122 046 260			
		Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg						7 706 106 794	3 949 909 153	-	3 756 197 641			
		Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg						-	3 756 197 641	-	3 756 197 641			
		<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>						<b>7 706 106 794</b>	<b>7 706 106 794</b>	<b>-</b>		<b>263</b>	<b>263</b>	

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**24. Fejezet**  
**Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01					Kötelező feladatok									
	710301	Gazdasági és ellátási feladatok												
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 450 000					
			K3					Dologi kiadások	1 228 245 948					
			K7	Hatályos		FU15-007077	Harangtorony, épület tetőfedő bádogos szerkezetek, oromfalazat felújításának tervezése	Felújítások			124 000 000			
			K7	Hatályos		FU16-007243	Bank épületszárny részleges felújításának tervezése	Felújítások			15 000 000			
			K7	Hatályos		FU19-007777	Központi Irattári épület részleges rekonstrukciója	Felújítások			37 291 932			
			K7	Előkészítés alatt		FU24-GE001	Tűzgátló falak rekonstrukciója a padlástérben tervezés és kivitelezés	Felújítások			36 000 000			
			B4					Működési bevételek		11 930 000				
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						1 432 057 880
	710501	Hivatali informatikai feladatok												
			K3					Dologi kiadások	1 202 092 312					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						1 202 092 312
	710601	Hivatal által fizetett kártérítés, kárpótlás												
			K3					Dologi kiadások	4 500 000					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						4 500 000
	710701	Perköltségek, adók, díjak és illetékek												
			K3					Dologi kiadások	3 500 000					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						3 500 000
	710901	Igazgatási apparátus kiadásai												
			K1					Személyi juttatások	6 990 551 076					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 061 598 100					
			K3					Dologi kiadások	22 228 970					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						8 074 378 146
	711501	Központi irattár költségeire												
			K3					Dologi kiadások	13 000 000					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						13 000 000

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**24. Fejezet**  
**Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	712001	Hivatali pénzügytechnikai feladatok	K3 B816					Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	60 000 000					60 000 000
	713301	Önkormányzati képviselők és polgármesterek választása	K1 K2 K3 B1					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 799 811 3 314 491 2 772 491		26 886 793			
	713701	Időközi választások	K1 K2 K3 B1					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Működési célú támogatások államháztartáson belülről	850 000 110 500 39 500		1 000 000			
	713901	HAIR üzemeltetési kiadások	K3 B816					Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	5 000 000					5 000 000
	714001	Fővárosi Közlöny előállítására	K3 B816					Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	3 798 850					3 798 850
	714301	Fővárosi kitüntetések, elismerések kiadásai	K1 K2 K3 K5 B816					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Egyéb működési célú kiadások Központi, irányító szervei támogatás	89 076 708 15 369 197 6 900 000 300 000					111 645 905
	714401	Bizottsági elnökök munkáját segítők kiadásai	K1 K2 B816					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Központi, irányító szervei támogatás	104 538 300 14 158 104					118 696 404

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**24. Fejezet**  
**Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	714501	Kompensációs listás képviselők munkáját segítők kiadásai	K1 K2 B816					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Központi, irányító szervei támogatás	49 670 575 6 746 139					56 416 714
	714601	Képviselőcsoportok munkáját segítők kiadásai	K1 K2 B816					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Központi, irányító szervei támogatás	76 893 618 10 267 380					87 160 998
	714701	Gyorsírók költségeire	K3 B816					Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	8 000 000					8 000 000
	721001	Városrendészeti feladatok	K1 K2 B816					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Központi, irányító szervei támogatás	61 567 500 8 203 885					69 771 385
	723401	Vagyonnyilvántartási feladatok	K3 B816					Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	1 800 000					1 800 000
	726101	Patkányirtás ellenőrzése	K3 B816					Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	4 200 000					4 200 000



**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**24. Fejezet**  
**Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel	
02	710802	Hivatali vezetők személyi reprezentációs kiadásai és egyéb szolgáltatások	B816	Önként vállalt feladatok				Központi, irányító szervei támogatás						891 917 866	
			K1					Személyi juttatások	5 100 000						
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 690 000						
			K3					Dologi kiadások	1 200 000						
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						7 990 000	
			710902					Igazgatási apparátus kiadásai	K1	Személyi juttatások	1 102 850 110				
									K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	165 079 206				
									K3	Dologi kiadások	6 793 370				
									B816	Központi, irányító szervei támogatás					1 274 722 686
			711102					Hivatali protokolláris kiadások	K1	Személyi juttatások	1 000 000				
									K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	420 000				
									K3	Dologi kiadások	1 080 000				
									B816	Központi, irányító szervei támogatás					2 500 000
			711202					Külföldi kiutazások költségeire	K1	Személyi juttatások	4 825 000				
									K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 000				
									K3	Dologi kiadások	125 000				
									B816	Központi, irányító szervei támogatás					5 000 000
			711402					Adóügyi feladatok ellátását végző dolgozók érdekeltségi alapja	K1	Személyi juttatások	176 991 150				
									K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 008 850				
									B816	Központi, irányító szervei támogatás					200 000 000

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**24. Fejezet**  
**Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	711602	Belföldi kiküldetés kiadásai	K1 K2 K3 B816					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	75 000 25 000 200 000					300 000
	711702	Szaklapok, szakkönyvek beszerzésére	K3 B816					Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	5 225 000					5 225 000
	711802	Brüsszeli Képviselő kiadásai	K1 K2 K3 B816					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	27 700 000 3 328 000 56 972 000					88 000 000
	711902	Dolgozók lakásépítésére, vásárlására folyósított kölcsön	K3 K8 B7 B816	Nem releváns		FE18-DOLGLK	Dolgozók lakásépítésére, vásárlására folyósított kölcsön	Dologi kiadások Egyéb felhalmozási célú kiadások Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Központi, irányító szervei támogatás	50 000		45 000 000	45 000 000		50 000
	712602	Munkáltatói lakáskölcsön (Egészségügy)	K3 B816					Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	50 000					50 000
	714402	Bizottsági elnökök munkáját segítők kiadásai	K1 K2 B816					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Központi, irányító szervei támogatás	16 553 400 2 494 067					19 047 467
	714502	Kompenzációs listás képviselők munkáját segítők kiadásai	K1 K2 B816					Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Központi, irányító szervei támogatás	7 937 310 1 125 228					9 062 538





**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**24. Fejezet**  
**Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	716002	DIVINFOOD projekt	K1					Személyi juttatások	204 690					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 610					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						231 300
	716102	SchoolFood4Change projekt	K1					Személyi juttatások	6 959 469					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	904 731					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						7 864 200
	716202	Foodclick projekt	K1					Személyi juttatások	7 464 372					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	970 368					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						8 434 740
	716302	Horizont Europe ASCEND	K1					Személyi juttatások	11 571 823					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 504 337					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						13 076 160
	716402	Horizont Europe UP2030	K1					Személyi juttatások	7 873 752					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 200 579					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						9 074 331
	716602	REALLOCATE projekt	K1					Személyi juttatások	22 268 255					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 894 873					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						25 163 128
	716702	Budapest CARES	K1					Személyi juttatások	66 582 123					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 655 676					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						75 237 799

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**24. Fejezet**  
**Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	716902	AHA Budapest projekt	K1					Személyi juttatások	38 030 552					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 831 561					
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						42 862 113
	740302	Hivatali beruházások	K6	Hatályos		FE20-GE010	Főpolgármesteri Hivatal vagyónvédelmi rendszerének átalakítása	Beruházások			5 068 233			
			K6	Hatályos		FE20-GE005	Mobiltelefonok beszerzése	Beruházások			100 665			
			K6	Hatályos		FE20-GE006	Vezetékes asztali telefonkészülékek beszerzése	Beruházások			4 606 300			
			K6	Hatályos		FE20-GE007	Egyéb gépek, berendezések beszerzése	Beruházások			15 672 002			
			K6	Hatályos		FE20-GE013	Hivatali telekommunikációs hálózat részleges rekonstrukciója	Beruházások			8 000 000			
			B816					Központi, irányító szervei támogatás						33 447 200

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**24. Fejezet**  
**Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
03	712403	Adó Főosztály kiadásai	K1 K2 K3 B816		Államigazgatási feladatok		Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	875 043 614 122 565 798 254 000						997 863 412
	712503	Adóigazgatási feladatokra	K3 B4 B816				Dologi kiadások Működési bevételek Központi, irányító szervei támogatás	61 873 000	2 000 000					59 873 000
	725803	Margitszigeti zaj- és rezgésvédelmi hatósági feladatok	K3 B816				Dologi kiadások Központi, irányító szervei támogatás	1 828 800						1 828 800
<b>24. Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal</b>								<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg								14 195 833 771	41 816 793	-	14 154 016 978			
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg								999 776 597	45 000 000	-	954 776 597			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg								15 195 610 368	86 816 793	-	15 108 793 575			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg								-	15 108 793 575		15 108 793 575			
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>								<b>15 195 610 368</b>	<b>15 195 610 368</b>	<b>-</b>	<b>1038</b>	<b>1038</b>		

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
01							Kötelező feladatok							
	810201	BKK Zrt. közösségi közlekedés közlekedésszervezői feladatai	K5					Egyéb működési célú kiadások	151 500 000 000					
	810701	Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.	K5					Egyéb működési célú kiadások	408 770 116					
	810801	CENTRÁL Színház Nonprofit Kft.	K5					Egyéb működési célú kiadások	5 000 000					
	811001	A lakossági nem közművel összegyűjtött szennyvíz ártalmatlanítási költségek támogatása	K5					Egyéb működési célú kiadások	4 900 000					
	812001	Trafó-Kortárs Művészetek Háza Nonprofit Kft.	K5					Egyéb működési célú kiadások	417 805 950					
	812801	Örkény István Színház Nonprofit Kft.	K5					Egyéb működési célú kiadások	793 476 425					
	813901	Budapesti Közlekedési Központ Zrt.	K8	Hatályos	FE17-007572	Budapesti villamos és trolibusz járműfejlesztés II. ütem		Egyéb felhalmozású célú kiadások			221 046 286			
			K8	Hatályos	FE17-007572V	CAF opció villamosvásárlás Budapesti villamos és trolibusz járműfejlesztés II. ütem		Egyéb felhalmozású célú kiadások			33 626 925			
	814101	BKM NZrt.-FŐKERT Kertészeti Divízió	K5					Egyéb működési célú kiadások	6 777 527 000					
	814601	Radnóti Miklós Színház Nonprofit Kft.	K5					Egyéb működési célú kiadások	541 387 080					
	814801	Katona József Színház Nonprofit Kft.	K5					Egyéb működési célú kiadások	917 988 129					
	815701	Budapest Film Zrt.	K5					Egyéb működési célú kiadások	290 300 000					
	815801	BKM NZrt.-FŐKÉTÜSZ Kéményseprőipari Divízió	K5					Egyéb működési célú kiadások	45 000 000					
	816301	Budapesti Sportszolgáltató Központ Közhasznú Nonprofit Kft.	K5					Egyéb működési célú kiadások	256 989 006					
	816701	Agglomerációs belső szakaszok költségtérítési hozzájárulása	K5					Egyéb működési célú kiadások	6 580 000 000					
	816901	Budapest Brand Nonprofit Zrt.	K5					Egyéb működési célú kiadások	1 250 000 000					
	821901	BFVT Kft. közszolgáltatás	K3					Dologi kiadások	677 200 000					
	822701	Közvilágítás	K3				BDK Kft. szolgáltatási díj	Dologi kiadások	5 958 249 770					
			K3				BDK Kft. közvilágítási áramdíj	Dologi kiadások	7 600 964 233					
			K3				Várkapitányság NZrt.	Dologi kiadások	29 140 666					
	822801	Vízrendezés	K3					Dologi kiadások	605 000 000					
	822901	Temetőfenntartás	K3				Nemzeti Örökség Intézete	Dologi kiadások	1 500 000					
			K5				BKM Nzrt.-BTI Temetkezési Divízió	Egyéb működési célú kiadások	1 022 473 000					
	823001	BKM NZrt.-FKF Köztisztasági Divízió	K5					Egyéb működési célú kiadások	12 600 000 000					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	823601	BKK Zrt. egyéb feladatai	K3					Dologi kiadások	570 454 000					
	823701	Szennyvízkezelési közszolgáltatási feladatok	K3					Dologi kiadások	1 490 679 310					
			K5					Egyéb működési célú kiadások	339 092 650					
	825001	BFVK Zrt. közszolgáltatás	B4					Működési bevételek		1 490 679 310				
	825401	Budapest Közút Zrt. operatív közútkezelési feladatok	K3					Dologi kiadások	3 823 371 770					
			K3					Dologi kiadások	8 441 179 914					
			K5					Egyéb működési célú kiadások	4 785 960 369					
	825501	Budapest Közút Zrt. egyéb feladatai	K3					Dologi kiadások	1 749 744 871					
	825601	BKK Zrt. stratégiai közútkezelési feladatok	K3					Dologi kiadások	858 347 000					
	825701	Budapest Közút Zrt. Bontási feladatai	K3					Dologi kiadások	12 700 000					
	837601	Budapesti Fesztiválzenekar Alapítvány	K5					Egyéb működési célú kiadások	240 000 000					
	838301	Fővárosi Szolidaritási Alap	K5					Egyéb működési célú kiadások	300 000 000					
	840101	Költségvetési szerveknek folyósított támogatás	K915					Központi, irányító szervei támogatás folyósítása					42 173 656 637	
	840301	Önkormányzati beruházások												
				Hatályos		FE20-GE001	Városháza rekonstrukció A. ütem (elektromos munkák, rendeltetésszerű használathoz elengedhetetlen felújítások, Madách téri homlokzat)	Dologi kiadások	4 645 010			1 149 394 369		
			K3					Beruházások				329 708		
			K6	Hatályos		FE15-007090	Városháza épületének fejlesztése	Beruházások						
			K6	Hatályos		FE21-007820	Városháza park kialakítása	Dologi kiadások	250 800			1 190 782 854		
			K3					Beruházások						
			K6											
			K8	Hatályos		FE21-008080	M3 metróvonal rekonstrukciója megvalósításához szükséges műszaki ellenőri és egyéb mérnöki tevékenységgel összefüggő feladatok megvalósításához szükséges forrás biztosítása	Egyéb felhalmozási célú kiadások				505 091 531		
			K8	Hatályos		FE22-008149	BKV Zrt. fejlesztési feladatai	Egyéb felhalmozási célú kiadások				500 000 000		

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
			K5	Hatályos		FE2007-OKM31	4. sz. metró (1.szakasz alaprojekt+1. szakasz kapcsolódó beruházás) KÖZOP előleg állományváltozással	Egyéb működési célú kiadások	51 788 773					
			K3 K6	Hatályos		FE17-007521	Blaha Lujza tér rekonstrukciója	Dologi kiadások Beruházások	2 117 699		3 251 238			
			K3 K6	Hatályos		FE21-007523	XXII. Kerület Városház tér rekonstrukció	Dologi kiadások Beruházások	2 796 315		427 084 782			
			K3 K6	Hatályos		FE21-007782	Fővárosi EuroVelo kerékpáros útvonalak fejlesztése	Dologi kiadások Beruházások	25 106 500		464 737 600			
			K3 K6	Hatályos		FE22-008147	M3 metróvonal Határ úti metróállomáshoz kapcsolódó gyalogos aluljáró felújítása és felszíni akadálymentesítésének kivitelezése	Dologi kiadások Beruházások	5 633 569		801 913 835			
			K6	Hatályos		FE21-008089	2022-2025. évi közúti forgalomirányítás fejlesztési programja	Beruházások			835 605 995			
			K6	Hatályos		FE16-007170M	Vakok Óvodája Általános Iskolája óvoda épület külső lift építése	Beruházások			6 168 249			
			K6	Nem releváns (keret)		FE20-KOFA05	Víziközmű fejlesztési keret	Beruházások			355 410 506			
			K6	Nem releváns (keret)		FE24-KE001	Áthúzódo kiadások átütemezési kerete	Beruházások			500 000 000			
			K6	Nem releváns (keret)		FE24-KE002	Önkormányzati feladatellátás felhalmozási kerete	Beruházások			1 000 000 000			
			K3 K6	Hatályos		FE22-008210	Fővárosi Önkormányzat Gyulai Idősek Otthona rekonstrukció I. ütem	Dologi kiadások Beruházások	263 500		422 118 564			
			K6	Hatályos		FE22-008211	BFVK nyugdíjasházak komplex energetikai korszerűsítési tervek készítése	Beruházások			30 000 000			
			K6	Hatályos		FE22-008168	2022. évi Lakásberuházási feladatok I. -BFVK Zrt.	Beruházások			47 799 649			
			K6	Hatályos		FE22-008200	Lakásberuházási feladatok, liftek cseréje -BFVK Zrt.	Beruházások			37 007 874			
			K6	Hatályos		FE23-008282	2023. évi Lakásberuházási feladatok BFVK Zrt. - Budapest, VIII. Kőbányai út 22. kamera rendszer kiépítése II. ütem	Beruházások			6 680 000			
			K6	Előkészítés alatt		FE24-VE001	BFVK Zrt - Lakás beruházási feladatok 2024.	Beruházások			94 253 050			

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
			K6	Előkészítés alatt		FE24-VE002	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés 2024. -BFVK Zrt. Budapest, XXII., Háros u. 1-3.	Beruházások			2 540 000			
			K6	Hatályos		FE22-008198	Vagyonvédelmi beruházási feladatok	Beruházások			24 435 255			
			K8	Nem releváns		FE13-VE001	TÉR_KÖZ pályázat városrehabilitációs keret "Rak-Park"- A pesti belvárosi	Egyéb felhalmozási célú kiadások			636 981 586			
				Hatályos		FE21-008072	Duna-part Kossuth tér-Fővám tér közötti szakasz tervezése	Dologi kiadások Beruházások	508 000		138 814 720			
			K3 K6				"Duna-Buda" Budai belvárosi Duna-part megújítására vonatkozó kiviteli tervek elkészítése	Dologi kiadások Beruházások	2 795 199		79 501 001			
			K6	Hatályos		FE22-008152	2022. évi zöldinfrastruktúra tervezési feladatok	Beruházások			43 000 000			
			K6	Hatályos		FE23-008265	XI. kerületi zöldinfrastruktúra fejlesztés	Beruházások			234 450 000			
			K6	Hatályos		FE22-008180	Flórián tér zöldterületi megújítás-tervezés	Beruházások			50 000 000			
			K6	Hatályos		FE21-007985	Pünkösdfürdői védvonalszakasz zöldfelület fejlesztési munkái	Beruházások			150 795 573			
			K6	Előkészítés alatt		FE24-VE003	Óbudai csúszdás játszótér	Beruházások			150 000 000			
			K6	Hatályos		FE21-008086	Pest -Észak árvízvédelmi szakasz 35., 101., 37. és 38. számú védvonalszakaszainak fejlesztése	Beruházások			25 242 069			
			K6	Hatályos		FE22-008159	Önkormányzati tulajdonú csatornák, átemelők és szennyvíztisztítók fejlesztése, korszerűsítése - 2022-2024. évi beruházási feladatok	Beruházások			12 890 500			
			K6	Hatályos		FE2009-4124	Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetése	Beruházások			113 956 001			
			K6	Hatályos		FE22-008157	BKSZTT 2022. évi beruházási feladatai	Beruházások			92 299 839			
			K6	Hatályos		FE23-008099M	Példamutató közcégek Budapest II.	Beruházások			70 000 000			



**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	840401	Önkormányzati felújítások	K7	Hatályos		FU11-06475M2	Városháza épület homlokzatának felújítása	Felújítások			15 000 000			
			K7	Hatályos		FU23-008264	Fajó János Térplasztika I. című faliképe restaurálása	Felújítások			1 596 352			
			K7	Előkészítés alatt		FU23-RADNOTI	Liszt Ferenc tér 10. számú ingatlan felújításához hozzájárulás	Felújítások			6 585 302			
			K7	Előkészítés alatt		FU22-VG001	Lakás felújítási feladatok II. - BFVK Zrt.	Felújítások			9 591 000			
			K7	Előkészítés alatt		FU24-VE001	BFVK Zrt. - Lakás felújítási feladatok 2024.	Felújítások			147 171 994			
			K7	Hatályos		FU22-008177	Nem lakás célú felújítási feladatok 2022. -BFVK Zrt.	Felújítások			71 449 230			
			K7	Előkészítés alatt		FU24-VG001	BFVK Zrt. - Nem lakás célú felújítási feladatok 2024.	Felújítások			12 420 600			
				Hatályos		FU22-008158	Önkormányzati tulajdonú csatornák, átemelők és szennyvíztisztítók felújítása							
			K3					Dologi kiadások	1 957 207					
			K7					Felújítások			790 194 000			
			K7	Nem releváns		FU15-VI001	BKSZTT felújítási, pótlási feladatai	Felújítások			184 489 740			
			K7	Hatályos		FU22-008156	BKSZTT 2022. évi felújítási, pótlási feladatai	Felújítások			1 484 095 920			
	840501	Adósságszolgálat	K3					Dologi kiadások	8 929 427 864					
			K911					Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre					6 094 036 824	
	841101	Pénzügytechnikai feladatok	K3					Dologi kiadások	4 208 628 230					
	842301	Szemünk Fénye fűtés-és világításkorszerűsítési program bérleti díja	K3					Dologi kiadások	30 000 000					
	842401	Állammal szemben folyamatban lévő és egyéb elszámolások kerete	K5					Egyéb működési célú kiadások	259 000 000					
			K8	Nem releváns (keret)		FE20-ALLAM	Állammal szemben folyamatban lévő és egyéb elszámolások kerete	Egyéb felhalmozási célú kiadások			281 939 567			

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	844301	BDK közműkiváltások kerete	K6	Nem releváns		FE-BDKKE	BDK közműkiváltások kerete	Beruházások			64 056 099			
	844901	Önkormányzati feladatellátás működési kerete	K3					Dologi kiadások	1 245 368 161					
	845001	Szennyvíztisztítási keret	K3					Dologi kiadások	260 332 269					
	845801	Nemzetiségi önkormányzatoknak folyósított támogatás	K5				Bolgár	Egyéb működési célú kiadások	5 974 000					
			K5				Görög	Egyéb működési célú kiadások	5 974 000					
			K5				Horvát	Egyéb működési célú kiadások	5 974 000					
			K5				Lengyel	Egyéb működési célú kiadások	5 549 000					
			K5				Német	Egyéb működési célú kiadások	5 549 000					
			K5				Örmény	Egyéb működési célú kiadások	5 549 000					
			K5				Roma	Egyéb működési célú kiadások	5 974 000					
			K5				Román	Egyéb működési célú kiadások	5 974 000					
			K5				Ruszin	Egyéb működési célú kiadások	5 549 000					
			K5				Szerb	Egyéb működési célú kiadások	5 974 000					
			K5				Szlovák	Egyéb működési célú kiadások	5 549 000					
			K5				Ukrán	Egyéb működési célú kiadások	5 549 000					
	845901	Főpolgármesteri Hivatalnak folyósított támogatás	K915					Központi, irányító szervei támogatás folyósítása					12 147 936 460	
	846001	Szolidaritási hozzájárulás	K5					Egyéb működési célú kiadások	75 543 554 449					
	849201	Önkormányzat által fizetett kártérítés	K3					Dologi kiadások	16 988 040					
	849401	Közművezeték-adó	K5					Egyéb működési célú kiadások	734 000 000					
	849901	Vitatott, peres és egyéb jogi ügyek kiadásai	K1					Személyi juttatások	2 900 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok	339 300					
			K3					Dologi kiadások	525 598 600					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

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

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	850101	Értékesítések, szolgáltatások bevételei	B4					Működési bevételek		16 272 527 416				
	850301	Iparüzési adó	B3					Közhatalmi bevételek		303 480 000 000				
	850401	Idegenforgalmi adó	B3					Közhatalmi bevételek		202 320 000				
	850601	Egyéb közhatalmi bevételek	B3					Közhatalmi bevételek		1 102 500 000				
	850801	Építményadó	B3					Közhatalmi bevételek		138 000 000				
	851001	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 434 736 166				
	851601	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről		12 000 000 000				
	851801	Tárgyi eszközök üzemeltetésbe, vagyonkezelésbe és haszonbérletbe adásából származó bevételek	B4					Működési bevételek		14 307 870 966				
	851901	Részesedések értékesítéséhez, megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5					Felhalmozási bevételek			3 085 939 954			
	852001	Osztalékbevételek	B4					Működési bevételek		22 644 974 000				
	852101	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről		13 787 653 414				
	852201	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6					Működési célú átvett pénzeszközök		126 000 000				
	852701	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B6					Működési célú átvett pénzeszközök		322 000 000				
	852801	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről		7 516 268 125				

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

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

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	853101	Előző évek működési célú pénzmaradványa	B813					Maradvány igénybevétele						2 500 000 000
	853501	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 920 377 653				
	853601	Beruházási célú támogatások államháztartáson belülről	B2					Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				7 196 151 682		
	853901	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről		192 333 457				
	855101	Bérleti és lízingbevételek	B4					Működési bevételek		4 656 498 270				
	855401	Egyéb működési bevételek	B4					Működési bevételek		42 000 000				
	855501	Kamatbevételek és egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4					Működési bevételek		2 000 180 000				
	855601	Közterület-használati díjbevétel, kártalanítás	B3					Közhasználati bevételek		2 187 442 858				
	856701	Parkolási feltételrendszer biztosítása	B4					Működési bevételek		1 100 000 000				
	857201	Lakásgazdálkodási feladatokhoz tartozó bevételek	B4					Működési bevételek		334 000 000				
	870201	Önkormányzati vagyonnyilvántartási feladatok	K3					Dologi kiadások	33 162 240					
	870701	Hulladékgazdálkodási feladatok átszervezése	B4					Működési bevételek		1 937 606 928				
	872001	Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	K6	Nem releváns		FE24-FCSM	Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. részvényeinek visszavásárlása	Beruházások			16 867 180 000			
	880301	DHK-s tartozások	K3					Dologi kiadások	15 000 000					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	880401	Szociálpolitikai feladatokhoz kapcsolódó kiadások	K3					Dologi kiadások	15 000 000					
	880801	Főépítési és városrendezési feladatok	K3					Dologi kiadások	3 000 000					
	881201	Közlekedési szakmai feladatok	K3					Dologi kiadások	2 920 083					
	881301	Városüzemeltetési operatív feladatok	K3					Dologi kiadások	19 514 000					
	883401	Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő lakások üzemeltetése	K3 B4					Dologi kiadások Működési bevételek	4 500 000	3 644 000				
	883601	Út-hidfenntartás	K3 B4					Dologi kiadások Működési bevételek	274 320	20 185 000				
	883701	Út-, hídfelújítás		Hatályos		FU20-007865	BKK Zrt. 2020-2023. évi útfelújítási program Útfelújítás tervezés, terv felülvizsgálat	Dologi kiadások Felújítások	1 397 000		284 193 599			
				Hatályos		FU20-007866	BKK Zrt. 2020-2023. évi útfelújítási program - Kivitelezés I. csoport	Dologi kiadások Felújítások	563 115		1 313 934			

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
			K3 K7	Hatályos		FU21-KO001	BKK Zrt. 2020-2023. évi útfelújítási program - Kivitelezés II. csoport/2021	Dologi kiadások Felújítások	1 076 550		3 802 270			
			K7	Hatályos		FU20-007863	Budapest Közút Zrt. Útfelújítási, kiskorrekciós, kerékpáros beavatkozások előkészítése, tervezetése, tervfelülvizsgálata	Felújítások			50 000 000			
			K3 K7	Hatályos		FU22-008167	Forgalomtechnikai intézkedések	Dologi kiadások Felújítások	635 000		99 365 000			
			K3 K7	Hatályos		FU22-008165	Budapest Közút Zrt. hídfenntartási, valamint híd és műtárgyfelújítási program - kivitelezés	Dologi kiadások Felújítások	889 000		359 111 000			
			K7	Nem releváns (keret)		FU23-KO002	Közlekedési műtárgyak kerete	Felújítások			16 883 652			
			K3 K7	Hatályos		FU23-008289	Népligeti felüljáró élettartamát meghosszabbító részleges felújítási munkák tervezése	Dologi kiadások Felújítások	635 000		89 365 000			
	883901	Közterülettel kapcsolatos feladatok	K3					Dologi kiadások	500 000					
	884201	Települési támogatás	K4					Ellátottak pénzbeli juttatásai	130 000 000					
	884801	MSZP Képviselőcsoport	K1					Személyi juttatások	4 800 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	800 000					
			K3					Dologi kiadások	11 118 000					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	884901	FIDESZ-KDNP Képviselőcsoport	K1					Személyi juttatások	1 000 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	419 100					
			K3					Dologi kiadások	42 049 900					
	886401	Fővárosi Önkormányzat Képviselő Testületének juttatásai	K1					Személyi juttatások	110 431 800					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 209 300					
	887301	Köznevelési, kulturális és sport feladatokhoz kapcsolódó kiadások	K3					Dologi kiadások	8 000 000					
	887401	Vállalkozási és vagyonkezelési feladatok	K3					Dologi kiadások	56 689 660					
			B4					Működési bevételek		1 400 000				
	887501	Könyvvizsgálói díj	K3					Dologi kiadások	7 205 472					
	888001	Önkormányzati választott tisztségviselők kiadásai	K1					Személyi juttatások	128 685 319					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 884 531					
			K3					Dologi kiadások	5 000					
	888301	Közterületi parkolási feladatok	K3					Dologi kiadások	80 000 000					
			B4					Működési bevételek		200 000 000				
	888401	Víziközmű-vagyonnal kapcsolatos költségek	K3					Dologi kiadások	10 000 000					
	889001	Lakásmobilitás	K3					Dologi kiadások	20 000 000					
	890101	Emberi Erőforrások Bizottsága	K1					Személyi juttatások	1 050 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	380 000					
			K3					Dologi kiadások	370 000					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

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

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	890601	Ügyrendi, Nemzetiségi, Összeférhetlenségi és Vagyonyilatközt-ellenőrző Bizottság	K1					Személyi juttatások	1 000 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	435 000					
	891201	Forgótöke ÁFA finanszírozásra	K3					Dologi kiadások	365 000					
			K5					Egyéb működési célú kiadások	15 000 000					
			B6					Működési célú átvett pénzeszközök		15 000 000				
	892301	Margitszigeten elhunytak közkölséges temetése	K5					Egyéb működési célú kiadások	500 000					
	892401	BKV-DBR 4-es metró forgótöke ÁFA finanszírozására	K5					Egyéb működési célú kiadások	12 000 000					
			B6					Működési célú átvett pénzeszközök		12 000 000				
	893001	Cséry telephez kapcsolódó kiadások	K3				Monitoring kutak üzemeltetése	Dologi kiadások	6 766 046					
	893301	Patkány- és csípőszűnyogírtási feladatok												
			K3			893301-01	Patkányírtási feladatok	Dologi kiadások	429 094 900					
			K3			893301-02	Opciós tételek fedezete	Dologi kiadások	79 217 520					
			K3			893301-03	Csípőszűnyogírtási feladatok	Dologi kiadások	73 937 860					
	893501	Önkormányzati belföldi kiküldetések költségei	K3					Dologi kiadások	1 000 000					



**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	893601	II.ker. Margit krt. 66. elszámolása	K6	Nem releváns		FE19-MARGIT	II. ker. Margit körút 66. elszámolása	Beruházások			4 086 000			
	893901	Tulajdonosi Bizottság	B4					Működési bevételek		4 086 000				
	894701	Demokratikus Koalíció Képviselőcsoport	K3					Dologi kiadások	7 800 000					
			K1					Személyi juttatások	900 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	380 000					
			K3					Dologi kiadások	18 783 000					
	894801	Momentum Képviselőcsoport	K1					Személyi juttatások	1 100 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	500 000					
			K3					Dologi kiadások	11 775 000					
	894901	Párbeszéd Magyarországért Képviselőcsoport	K1					Személyi juttatások	4 800 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	708 000					
			K3					Dologi kiadások	1 180 000					
	895301	Egészségügyi Tanácsnok	K1					Személyi juttatások	900 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	380 000					
			K3					Dologi kiadások	520 000					
	896901	Energetikai szakmai feladatok	K3					Dologi kiadások	12 080 240					
	897001	Zöld infrastruktúra fenntartásának költségei	K3					Dologi kiadások	4 332 746					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

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

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	897701	Pénzügyi és Közbeszerzési Bizottság	K1					Személyi juttatások	416 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	526 000					
			K3					Dologi kiadások	6 858 000					
	897801	Klímavédelmi, Közlekedési és Városfejlesztési Bizottság	K1					Személyi juttatások	1 000 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	435 000					
			K3					Dologi kiadások	365 000					
	898401	Áthúzódó működési kiadások kerete	K3					Dologi kiadások	220 000 000					
	899301	Gazdaságfejlesztési Tanácsnok	K1					Személyi juttatások	190 000					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 000					
			K3					Dologi kiadások	1 530 000					
	899401	Siófoki üdülés elszámolása	K1					Személyi juttatások	24 926 032					
			K2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 235 561					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
02	899501	Önkormányzati beruházási feladatok lebonyolítói díja												
			K3			89950101	Városüzemeltetési lebonyolítói díj	Dologi kiadások	366 837 548					
			K3			89950102	Hivatalüzemeltetési és intézményfejlesztési lebonyolítói díj	Dologi kiadások	12 200 586					
			K3			89950103	Várostervezési lebonyolítói díj	Dologi kiadások	7 328 260					
	899701	Fővárosi Vízművek Zrt. átháramlott vagyon	K5					Egyéb működési célú kiadások	183 378 816					
	899801	Fővárosi Vízművek Zrt. vagyonbiztosítás költsége	K3					Dologi kiadások	60 000 000					
	911101	Energia-és Gazdasági Válság Elleni Alap	K5					Egyéb működési célú kiadások	12 000 000 000					
	913201	Ingyenértékesítés, vagyonkezelés és követelésérvényesítés céltartaléka	K5					Egyéb működési célú kiadások	75 000 000					
	915901	Sport támogatási keret	K5					Egyéb működési célú kiadások	88 000 000					
	916701	Vis maior tartalék	K5					Egyéb működési célú kiadások	70 000 000					
	918701	Környezetvédelmi Alap tartaléka	K5					Egyéb működési célú kiadások	2 168 204					
	930001	Általános tartalék	K5					Egyéb működési célú kiadások	2 000 000 000					
	810502	BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Kft.	K3 K5				Önként vállalt feladatok	Dologi kiadások Egyéb működési célú kiadások	5 000 000 296 564 000					
	815102	Virágos Magyarországért Környezetszépítő Verseny támogatása	K3					Dologi kiadások	1 400 000					
	825102	ENVIRODUNA Kft.	K3 K5				825102 Enviroduna Kft.	Dologi kiadások Egyéb működési célú kiadások	47 376 393 60 000 000					
	830302	Menhely Alapítvány	K5					Egyéb működési célú kiadások	207 037 000					
	830602	Fővárosi Szociális Közalapítvány	K5					Egyéb működési célú kiadások	25 000 000					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	830702	A "Szikla" Múzeumi Közhasznú Alapítvány	K5					Egyéb működési célú kiadások	100 000					
	831302	Magyar Máltai Szeretetszolgálat	K5					Egyéb működési célú kiadások	84 095 000					
	831402	Pro Cultura Urbis Közalapítvány	K5					Egyéb működési célú kiadások	15 000 000					
	833002	Motiváció Alapítvány	K5					Egyéb működési célú kiadások	20 000 000					
	836502	JAZZART Közcélú Alapítvány	K5					Egyéb működési célú kiadások	9 600 000					
	838102	Angolnyelvű Színház Közhasznú Alapítvány	K5					Egyéb működési célú kiadások	4 000 000					
	838202	Függetlenül egymással Közhasznú Egyesület	K5					Egyéb működési célú kiadások	78 764 000					
	838502	Bp-i Vállalkozásfejlesztési Közalapítvány támogatása	K5					Egyéb működési célú kiadások	227 200 000					
	838602	Közép-Európa Táncszínház Egyesület	K5					Egyéb működési célú kiadások	1 000 000					
	838702	Budapest Táncszínházért Alapítvány	K5					Egyéb működési célú kiadások	1 000 000					
	838902	Budapest lakásrezezi támogatás (Hálózat BDDH Alapítvány)	K5					Egyéb működési célú kiadások	400 000 000					
	840102	Költségvetési szerveknek folyósított támogatás	K915					Központi, irányító szervei támogatás folyósítása					1 663 666 113	
	840302	Önkormányzati beruházások												
			K6	Hatályos		FE19-007687	Márton út 25. számon található sportpálya fejlesztése, előkészítés	Beruházások			1 102 485			
	840402	Önkormányzati felújítások												
			K8	Nem releváns		FU22-VE002	Égig érő fű 2022. évi pályázat	Egyéb felhalmozási célú kiadások			1 118 602			
			K8	Nem releváns		FU24-VE002	Égig érő fű 2023. évi pályázat	Egyéb felhalmozási célú kiadások			30 000 000			
	841302	Sport célú támogatás	K5					Egyéb működési célú kiadások	6 000 000					
	843202	Adóminősítésekkel kapcsolatos kötelezettségekre	K3					Dologi kiadások	18 000 000					
	845902	Főpolgármesteri Hivatalnak folyósított támogatás	K915					Központi, irányító szervei támogatás folyósítása					1 901 291 903	
	852502	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812					Belföldi értékpapírok bevételei						1 066 022 146
	855802	Betétek megszüntetése	B817					Lekötött bankbetétek megszüntetése						7 476 037 477
	856302	Utcai szociális munka támogatása	B1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről		41 932 000				

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel		
870102		Közösségi költségvetési projektek 2021/2022.	K3				Legyenek közérthetőek a hivatali levelek, dokumentumok	Dologi kiadások	15 000 000							
			K8	Nem releváns	FE23-PALY02	Közösségi „szereld magad” műhely	Egyéb felhalmozási célú kiadások		14 396 388							
			K6	Hatályos	FE23-008257D	Gyalogátkelőhelyek létesítése kiemelt fontosságú helyszíneken	Beruházások		107 829 793							
			K6	Előkészítés alatt	FE23-KOFA06	Köztéri padozók létesítése kísérleti jelleggel	Beruházások		10 000 000							
			K6	Előkészítés alatt	FE23-KOFA07	Fedett kerékpártárolók létesítése társasházak, lakótelepek környékén	Beruházások		50 000 000							
			K6	Előkészítés alatt	FE23-KOFA08	Aktív közlekedést jutalmazó app	Beruházások		50 000 000							
				Nem releváns	FE23-TAM01	Óvodai komposztálók és magashágások létesítése, a komposztálás kultúrájának erősítése										
			K3				Dologi kiadások	10 000 000								
			K8				Egyéb felhalmozási célú kiadások		37 511 700							
			K5				Közös gyerek és nyugdíjas "napközi"	Egyéb működési célú kiadások	25 000 000							
				Hatályos	FE23-008259	Több növényzet a belvárosban										
			K3				Dologi kiadások	1 729 181								
			K6				Beruházások		124 894 546							
			K8	Nem releváns	FE22-008212	Befogadó játszótér és közösségi park	Egyéb felhalmozási célú kiadások		39 238 000							
			K6	Hatályos	FE23-008278	Zöldfalak a belvárosban	Beruházások		39 934 700							
			K6	Hatályos	FE23-008269	Több pad a parkokban, köztereken	Beruházások		10 137 900							
			K6	Hatályos	FE23-008267	Közösségi kertek létrehozása	Beruházások		41 379 559							
			K6	Előkészítés alatt	FE23-KOFA18	Közterületi gyalogos terek árnyékolása	Beruházások		50 000 000							
			K6	Nem releváns (keret)	FE23-KOFA19	Tartalékkeret	Beruházások		1 000 000							
			870302	Horizont Europe ASCEND		K1				Személyi juttatások	600 000					
K2							Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	196 000								
K3							Dologi kiadások	26 133 000								
B6							Működési célú átvett pénzeszközök		1 423 520							

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	870602	Horizont Europe UP2030	K1					Személyi juttatások	3 000 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 241 384					
			K3					Dologi kiadások	17 388 859					
			B6					Működési célú átvett pénzeszközök		23 592 600				
	870802	REALLOCATE projekt	K1					Személyi juttatások	1 000 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	200 000					
			K3					Dologi kiadások	18 464 036					
			K6	Nem releváns		FE23-KE005	REALLOCATE projekt	Beruházások			25 367 400			
	870902	Támogatás a Budapesti Rendőrfőkapitányság részére aluljárókban lévő kamerák működtetésére	K5					Egyéb működési célú kiadások	24 300 000					
	871402	Budapest CARES	K1					Személyi juttatások	8 640 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 000 000					
			K3					Dologi kiadások	123 065 497					
			K5					Egyéb működési célú kiadások	90 546 803					
			K6	Nem releváns		FE24-KV003	Budapest Cares projekt	Beruházások			3 000 000			
			B6					Működési célú átvett pénzeszközök		202 419 000				
	871602	Biodiverse City LIFE projekt	K3					Dologi kiadások	16 522 145					
	871702	LIFE CLIMA projekt	K3					Dologi kiadások	52 438 833					
	871802	AHA Budapest projekt	K1					Személyi juttatások	200 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 000					
			K3					Dologi kiadások	18 489 895					
			K5					Egyéb működési célú kiadások	480 688 609					
			B6					Működési célú átvett pénzeszközök		530 213 966				

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	871902	Közösségi költségvetési projektek 2022/2023.	K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA01	A Boráros tér zöldítése	Beruházások				30 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA02	Kerékpáros biztonság növelése a Nagykörúton	Beruházások				3 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA03	Funkció nélküli burkolt felületek zöldfelületté alakítása Kelenföldön	Beruházások				15 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA04	Góttés-tó és környezetének rendbetétele	Beruházások				15 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA05	Zöld villamosmegállók a 14-es vonalán	Beruházások				15 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA06	Kőbánya alsó, Liget tér fásítása, zöldítése	Beruházások				30 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA07	Stefánia úti kerékpárút és járda közvetlen átvezetése a Városligetbe	Beruházások				3 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA08	Randióra a Blahán	Beruházások				15 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA09	Árnyékolók és esővédők telepítése a Kelenföld vasútállomás melletti buszvégállomáson	Beruházások				15 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA10	Zebra az Úllői úton a Corvin-negyednél	Beruházások				30 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA11	A Népliget gyalogos és kerékpáros elérésének megkönnyítése	Beruházások				3 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA12	Kerékpáros nyom létesítése a külső Bécsi úton	Beruházások				3 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA13	Tegyük árnyékosabbá, hűsebbé a Széll Kálmán teret!	Beruházások				50 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA14	Biztonságosabb gyalogos és kerékpáros közlekedés a Szent Gellért rakparton	Beruházások				26 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA15	Beton helyett fák és bokrok	Beruházások				30 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA16	Utcák árnyékolása növényzettel	Beruházások				30 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA17	Több nyilvános vécé Budapest közterületein	Beruházások				40 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA18	Védettebb kerékpáros útvonalak	Beruházások				20 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA19	Higiéniai eszközök juttatása az arra rászorulóknak	Beruházások				10 000 000			
			K6	Előkészítés alatt	FE24-KOFA20	Üres kirakatok használata művészeti, társadalmi célra	Beruházások				3 000 000			
	872102	Horizont Food Trails projekt	K6	Nem releváns (keret)	FE24-KE003	Tartalékkeret	Beruházások				14 000 000			
			K1				Személyi juttatások		80 000					
			K2				Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó		16 000					
			K3				Dologi kiadások		205 680					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	880202	Pénzügyi tanácsadó szolgáltatások ellátása	K3					Dologi kiadások	15 000 000					
	880802	Főépítési és városrendezési feladatok	K5					Egyéb működési célú kiadások	20 000 000					
	881102	Magyar Urbanisztikai Társaság tagsági díj	K3					Dologi kiadások	500 000					
	882202	Önkormányzati vezetők személyi reprezentáció kiadásai	K1					Személyi juttatások	2 581 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 070 496					
	884102	Városdiplomáciai kiadások kerete	K3					Dologi kiadások	660 000					
			K1					Személyi juttatások	50 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 000					
	886402	Fővárosi Önkormányzat Képviselő Testületének juttatásai	K3					Dologi kiadások	24 935 000					
	887302	Köznevelési, kulturális és sport feladatokhoz kapcsolódó kiadások	K1					Személyi juttatások	2 178 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 567 500					
			K1					Dologi kiadások	500 000					
	887802	Nemzetközi tagdíjak	K3					Egyéb működési célú kiadások	15 957 500					
			K5											
	888002	Önkormányzati választott tisztségviselők kiadásai és Fővárosi Ösztöndíj Programok	K1					Személyi juttatások	49 954 500					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	826 085					
	891802	Protokolláris és egyéb dologi kiadások	K1					Személyi juttatások	12 000 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 500 000					
			K3					Dologi kiadások	23 500 000					



**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	892602	Az Ukrajnában kialakult háborús konfliktushoz kapcsolódóan befolyt közérdekű célú adományok és kiadások	K3 K5					Dologi kiadások	76 200 000					
	894202	Horizont 2020 ATELIER Projekt	K1 K2 K3 B6					Egyéb működési célú kiadások	18 193 050					
	894302	Főpolgármesteri Iroda feladataihoz kapcsolódó tanácsadó szolgáltatásokra, szakértői díjra	K3					Személyi juttatások	800 000					
	894502	LIFE HungAIRY projekt	K1 K2 K3 B1 B6					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	226 000					
								Dologi kiadások	10 000 000					
								Működési célú átvett pénzeszközök		18 089 216				
	894602	"Horizont 2020 USER-CHI" projekt	K6	Nem releváns	FE21-KV004	LIFE HUNGAIRY projekt		Dologi kiadások	24 651 500					
			K1 K2 K3 B1 B6					Személyi juttatások	1 000 000					
								Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	300 000					
								Dologi kiadások	45 000 000					
								Működési célú támogatások államháztartáson belülről		44 791 667				
								Működési célú átvett pénzeszközök		156 647 710				
								Beruházások			219 654 000			
			K1 K2 K3 K5					Személyi juttatások	500 000					
								Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	150 000					
								Dologi kiadások	6 935 686					
								Egyéb működési célú kiadások	77 110 000					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel	
895602		Közösségi költségvetési projektek 2020/2021.	K6	Nem releváns (keret)		FE20-KOFA02	Közösségi költségvetési projektek tartalékkeret	Beruházások			15 101 763				
			K8	Nem releváns		FE23-SZO01	Üres lakások felújítása és bérbeadása hajléktalansággal küzdőknek	Egyéb felhalmozási célú kiadások			50 000 000				
			K5			895602-01	Állatterápiás programok idősothonokban	Egyéb működési célú kiadások	3 024 000						
			K6	Hatályos		FE23-008258	Gyalogosátkelő az Astoriánál	Beruházások					39 746 000		
				Nem releváns		FE23-TAM03	Felnőtt Autista Szabadidős és Kulturális Központ								
			K5					Egyéb működési célú kiadások	237 850 000						
			K8					Egyéb felhalmozási célú kiadások					12 150 000		
			K6	Előkészítés alatt		FE21-KOFA14	„Budapest Peremén” rehabilitációs otthon	Beruházások					34 744 000		
			K8	Nem releváns		FE22-TAM02	„Budapest Peremén” rehabilitációs otthon -Budapest peremén projekt	Egyéb felhalmozási célú kiadások					191 956 000		
			895802	896102	Digitális Budapest program Közösségi gyűlések és Nyitott Budapest kiadások	K3					Dologi kiadások	73 101 470			
			K1					Személyi juttatások	7 000 000						
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 000 000						
			K3					Dologi kiadások	26 500 000						
896702		Egészséges Budapest Program- Egészségügyi várólisták csökkentése	K3					Dologi kiadások	1 806 513 549						
897102		"EUKI Szolarkataszter" projekt	K5					Egyéb működési célú kiadások	7 800 000						
			B6					Működési célú átvett pénzeszközök		7 800 000					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

adatok forintban

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel
	897302	Klíma- és környezetügyi feladatok	K3					Dologi kiadások	160 117 197					
	897402	Belföldi tagdíjak	K3					Dologi kiadások	23 220 000					
	897502	Trambulin tanulmányi ösztöndíj program	K1					Személyi juttatások	56 240 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	877 500					
	898302	LIFE-RUNOFF projekt	K3					Dologi kiadások	43 231 015					
			K5					Egyéb működési célú kiadások	12 987 252					
			B1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről		29 683 500				
	898802	DIVINFOOD projekt	K1					Személyi juttatások	200 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 000					
			K3					Dologi kiadások	3 335 468					
			B6					Működési célú átvett pénzeszközök		2 099 456				
	898902	SchoolFood4Change projekt	K1					Személyi juttatások	2 546 918					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	751 188					
			K3					Dologi kiadások	8 974 515					
			K5					Egyéb működési célú kiadások	10 150 082					
			K6	Nem releváns		FE24-KV001	SchoolFood4Change projekt	Beruházások			500 000			
			B6					Működési célú átvett pénzeszközök		26 610 360				
	899602	Foodclie projekt	K1					Személyi juttatások	1 889 000					
			K2					Munkaadókat terhelő és járulékok és szociális hozzájárulási adó	500 000					
			K3					Dologi kiadások	19 992 000					
			K6	Nem releváns		FE24-KV002	Foodclie projekt	Beruházások			20 000 000			
			B6					Működési célú átvett pénzeszközök		4 707 625				
	899902	"Az Év Fővárosi Civil Szervezete"	K5					Egyéb működési célú kiadások	1 000 000					
	911202	Budapest 150 programok	K5					Egyéb működési célú kiadások	110 000 000					
	916202	Drogprevenációs Keret céltartaléka	K5					Egyéb működési célú kiadások	20 000 000					

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**25. Fejezet**  
**Budapest Főváros Önkormányzata**

*adatok forintban*

Feladat besorolás szám	Címkód	Címkód megnevezése	Kiemelt ei.	Engedélyokirat vagy célokmány állapota	Feladat besorolás név	Ügyletkód	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat neve	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel	
03	845903	Főpolgármesteri Hivatalnak folyósított támogatás	K915		Államigazgatási feladatok			Központi, irányító szervei támogatás folyósítása					1 059 565 212		
<b>25. Budapest Főváros Önkormányzata</b>									<b>Összesítő</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>	<b>Egyenleg</b>	<b>Létszám</b>	<b>Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)</b>	<b>Közfoglalkoztatottak száma (fő)</b>
Működési kiadás/bevétel/egyenleg									334 904 429 639	411 542 294 183	76 637 864 544				
Felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg									32 921 862 654	10 282 091 636	- 22 639 771 018				
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg									367 826 292 293	421 824 385 819	53 998 093 526				
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg									65 040 153 149	11 042 059 623	- 53 998 093 526				
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen</b>									<b>432 866 445 442</b>	<b>432 866 445 442</b>	<b>-</b>	<b>38</b>	<b>38</b>		

<b>A főösszezből Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek</b>						
Programok, projektek megnevezése	Európai Unió hozzájárulása				Fővárosi Önkormányzat hozzájárulása	
	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Működési kiadás	Felhalmozási kiadás
Horizont Europe UP2030	30 704 574	30 704 574				
Horizont Europe ASCEND	40 005 160	40 005 160				
Foodclie project	30 815 740	50 815 740	20 000 000			
SchoolFood4Change projekt	30 286 903	30 786 903	500 000			
DIVINFOOD projekt	3 792 768	3 792 768				
Horizont 2020 ATELIER Projekt	20 162 297	20 162 297				
"EUKI Szolárkataszter" projekt	7 800 000	7 800 000				
LIFE HungAIRY projekt	86 587 104	306 241 104	219 654 000			
LIFE RUNOFF projekt	31 253 319	31 253 319			32 961 255	
"Horizont 2020 USER-CHI" projekt	74 215 077	74 215 077			17 237 653	
REALLOCATE projekt	44 827 164	70 194 564	25 367 400			
Budapest CARES	299 490 099	302 490 099	3 000 000			
AHA Budapest projekt	530 213 966	530 213 966			12 049 651	
Fővárosi EuroVelo kerékpáros útvonalak fejlesztése			489 844 100	489 844 100		
Budapesti villamos és trolibusz járműfejlesztés II. ütem			220 922 500	220 922 500		123 786
Városháza park kialakítása			1 191 033 654	1 191 033 654		

**Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi előirányzatainak bemutatása**  
**Fővárosi Önkormányzat mindösszesen**

adatok forintban

Fejezet	Címkód	Címkód megnevezése	Működési kiadás	Működési bevétel	Felhalmozási kiadás	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási kiadás	Finanszírozási bevétel	Bevétel összesen	Kiadás összesen
1.	100100	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság összesen	3 188 170 000	71 600 000	27 600 000	0	0	3 144 170 000	3 215 770 000	3 215 770 000
2.	210301	Fővárosi Önkormányzat Alacskaí Úti Idősek Otthona	2 084 822 122	612 574 565	17 000 000	0	0	1 489 247 557	2 101 822 122	2 101 822 122
3.	210401	Fővárosi Önkormányzat Vázsonyi Vilmos Idősek Otthona (Rózsa utca)	2 271 550 836	576 341 630	13 300 000	99 960	0	1 708 409 246	2 284 850 836	2 284 850 836
4.	210601	Fővárosi Önkormányzat Halom Utcai Idősek Otthona	2 107 097 218	729 150 000	34 650 000	387 200	0	1 412 210 018	2 141 747 218	2 141 747 218
5.	210700	Fővárosi Önkormányzat Kamaraerdei Úti Idősek Otthona összesen	3 729 891 000	1 267 155 000	115 700 000	0	0	2 578 436 000	3 845 591 000	3 845 591 000
6.	210801	Fővárosi Önkormányzat Kútvolgyi Úti Idősek Otthona	1 940 620 653	526 554 000	40 000 000	0	0	1 454 066 653	1 980 620 653	1 980 620 653
7.	210900	Fővárosi Önkormányzat Pesti Úti Idősek Otthona összesen	2 936 384 000	959 970 000	46 000 000	0	0	2 022 414 000	2 982 384 000	2 982 384 000
8.	211401	Fővárosi Önkormányzat Gödöllői Idősek Otthona	2 179 379 091	685 000 000	8 000 000	284 000	0	1 502 095 091	2 187 379 091	2 187 379 091
9.	211500	Fővárosi Önkormányzat Gyulai Idősek Otthona összesen	1 914 386 000	541 894 000	8 000 000	200 000	0	1 380 292 000	1 922 386 000	1 922 386 000
10.	212000	Fővárosi Önkormányzat Szombathelyi Idősek Otthona összesen	1 550 499 781	446 722 000	15 000 000	42 000	0	1 118 735 781	1 565 499 781	1 565 499 781
11.	212301	Fővárosi Önkormányzat Vámosmikolai Idősek Otthona	1 137 712 430	263 844 000	26 000 000	0	0	899 868 430	1 163 712 430	1 163 712 430
12.	212700	Budapesti Módszertani Szociális Központ és Intézményei összesen	9 162 918 446	1 642 752 000	38 350 000	8 350 000	0	7 550 166 446	9 201 268 446	9 201 268 446
13.	390411	Fővárosi Önkormányzat Óvodája	258 020 275	521 726	3 000 000	0	0	260 498 549	261 020 275	261 020 275
14.	390421	Cseppkő Óvoda	233 874 627	280 010	4 500 000	0	0	238 094 617	238 374 627	238 374 627
15.	390431	Romano Kher Budapesti Roma Művelődési Ház	201 418 500	1 000 000	91 582 236	0	0	292 000 736	293 000 736	293 000 736
16.	390441	Deák17 Gyermekek és Ifjúsági Művészeti Galéria	130 534 710	500 000	2 300 000	0	0	132 334 710	132 834 710	132 834 710
17.	390501	Étkeztetési Szolgáltató Gazdasági Szervezet	5 282 991 000	1 418 581 000	83 898 682	0	0	3 948 308 682	5 366 889 682	5 366 889 682
18.	540100	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár összesen	3 936 247 946	562 455 703	170 950 000	0	0	3 544 742 243	4 107 197 946	4 107 197 946
19.	540111	Budapesti Művelődési Központ	239 255 020	13 199 888	0	0	0	226 055 132	239 255 020	239 255 020
20.	550100	Budapesti Történeti Múzeum összesen	4 376 422 144	1 316 950 000	141 741 560	0	0	3 201 213 704	4 518 163 704	4 518 163 704
21.	550111	Bartók Béla Emlékház	126 526 000	61 073 000	200 128 514	0	0	265 581 514	326 654 514	326 654 514
22.	560101	Budapest Főváros Levéltára	1 803 462 000	131 278 000	40 000 000	0	0	1 712 184 000	1 843 462 000	1 843 462 000
23.	570100	Fővárosi Állat-és Növénykert összesen	7 583 060 534	3 948 909 153	123 046 260	1 000 000	0	3 756 197 641	7 706 106 794	7 706 106 794
24.	700000	Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal	14 195 833 771	41 816 793	999 776 597	45 000 000	0	15 108 793 575	15 195 610 368	15 195 610 368
25.	800000 - 900000	Budapest Főváros Önkormányzata	334 904 429 639	411 542 294 183	32 921 862 654	10 282 091 636	65 040 153 149	11 042 059 623	432 866 445 442	432 866 445 442

	Kiadás	Bevétel	Egyenleg	Létszám	Létszám-keret közfoglalkoztatottak nélkül (fő)	Közfoglalkoztatottak száma (fő)
Költségvetési működési kiadás/bevétel/egyenleg	407 475 507 743	427 362 416 651	19 886 908 908			
Költségvetési felhalmozási kiadás/bevétel/egyenleg	35 172 386 503	10 337 454 796	- 24 834 931 707			
Költségvetési kiadás/bevétel/egyenleg	442 647 894 246	437 699 871 447	- 4 948 022 799			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg (irányítószervi támogatással)	65 040 153 149	69 988 175 948	4 948 022 799			
Önállóan gazdálkodó költségvetési intézményeknek, Főpolgármesteri Hivatalnak folyósított támogatás miatti korrekció	- 58 946 116 325	- 58 946 116 325	-			
Finanszírozási kiadás/bevétel/egyenleg (irányítószervi támogatás halmozódásának kiszűrésével)	6 094 036 824	11 042 059 623	4 948 022 799			
<b>Kiadás/bevétel/egyenleg összesen*</b>	<b>448 741 931 070</b>	<b>448 741 931 070</b>	<b>-</b>	<b>5957</b>	<b>5957</b>	<b>0</b>

\* A főösszeg tartalmazza az irányító szervi támogatás halmozódásának kiszűrését.

**K I M U T A T Á S**  
**Budapest Főváros Önkormányzata számított adósságszolgálatáról**  
a teljes futamidőre számítva

*adatok forintban*

Sor- szám	Megnevezés	Teljes költség	Kötelezettség időtartama, év	Tény 2023. XII.31-ig	2024. évi	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028-től 2051-ig összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

**Ténylegesen felvett hitelek adósságszolgálat**

**1.) Önkormányzati Infrastruktúrafejlesztési Program hitel**

<b>összesen</b>	<b>33 443 821 089</b>	2014-2039	<b>8 064 881 577</b>	<b>2 243 484 037</b>	<b>2 156 757 219</b>	<b>2 073 563 295</b>	<b>1 990 369 371</b>	<b>16 914 765 590</b>
- tőketörlesztés	20 000 000 000		4 691 355 740	987 653 840	987 653 840	987 653 840	987 653 840	11 358 028 900
- kamat	13 443 821 089		3 373 525 837	1 255 830 197	1 169 103 379	1 085 909 455	1 002 715 531	5 556 736 690

**2.) M3 metróvonal járműfelújítás hitel**

<b>összesen</b>	<b>81 002 411 503</b>	2015-2030	<b>39 860 588 851</b>	<b>6 919 377 663</b>	<b>6 621 560 287</b>	<b>6 339 397 166</b>	<b>6 057 234 044</b>	<b>15 204 253 492</b>
- tőketörlesztés	60 000 000 000		25 531 914 920	5 106 382 984	5 106 382 984	5 106 382 984	5 106 382 984	14 042 553 144
- rendelkezésre tartási jutalék	392 216 668		392 216 668	0	0	0	0	0
- kamat	20 610 194 835		13 936 457 263	1 812 994 679	1 515 177 303	1 233 014 182	950 851 060	1 161 700 348

**3.) Európai Beruházási Bank "Városi Közlekedés A" hitel**

<b>összesen</b>	<b>137 778 234 307</b>	2019-2051	<b>17 143 462 017</b>	<b>3 608 375 357</b>	<b>3 848 312 876</b>	<b>4 019 291 735</b>	<b>4 494 782 188</b>	<b>104 664 010 134</b>
- tőketörlesztés	70 577 366 473		0	0	598 286 598	797 715 464	1 325 888 316	67 855 476 095
- rendelkezésre tartási jutalék	95 468 585		95 468 585	0	0	0	0	0
- kamat	67 105 399 249		17 047 993 432	3 608 375 357	3 250 026 278	3 221 576 271	3 168 893 872	36 808 534 039

**4.) Európai Beruházási Bank "Városfejlesztés A" hitel**

<b>összesen</b>	<b>62 396 986 414</b>	2019-2046	<b>8 631 372 263</b>	<b>2 252 227 631</b>	<b>2 369 642 332</b>	<b>2 559 930 672</b>	<b>2 696 191 033</b>	<b>43 887 622 483</b>
- tőketörlesztés	33 751 072 720		0	0	753 685 716	1 004 914 288	1 192 011 336	30 800 461 380
- rendelkezésre tartási jutalék	25 745 019		25 745 019	0	0	0	0	0
- kamat	28 620 168 675		8 605 627 244	2 252 227 631	1 615 956 616	1 555 016 384	1 504 179 697	13 087 161 103

**Adósságszolgálat összesen (1. + 2. + 3. + 4.)**

<b>összesen</b>	<b>314 621 453 313</b>		<b>73 700 304 708</b>	<b>15 023 464 688</b>	<b>14 996 272 714</b>	<b>14 992 182 868</b>	<b>15 238 576 636</b>	<b>180 670 651 699</b>
- tőketörlesztés	184 328 439 193		30 223 270 660	6 094 036 824	7 446 009 138	7 896 666 576	8 611 936 476	124 056 519 519
- rendelkezésre tartási jutalék	513 430 272		513 430 272	0	0	0	0	0
- kamat	129 779 583 848		42 963 603 776	8 929 427 864	7 550 263 576	7 095 516 292	6 626 640 160	56 614 132 180

## Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségek

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	Sorszám	Saját bevételek és fizetési kötelezettség				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók	01	303 820 320 000	316 884 593 760	331 144 400 480	345 052 465 299	1 296 901 779 539
Tulajdonosi bevételek	02	34 623 927 713	14 831 101 565	12 753 307 565	12 453 307 565	74 661 644 408
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	03	3 309 442 858	3 451 748 901	3 607 077 601	3 758 574 861	14 126 844 221
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	0	0	0	0	0
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05	3 085 939 954	0	0	0	3 085 939 954
Privatizációból származó bevételek	06	0	0	0	0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	07	0	0	0	0	0
<b>Saját bevételek (01+...+07)</b>	<b>08</b>	<b>344 839 630 525</b>	<b>335 167 444 226</b>	<b>347 504 785 646</b>	<b>361 264 347 725</b>	<b>1 388 776 208 122</b>
<b>Saját bevételek (08. sor) 50%-a</b>	<b>09</b>	<b>172 419 815 263</b>	<b>167 583 722 113</b>	<b>173 752 392 823</b>	<b>180 632 173 863</b>	<b>694 388 104 061</b>
<b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+18)</b>	<b>10</b>	<b>15 023 464 688</b>	<b>14 996 272 714</b>	<b>14 992 182 868</b>	<b>15 238 576 636</b>	<b>60 250 496 906</b>
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	15 023 464 688	14 996 272 714	14 992 182 868	15 238 576 636	60 250 496 906
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13					0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14					0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15					0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16					0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17					0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18					0
<b>Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség, 2 (20+...+27)</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20					0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22					0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23					0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24					0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25					0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26					0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27					0
<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19)</b>	<b>28</b>	<b>15 023 464 688</b>	<b>14 996 272 714</b>	<b>14 992 182 868</b>	<b>15 238 576 636</b>	<b>60 250 496 906</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)</b>	<b>29</b>	<b>157 396 350 575</b>	<b>152 587 449 399</b>	<b>158 760 209 955</b>	<b>165 393 597 227</b>	<b>634 137 607 155</b>

## INDOKOLÁS

### *Általános indokolás*

Budapest Főváros Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. §-a alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2024. évi költségvetési rendeletét (továbbiakban: költségvetési rendelet).

A költségvetési rendelet (és mellékletei) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

### *Részletes indokolás*

#### **Az 1-5. §-hoz**

**Az 1. §** rögzíti Budapest Főváros Önkormányzata 2024. évi költségvetési és finanszírozási kiadási és bevételi főösszegeit, a költségvetési hiány összegét, a finanszírozási egyenleg összegét.

Az 1. mellékletben a bevételek és a kiadások az Áht. 6. §-a szerinti megbontásban meghatározottak alapján kerültek kimutatásra, valamint az Áht. 23. § (2) bekezdésének megfelelő, kötelezően ellátandó, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti megbontásban tartalmazzák a bevételeket és a kiadásokat.

A hiány összegszerű kimutatását az Áht. 5. § (2) bekezdése, valamint 23. §-a írja elő.

**A 2. §** bemutatja a költségvetési rendeletben szereplő mellékleteket.

Az 1. melléklet az Ávr. 24. § (1) bekezdés ba) pontjában előírtaknak megfelelően beruházásonként és felújításonként részletezi a tervezett beruházásokat és felújításokat. Az Áht. 23. § (2) bekezdésében előírtaknak megfelelően megbontja a felújításokat kötelező, önként vállalt és államigazgatási kategóriákra, továbbá tartalmazza az engedélyezett létszámkeretet.

Az 1. melléklet továbbá az Áht. 23. § (2) f) pontja alapján tartalmazza a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

A 2. melléklet az Áht. 23. § (2) bekezdése g) pontjában előírtaknak megfelelően tartalmazza az adósságszolgálati kötelezettségeket tárgyévi és későbbi év(ek)re vonatkozó kihatásaival együtt.

Az adósságot keletkeztető ügyletek tekintetében a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése az irányadó.

A 3. melléklet bemutatja a saját bevételeket és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségeket az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet alapján.



**A 3. §** meghatározza a köztisztviselők 2024. január 1-től érvényes illetményalapját, valamint szabályozza a köztisztviselőknek adható éves jutalom összegének mértékét és feltételét, valamint rendelkezik a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek által jutalmazásra fordítható összegének mértékéről az Ávr. 51. §-a alapján. Rendelkezik továbbá a Főpolgármesteri Hivatalnál és a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóságnál foglalkoztatott felsőfokú és középiskolai végzettségű köztisztviselők alapilletményének illetménykiegészítéséről.

A Budapest Főváros Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (II. 5.) önkormányzati rendelet alapján a bizottságok és a frakciók mellett foglalkoztatottakra, továbbá a kompenzációs listán mandátumot szerzett képviselők mellett foglalkoztatott asszisztensekre, illetve a frakciók reprezentációs és szakértői kiadásaira vonatkozó költségvetési kereteket a költségvetési rendelet határozza meg.

A rendelet mind a bizottságok, mind pedig a frakciók esetében az önkormányzati tanácsadók átlagos havi illetményét (a munkáltatói közterhek nélkül) bruttó 750 000 Ft-ban, míg az asszisztensek esetében (a munkáltatói közterhek nélkül) bruttó 408 000 Ft-ban határozza meg. A rendelet a frakciók mellett és a frakcióhoz tartozó képviselők mellett dolgozó foglalkoztatottak esetében a frakcióvezető számára – az átlagos illetmény/munkabér, illetve a bértömeg keretei között – rugalmasságot biztosít a foglalkoztatás feltételei tekintetében.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) keretei között a munkáltatói jogokat ezen foglalkoztatottak esetében is a főpolgármester, illetve a főjegyző gyakorolja, a frakcióvezető javaslatlételi joga ugyanakkor biztosítja a foglalkoztatottak speciális helyzetéhez való igazodást.

**A 4. §** Közszolgálati Tisztviselők Napja, július 1-je, munkaszüneti nappá nyilvánítását tartalmazza. A Kttv. 232/A. § (1) bekezdése alapján a Fővárosi Közgyűlés évenként a helyi költségvetési rendeletében rendelkezik arról, hogy a képviselő-testület hivatala köztisztviselője számára a Közszolgálati Tisztviselők Napja, július 1-je, munkaszüneti nap. A Kttv. 1. § a) pontja értelmében a képviselő-testület hivatala alatt a közterület-felügyeletet is érteni kell.

**Az 5. §** és az ahhoz kapcsolódó 1. melléklet határozza meg a 2024. évi költségvetés címrendjét. Rögzíti a címrend felépítésének fő elveit, és – a Fővárosi Önkormányzatra és a fővárosi önkormányzati költségvetési szervekre elkülönítetten és összesítve együttesen is – címenként meghatározza a tervezett bevételeket és kiadásokat.

A kiadási címeken belül az Áht. 6. § (5)-(6) bekezdése szerint elkülönítetten szerepelteti a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatásai, az egyéb működési célú kiadások, valamint a beruházások, felújítások és az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatait. A finanszírozási kiadásokat az Áht. 6. § (7) bekezdése alapján tartalmazza.

A bevételi címeken belül az Áht. 6. § (3)-(4) bekezdései szerint elkülönítetten szerepelteti a működési és a felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről, a közhatalmi bevételek, a működési és felhalmozási bevételek, valamint a működési és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát. A finanszírozási bevételeket az Áht. 6. § (7) bekezdése alapján tartalmazza.

**A 6-36. §-hoz**

**A 6. §** az előirányzat-módosítások és -átcsoportosítások általános szabályait rögzíti. Az Áht. 34. § (1) bekezdése alapján az előirányzat-rendezések főszabályként közgyűlési hatáskörben történnek.

**A 7.-8. §-ok** a főpolgármesteri hatáskörű előirányzat-módosítási jogköröket határozzák meg – az MötV 42. §-át figyelembe véve - az Áht. 34. § (2) bekezdésében és a 35. § -ában, valamint az Ávr. 43/A. § -ában kapott felhatalmazás alapján.

**A 9.-10. §-ok** összefoglaló jelleggel tartalmazzák a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodására és előirányzat-módosítására vonatkozó rendelkezéseket. Az Áht. 34. (3) bekezdésével, az Áht. 35. §-ával és az Ávr. 43-44.§-ával, valamint az Ávr. 42 §-ával, az Ávr. 36 § (1) bekezdésével és az Ávr. 35 § (1) bekezdésével összhangban rögzíti a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörbe tartozó előirányzat-módosításai eseteit (a Főpolgármesteri Hivatalnál e jogköröket a Főjegyzőhöz telepíti).

**A 11. §** a maradvány jóváhagyásának jogkörét és a maradvány-elszámolás szabályait részletezi az Áht. 86. § (5) bekezdésével, valamint az Ávr. 155. §-ával összhangban. Rögzíti a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek intézményi többletbevételeihez kapcsolódó befizetési kötelezettséget.

**A 12. §** az Áht. 23. § (3) bekezdésében előírtaknak megfelelően meghatározza a 2024. évi költségvetés általános tartalék előirányzatát, és az ahhoz kapcsolódó felhasználási szabályozást.

**A 13.-19. §-ok** egyes céljellegű elkülönített kiadási és bevételi előirányzatok felhasználását szabályozzák.

**A 20. §** a beruházások, felújítások általános szabályait rögzíti. A közpénzek védelme érdekében szabályozza a fővállalkozói előleg fizetését a támogatással fedezett beruházásoknál, felújításoknál.

**A 21. §** meghatározza a költségvetés elemi szintű elkészítésének szabályait és az adatszolgáltatás lebonyolítását, felhatalmazást ad a jóváhagyott költségvetések teljesítésére, előírja a bevételek és kiadások egyensúlyának fenntartását.

Az Áht. 7. § alapján a fővárosi önkormányzati költségvetési szerv gazdálkodására vonatkozó alapvető rendelkezést tartalmazza.

Összhangban az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szervekre vonatkozó Áht. 41. § (2) bekezdése szerinti szabályozással, főszabályként megtiltja a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek alapítványokhoz, civil szervezetekhez kapcsolódó támogatásait, illetve részletezi a tilalom alól mentesülő kivételes esetek körét.

Szabályozza az Áht. 97. § (2) bekezdésben előírt behajthatatlan követelések elengedéséről szóló rendelkezéseket.

**A 22. §** szabályozza a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek részére irányítószervi támogatásként juttatott „Budapest pótlék” nyilvántartási és felhasználási szabályait.

**A 23. §** a helyszíni bírságból beszedett bevételek befizetését szabályozza.

**A 24. §** szabályozza a fővárosi önkormányzati költségvetési szerveknél a szakmai alapfeladatok keretében a dologi kiadások terhére szellemi tevékenységként végzett feladatok szerződési feltételeit az Ávr. 50. §-a alapján.

**A 25. §** szabályozza a gazdálkodási feladatok szolgáltatásként történő megrendelésének a rendjét, az Ávr. 9. §-ának figyelembevételével.

**A 26. §** szabályozza a költségvetési szerv pályázat benyújtását, 2024. évi, illetve azt követő évekre többlettámogatást igénylő egyéb kötelezettségvállalások vállalását és azok körülményeit.

**A 27. §** az Áht. 34. §-ának és az Ávr. előírásainak megfelelően rögzíti a 2024. évi költségvetést érintő módosításokhoz kapcsolódó tájékoztatási és rendeletmódosítási kötelezettségek előterjesztésének szabályait, illetve az Áht. 36. § (5a) szabályozását.

**A 28.-29. §-ok** rögzítik a fővárosi önkormányzati költségvetési szervekre és a gazdasági társaságokra vonatkozó adatszolgáltatási kötelezettségeket.

**A 30.-32. §-ok** szabályozzák a kincstári rendszer keretében megvalósuló a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek önkormányzati működési támogatásának utalási és finanszírozási rendjét, a likviditási terv készítésének kötelezettségét, és egyéb hozzájárulási és tájékoztatási kötelezettségeket.

**A 33. §** tételesen rögzíti a fővárosi önkormányzati költségvetési körön kívülre, így gazdasági társaságoknak, civil szervezeteknek, alapítványoknak, más önkormányzatoknak, nem fővárosi költségvetési szerveknek, egyéb szervezeteknek adott támogatások utalási rendjét. A civil szervezetek meghatározása az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 2. § 6. pontja alapján történt.

**A 34. §** szabályozza az állami, valamint az államháztartáson belülről érkező támogatások utalásának rendjét.

**A 35. §** szabályozza a fővárosi önkormányzati költségvetési szervek és önkormányzati beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó önkormányzati források utalását. A céljellelű felújítási és beruházási támogatást illetően a támogatás leutalását a teljesítményeknek megfelelően teszi lehetővé.

**A 36. §** meghatározza a fővárosi nemzetiségi önkormányzatok támogatásához kapcsolódó utalások rendjét. A fővárosi nemzetiségi önkormányzatok részére a Fővárosi Önkormányzat által biztosított támogatás utalásának felfüggesztésére ad szabályozást, amennyiben az így biztosított összeg felhasználása nem a nemzetiségi és etnikai célokat szolgálja.

**A 37. §** rögzíti a finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos hatásköröket, az Áht.-nak megfelelően.

Szabályozást ad az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötésére. Az önkormányzat államilag garantált értékpapír vásárlása és pénzügyi betételhelyezés mellett lehetőséget biztosít bankgarantált értékpapír vásárlására.

### **A 38. §-hoz**

**A 38. §** a rendelet hatálybalépésének időpontját rögzíti.

## 2023. ÉVI

## TEMETKEZÉSI ÁGAZATI KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS

## 1. SZÁMÚ MÓDOSÍTÁSA

A jelen 2023. évi Éves Temetkezési Ágazati közszolgáltatási Szerződés 1. számú módosítása (továbbiakban: **1. számú módosítás**) az alábbi Felek között jött létre:

**Budapest Főváros Önkormányzata** (székhelye: 1052 Budapest, Városház utca 9-11.; törzkönyvi az.: 735638; adószám: 15735636-2-41; KSH stat. számjel: 15735636-8411-321-01; ÁI az.: 745192; bankszámla szám: 11784009-15490012; képviseli: Karácsony Gergely főpolgármester), a továbbiakban: **Fővárosi Önkormányzat** és

**BKM Budapesti Közművek Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1116 Budapest, Kalotaszeg utca 31.; cégjegyzékszám: 01-10-042582; adószáma: 10941362-2-44; KSH stat. számjel: 10941362-3530-573-01; képviseli: Mártha Imre Edgár vezérigazgató) a továbbiakban: **Közszolgáltató**,

(A továbbiakban a Fővárosi Önkormányzat és a Közszolgáltató együttesen: **Felek**)

**1. Preambulum:**

- 1.1. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény (továbbiakban: **Mötv.**) 23. § (4) bekezdés 9. pontja, valamint a temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény (a továbbiakban: **Ttv.**) 5. § (3) bekezdése alapján a Fővárosi Önkormányzat feladata a köztemetők fenntartása.
- 1.2. A Fővárosi Önkormányzat a fenti közszolgáltatási feladatok ellátása érdekében Közszolgáltatóval 2022. január 1. napjával – a Közszolgáltatási Tevékenységek tárgyában általános szabályokat tartalmazó – Közszolgáltatási Keretszerződést (a továbbiakban: **Közszolgáltatási Keretszerződés**), valamint – az egyes közszolgáltatási tevékenységek vonatkozásában speciális rendelkezéseket tartalmazó – Temetkezési Ágazati Közszolgáltatási Szerződést (a továbbiakban: **Ágazati Szerződés**) kötött.
- 1.3. Az Ágazati Szerződésben meghatározott és a 2023. évi Temetkezési közszolgáltatási szerződésben (a továbbiakban: **Éves Szerződés**) részletezett feladatok ellátásához a Fővárosi Önkormányzat az Éves Szerződésben meghatározott feltételek mellett biztosítja a forrást.
- 1.4. A Fővárosi Önkormányzat felülvizsgálta a 2023. évi költségvetés végrehajtásának tükrében az egyes közszolgáltatók 2023. évi feladatellátását és azok finanszírozását. A Közszolgáltatóval folytatott egyeztetések eredményeképpen megállapította, hogy a temetkezési Éves Szerződésben a 2023. évben elvégzett feladatok fedezetül a 2024. évre ütemezett lehívási részösszeg kifizetésére nem lesz szükség.
- 1.5. Felek egyeztetéseire tekintettel szükségessé vált az Éves Szerződés 1. számú módosítása a következők szerint: *az Éves Szerződésben meghatározott feladatok ellátásának fedezetül szolgáló Előírányzott Finanszírozást 418.836.859 forinttal csökkentik.*

## **2. Az Éves Szerződés 1. számú módosítása**

2.1. Felek megállapodnak, hogy az Éves Szerződés 5.3. pontja az alábbiak szerint módosul:

### **„5.3. A 2023. évi közszolgáltatási feladatok forrása és a 2023. évi Előirányzott Finanszírozás összege és a 2023. évi közszolgáltatási feladatok finanszírozás módja**

Jelen Éves Szerződés megkötésével a Fővárosi Önkormányzat a jelen Éves Szerződés szerinti feladatok ellátásához mindösszesen **1.776.148.935 Forint** fedezetet biztosít az alábbiak szerint:

5.3.1. Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének 2023. évi összevont költségvetéséről szóló 46/2022. (XII. 22.) önkormányzati rendeletében (a továbbiakban: **Költségvetési Rendelet**) a „822901 Temetőfenntartás” címen:

- a) **Kegyeleti közszolgáltatás:** a jelen Éves szerződés elválaszthatatlan részét képező 1/a. – 1/b. sz. mellékleteiben meghatározott naturáliákkal történő feladat ellátásához 1.682.874.000 Forint előirányzatot;
- b) **béremelési keretként** 70.301.935 Forint előirányzatot biztosít;
- c) **Emlékpárcellák, Emlékkertek, Díszsírhelyek gondozásának finanszírozására** 20.473.000. Forint előirányzatot;
- d) **Díszsírhelyek biztosításának** (megváltási díjának) megfizetésére 2.000.000 Forint előirányzatot biztosít;

5.3.2. **Közkölséges temetés:** Költségvetési Rendelet a „892301 Margitszigeten elhunytak közkölséges temetése” címen 500.000 Forint fedezetet biztosít a közszolgáltatás finanszírozására.”

2.2. Felek megállapodnak, hogy az Éves Szerződés 6.1. Kegyeleti közszolgáltatás finanszírozásának módja alpont az alábbiak szerint módosul:

„A Kegyeleti közszolgáltatás finanszírozására Likvid alapon kerül sor, a Közszolgáltatási Keretszerződésben és az Ágazati Szerződésben foglalt eljárásrend szerint, úgy, hogy:

- 2023. évben legfeljebb 1.753.175.935 Forint kerülhet kifizetésre.”

2.3. Felek megállapodnak, hogy az Éves Szerződés 1. melléklete helyébe jelen 1.számú módosítás 1. számú melléklete lép.

## **3. Egyéb rendelkezések**

3.1. Felek rögzítik, hogy az Éves Szerződésnek a jelen 1. számú módosítással nem érintett rendelkezései változatlanul hatályban maradnak és Felek azokat magukra nézve kötelezőnek ismerik el.

- 3.2. Mindezek tudomásulvétele jeléül Felek a jelen 1. számú módosítást, mint akaratukkal mindenben megegyezőt érvényesen aláírták az alulírott napon és helyen 4 (négy) eredeti példányban, amelyből a Feleket 2 (két) – 2 (két) példány illeti meg.

**Mellékletek:**

1. 2023. évi Kegyeleti közszolgáltatás körébe tartozó naturáliák

Budapest, 2023. ....

Budapest, 2023. ....

.....  
**Fővárosi Önkormányzat képviselőjében**

Karácsony Gergely főpolgármester

hatáskörében eljárva

Tüttő Kata

főpolgármester- helyettes

.....  
**BKM Nonprofit Zrt. képviselőjében**

Mártha Imre Edgár

vezérigazgató

Pénzügyi ellenjegyzést végezte:

2023. .... hónap ..... napján

**Dr. Szarvas-  
Pozsonyi  
Szilvia**

Digitálisan aláírta: Dr.  
Szarvas-Pozsonyi Szilvia  
Dátum: 2023.12.01  
07:55:20 +01'00'

.....  
Berente Katalin  
gazdasági igazgató

1.a. sz. melléklet - Naturáliák, teljesítmény mutatók tervezése, idősoros adatokkal

Tevékenységek		m. e.	2021. év tény (1.)	2022. év terv (2.)	2022. év várható (3.)	2023. év terv (4.)	Változás %-a (4.) / (3.)					
Budapesti elhalálozások száma		fő	24 567	19 853	19 853	19 853	100,0%					
<b>B71 által végzett temetések száma</b>		fő	<b>15 110</b>	<b>13 767</b>	<b>13 548</b>	<b>13 640</b>	<b>100,7%</b>					
Közszolgáltatási keretszerződéssel érintett temetőben végzett temetések		fő	14 945	13 670	13 399	13 528	101,0%					
hagyományos temetés száma		fő	2 249	2 046	1 944	2 047	105,3%					
hamvasztásos temetés száma		fő	9 566	8 571	8 499	8 545	100,5%					
hamvak szórása		fő	3 130	3 053	2 956	2 936	99,3%					
Közszolgáltatási keretszerződéssel nem érintett temetőben végzett temetések		fő	165	97	149	112	75,2%					
hagyományos temetés száma		fő	6	0	0	0	n.a					
hamvasztásos temetés száma		fő	19	14	20	19	95,0%					
hamvak szórása		fő	140	83	129	93	72,1%					
<b>2023. év terv (adatok ezer Ft)</b>												
<b>Közszolgáltatások</b>												
						<b>Lakossági közszolgáltatási árbevétel</b>	<b>Egyéb megtérülés</b>	<b>Összes költség-ráfordítás</b>	<b>Onkormányzati forrás (Kegyeleti közszolgáltatás finanszírozása)</b>	<b>Fedezet / Eredmény</b>		
Hagyományos sírhely megváltás	teljes időszakra	db	2 998	1 497	1 919	1 836	95,7%	311 518				
	tört időszakra	db	1 393	1 194	1 160	1 373	118,4%	103 015				
Hagyományos sírhely újraváltás	teljes időszakra	db	2 998	2 581	3 349	3 248	97,0%	466 074				
	tört időszakra	db	2 895	2 730	3 017	3 390	112,4%	235 939				
Hamvasztásos elhelyezés sírhely megváltás	teljes időszakra	db	3 390	2 644	3 149	3 135	99,6%	217 675				
	tört időszakra	db	23	19	27	23	85,2%	303				
Hamvasztásos elhely. újraváltás	teljes időszakra	db	5 538	4 210	5 714	5 631	98,5%	388 912				
	tört időszakra	db	1 628	1 191	1 623	1 679	103,5%	65 733				
<b>Összevont sírhelymegváltás</b>		db	<b>19 953</b>	<b>16 066</b>	<b>19 958</b>	<b>20 315</b>	<b>101,8%</b>	<b>1 789 169</b>	<b>0</b>	<b>1 789 169</b>		
<b>Számított<sup>1</sup> sírhelymegváltás</b>		db	<b>10 453</b>	<b>8 464</b>	<b>10 634</b>	<b>10 548</b>	<b>99,2%</b>					
<b>Szóró parcella igénybevétele</b>		db	<b>3 039</b>	<b>2 815</b>	<b>2 924</b>	<b>2 926</b>	<b>100,1%</b>	<b>167 587</b>	<b>-322</b>	<b>58 927</b>		
<b>Sírhely nyitás és visszahantolás összesen</b>		db	<b>8 092</b>	<b>7 998</b>	<b>7 377</b>	<b>7 524</b>	<b>102,0%</b>	<b>198 924</b>	<b>1 249</b>	<b>332 282</b>		
Hagyományos felnőtt		db	2 355	2 333	2 216	2 305	104,0%	97 122				
Úrna illetve gyermek sírhely		db	5 737	5 665	5 161	5 219	101,1%	101 802	1 249	332 282		
<b>Számított<sup>2</sup> sírhelynyitás és visszahantolás</b>		db	<b>5 011</b>	<b>4 956</b>	<b>4 605</b>	<b>4 721</b>	<b>102,5%</b>					
<b>Halott hűtés</b>		nap	<b>13 960</b>	<b>12 851</b>	<b>12 668</b>	<b>12 083</b>	<b>95,4%</b>	<b>52 924</b>	<b>128</b>	<b>93 928</b>		
Rávatározó igénybevétele		alkalom	9 234	9 024	8 745	8 734	99,9%	458 126	1 025	412 538		
<b>Temetőn belüli szállítás összesen</b>		alkalom	<b>12 045</b>	<b>10 991</b>	<b>11 099</b>	<b>11 288</b>	<b>101,6%</b>	<b>114 524</b>	<b>308</b>	<b>178 028</b>		
Normál		alkalom	11 799	10 831	10 939	11 143	101,9%					
Kiemelt		alkalom	246	160	155	145	97,1%	114 524	308	178 028		
<b>Temetőn belüli számított<sup>3</sup> szállítás</b>		ált. alk.	<b>12 678</b>	<b>11 394</b>	<b>11 512</b>	<b>11 699</b>	<b>101,6%</b>					
<b>Kapcsolódó tevékenységek</b>												
<b>Köztetető fenntartás</b>		db	14	14	14	14	100,0%					
		m <sup>2</sup>	4 432 968	4 432 968	4 432 968	4 432 968	100,0%		210 180	4 261 313		
<b>Egyéb temető fenntartás</b>		db	1	1	1	1	100,0%					
		m <sup>2</sup>	8 503	8 503	8 503	8 503	100,0%					
<b>Összesen</b>								<b>2 781 254</b>	<b>212 567</b>	<b>5 337 015</b>	<b>1 682 874</b>	<b>-660 321</b>



**2023. ÉVI**  
**KÖZTERÜLET-TISZTÁNTARTÁSI KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS**  
**3.SZÁMÚ MÓDOSÍTÁSA**

A jelen 2023. évi Éves Közterület-tisztántartási Közzolgáltatási Szerződés 2. számú módosítása (továbbiakban: **3. számú módosítás**) az alábbi Felek között jött létre:

**Budapest Főváros Önkormányzata** (székhelye: 1052 Budapest, Városház utca 9-11.; törzkönyvi az.: 735638; adószám: 15735636-2-41; KSH stat. számjel: 15735636-8411-321-01; ÁI az.: 745192; bankszámla szám: 11784009-15490012; képviseli: Karácsony Gergely főpolgármester), a továbbiakban: **Fővárosi Önkormányzat** és

**BKM Budapesti Közművek Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1116 Budapest, Kalotaszeg utca 31.; cégjegyzékszáma: 01-10-042582; adószáma: 10941362-2-44; KSH stat. számjel: 10941362-3530-573-01; képviseli: Mártha Imre Edgár vezérigazgató) a továbbiakban: **Közzolgáltató**,

(A továbbiakban a Fővárosi Önkormányzat és a Közzolgáltató együttesen: Felek)

**1. Preambulum:**

- 1.1. A településtisztasági és közterület tisztántartási közzolgáltatások, mint helyi közügyek ellátása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 23. § (1) bekezdése, 13.§ (1) bekezdés 5. pontja, valamint a 23. § (4) bekezdése 3. pontja alapján a Fővárosi Önkormányzat kötelező feladatnak minősül.
- 1.2. A Fővárosi Önkormányzat a fenti közzolgáltatási feladatok ellátása érdekében Közzolgáltatóval 2022. január 1. napjával – a Közzolgáltatási Tevékenységek tárgyában általános szabályokat tartalmazó – Közzolgáltatási Keretszerződést (a továbbiakban: **Közzolgáltatási Keretszerződés**), valamint – az egyes közzolgáltatási tevékenységek vonatkozásában speciális rendelkezéseket tartalmazó – Közterület-Tisztántartási Ágazati Közzolgáltatási Szerződést (a továbbiakban: **Ágazati Szerződés**) kötött.
- 1.3. Az Ágazati Szerződésben meghatározott és a 2023. évi Közterület-tisztántartási közzolgáltatási szerződésben (a továbbiakban: **Éves Szerződés**) részletezett feladatok ellátásához a Fővárosi Önkormányzat az Éves Szerződésben meghatározott feltételek mellett biztosítja a forrást.
- 1.4. Felek az Éves Szerződést eddig két alkalommal módosítottak. Az 1. számú módosítást a hulladékgazdálkodás szabályrendszerének változása miatt 2023. július 1-jei hatállyal módosítottak, míg a 2. számú módosítást az Ágazati Szerződés 5.8. n) pontjában meghatározott illemhelyek üzemeltetése feladatban bekövetkező változások indokolták.
- 1.5. A Fővárosi Önkormányzat felülvizsgálta a 2023. évi költségvetés végrehajtásának tükrében az egyes közzolgáltatók 2023. évi feladatellátását és azok finanszírozását. A Közzolgáltatóval folytatott egyeztetések eredményeképpen megállapította, hogy a köztisztasági, temetkezési és kertészeti divíziók esetében az éves szerződésekben 2024. évre ütemezett, de a 2023. évben elvégzett feladatok fedezetéül szolgáló részösszegek kifizetésére nem lesz szükség.

- 1.6. Felek egyeztetéseire tekintettel szükségessé vált az Éves Szerződés 3. számú módosítása a következők szerint: az *Éves Szerződésben meghatározott feladatok ellátásának fedezetéül szolgáló keretet 707.990.248 Forinttal csökkentik.*

## **2. Az Éves Szerződés 3. számú módosítása**

- 2.1. Felek megállapodnak, hogy az Éves Szerződés 5. pontja az alábbiak szerint módosul:

### **„5. A 2023. évi közszolgáltatási feladatok forrása és a 2023. évi Előirányzott Finanszírozás összege és a 2023. évi közszolgáltatási feladatok finanszírozás módja**

*Jelen Éves Szerződés megkötésével a Fővárosi Önkormányzat a jelen Éves Szerződés szerinti feladatok ellátásához mindösszesen **11.357.968.752 Forint** fedezetet biztosít az alábbiak szerint:*

*5.1. Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének 2023. évi összevont költségvetéséről szóló 46/2022. (XII. 22.) önkormányzati rendeletében (a továbbiakban: **Költségvetési Rendelet**) a „823001 BKM NZrt. - FKF Köztisztasági Divízió” címen:*

- a) a jelen Éves Szerződés elválaszthatatlan részét képező 1-3. sz. mellékleteiben meghatározott naturáliákkal történő feladat ellátásához 11.062.516.839 Forint előirányzatot,*
- b) béremelési keretként 295.451.913 Forint előirányzatot biztosít.*

*5.2. Felek rögzítik, hogy az 5. pontban meghatározott Előirányzott Finanszírozást a Fővárosi Önkormányzat a Közszolgáltató K&H Bank Nyrt.-nél vezetett 10401093-49564956-57501033 számú bankszámlájára utalja.”*

- 2.2. Felek megállapodnak, hogy az Éves Szerződés 1. melléklete helyébe jelen 3. számú módosítás 1. számú melléklete lép.

## **3. Egyéb rendelkezések**

- 3.1. Felek rögzítik, hogy az Éves Szerződésnek a jelen 3. számú módosítással nem érintett rendelkezései változatlanul hatályban maradnak és Felek azokat magukra nézve kötelezőnek ismerik el.

- 3.2. Mindezek tudomásulvétele jeléül Felek a jelen 3. számú módosítást, mint akaratukkal mindenben megegyezőt érvényesen aláírták az alulírott napon és helyen 4 (négy) eredeti példányban, amelyből a Feleket 2 (két) – 2 (két) példány illeti meg.

Melléletek:

1. 2023. évi közterület tisztántartási naturáliák

Budapest, 2023. ....

Budapest, 2023. ....

.....  
**Fővárosi Önkormányzat képviselőjében**

Karácsony Gergely főpolgármester

hatáskörében eljárva

Tüttő Kata

főpolgármester- helyettes

.....  
**BKM Nonprofit Zrt. képviselőjében**

Mártha Imre Edgár

vezérigazgató

Pénzügyi ellenjegyzést végezte:

2023. .... hónap ..... napján

.....  
Berente Katalin  
gazdasági igazgató

**Dr. Krompaszky  
Adrienn**

Digitálisan aláírta: Dr. Krompaszky  
Adrienn  
Dátum: 2023.12.01 08:55:25 +01'00'

Megnevezés	Egység	2022. év terv	2022 terv adatok e Ft- ban	Fajlagos költségek Ft/óra, úó	2022. I-XII. hó tény	2022 tény adatok e Ft- ban	Fajlagos költségek Ft/óra, úó	2023. év üzleti terv	2023 terv adatok e Ft- ban	Fajlagos költségek Ft/óra, úó	2023. év új közszoig	2023 új közszoig adatok e Ft- ban	Fajlagos költségek Ft/óra, úó	2023 új közszoig fajlagos költség / 2022 terv fajlagos költség	2023 új közszoig fajlagos költség / 2022 tény fajlagos költség
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				12=11/5	13=11/8
<b>Burkolt-és zöldfelületek takarítása</b>															
1. Gépi úttisztítás	üzemóra	109 400	3 622 385	33 111	71 090	3 056 415	42 994	72 295	3 301 114	45 662	67 204	3 068 651	45 662	138%	106%
2. Kézi úttisztítás	óra	754 550	3 825 030	5 069	632 461	3 697 478	5 846	620 928	3 681 782	5 929	558 834	3 313 327	5 929	117%	101%
3. Aluljáró takarítás	ezer nm	57 600	817 582	14 194	56 673	865 046	15 264	57 600	951 041	16 511	57 600	951 034	16 511	116%	108%
4. BKV autóbusz és trolibusz megállóhelyek takarítása, graffit mentesítése	eFt	820 372	820 372		825 517	825 517		839 307	839 307		839 307	839 307			
5. Kerékpárutak takarítása kiségekkel	üzemóra	9 730	253 660	26 070	4 435	126 007	28 411	6 070	175 322	28 883	6 070	175 320	28 883	111%	102%
6. Közterület takarítása speciális kiségekkel	üzemóra	18 750	31 499	1 680	1 209	10 419	8 619	7 800	68 434	8 774	4 800	42 115	8 774	522%	102%
7. Közterület tisztántartáshoz kapcsolódó egyéb munkák (nyereséget terhel)	e Ft	389 412	389 412		391 049	391 049		426 732	426 732		426 732	426 732			
<b>Téli közterület tisztántartáshoz kapcsolódó költségek</b>															
8. Rendkívüli kézi hó munka (hó munkabér és járuléka)	e Ft	213 299	213 299		75 939	75 939		246 697	246 697		246 697	246 697			
9. Hintőanyag	t	15 162	364 000	24 007	2 340	56 180	24 008	4 297	103 153	24 008	4 297	103 153	24 008	100%	100%
10. Téli munkához kapcsolódó egyéb költségek	e Ft	307 546	307 546		338 524	338 524		325 473	325 473		325 473	325 473			
<b>Plakát- és graffit eltávolítás</b>															
11. Falírka (graffiti) eltávolítás és felületvédelem	nm	8 100	259 130	31 991	9 184	295 467	32 172	4 250	143 227	33 700	4 250	143 225	33 700	105%	105%
12. Illegális plakát, falragasz és graffit eltávolítás és felületvédelem (nyeresé)	e Ft	149 930	149 930		166 445	166 445		240 034	240 034		240 034	240 034			
<b>Hulladékkezeléssel kapcsolatos feladatok</b>															
13. Közterületi hulladékgyűjtés és szállítás - kézi	óra	115 500	228 387	1 977	101 286	247 789	2 446	98 268	269 840	2 746	98 268	269 844	2 746	139%	112%
14. Közterületi hulladékiszállítás - gépi	üzemóra	39 900	390 093	9 777	61 974	659 760	10 646	63 000	847 503	13 452	57 000	766 764	13 452	138%	126%
15. Hulladékgyűjtő edények cseréje, fertőtlenítés - kézi	óra	15 400	186 467	12 108	5 636	69 603	12 350	15 400	192 397	12 493	15 400	192 392	12 493	103%	101%
16. Hulladékgyűjtő edények cseréje - gépi	üzemóra	5 880			2 721	67 783	24 907	5 880	147 155	25 026	5 880	147 153	25 026		100%
17. Illegális hulladék elszállítása	e Ft	13 876	13 876		53 154	53 154		61 521	61 521		61 521	61 521			
<b>Egyéb feladatok</b>															
19. Illemhelyek üzemeltetése (nyereséget terhelő adók nélkül)	eFt	*			32 158	32 158		37 248	37 248		37 248	37 248			116%
20. Választási plakárhelyek biztosítása, illetve kapcsolódó feladatok	e Ft	**			110 707	110 707		7 979	7 979		7 979	7 979			7%

\* A 2. pont tartalmazza a terv értéket.

\*\* A 12. pont tartalmazza a terv értéket.

Összesen: Kapott támoga Különbőség      Összesen: apott támogaté Különbőség      Összesen: Kapott támoga Különbőség      Összesen: Kapott támogat Különbőség

11 145 439    11 145 439      0    11 145 439    11 145 439      0    12 065 959    12 065 959      0    11 357 969    11 357 969      -

2023. ÉVI

**ZÖLDFELÜLETI KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS**

**1. számú módosítása**

A jelen 2023. évi Éves Zöldfelületi Közzolgáltatási Szerződés 1. számú módosítás (a továbbiakban: **1. számú módosítás**) az alábbi Felek között jött létre:

**Budapest Főváros Önkormányzata** (székhelye: 1052 Budapest, Városház utca 9-11.; törzkönyvi az.: 735638; adószám: 15735636-2-41; KSH stat. számjel: 15735636-8411-321-01; ÁHTI az.: 745192; bankszámla szám: 11784009-15490012; képviseli: Karácsony Gergely főpolgármester), a továbbiakban: **Fővárosi Önkormányzat** és

**BKM Budapesti Közművek Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhelye: 1116 Budapest, Kalotaszeg utca 31.; cégjegyzékszáma: 01-10-042582; adószáma: 10941362-2-44; KSH stat. számjel: 10941362-3530-573-01; képviseli: Mártha Imre Edgár vezérigazgató) a továbbiakban: **Közzolgáltató**,

(A továbbiakban a Fővárosi Önkormányzat és a Közzolgáltató együttesen: Felek)

**1. Preambulum:**

- 1.1. A zöldfelületi (erdészeti, helyi természetvédelmi, fasori és zöldterületi) – fejlesztési, - fenntartási, - üzemeltetési és egyéb kapcsolódó közzolgáltatási tevékenységek, mint helyi közügyek ellátása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 2. pontja, valamint 23. § (1) bekezdése és (4) bekezdés 1. pontja alapján a Fővárosi Önkormányzat kötelező feladatnak minősül.
- 1.2. A Fővárosi Önkormányzat a zöldfelületi közzolgáltatási feladatok ellátása érdekében Közzolgáltatóval 2022. január 1. napjával – a Közzolgáltatási Tevékenységek tárgyában általános szabályokat tartalmazó – Közzolgáltatási Keretszerződést (a továbbiakban: **Közzolgáltatási Keretszerződés**), valamint – az egyes közzolgáltatási tevékenységek vonatkozásában speciális rendelkezéseket tartalmazó - Zöldfelületi Ágazati Közzolgáltatási Szerződést (a továbbiakban: **Ágazati Szerződés**) kötött.
- 1.3. Az Ágazati Szerződésben meghatározott és a 2023. évi Zöldfelületi közzolgáltatási szerződésben (a továbbiakban: **Éves Szerződés**) részletezett feladatok ellátásához a Fővárosi Önkormányzat az Éves Szerződésben meghatározott feltételek mellett biztosítja a forrást.
- 1.4. A Fővárosi Önkormányzat felülvizsgálta a 2023. évi költségvetés végrehajtásának tükrében az egyes közzolgáltatók 2023. évi feladatellátását és azok finanszírozását. A Közzolgáltatóval folytatott egyeztetések eredményeképpen megállapította, hogy a köztisztasági, temetkezési és kertészeti divíziók esetében az éves szerződésekben 2024. évre ütemezett, de a 2023. évben elvégzett feladatok fedezetéül szolgáló részösszegek kifizetésére nem lesz szükség.

- 1.5. Felek egyeztetéseire tekintettel szükségessé vált az Éves Szerződés 1. számú módosítása a következők szerint: az *Éves Szerződésben meghatározott feladatok ellátásának fedezetéül szolgáló keretet 291.235.580 Forinttal csökkentik.*

## **2. Az Éves Szerződés 1. számú módosítása**

- 2.1. Felek megállapodnak, hogy az Éves Szerződés 5. pontja az alábbiak szerint módosul:

### **„5. A 2023. évi közszolgáltatási feladatok forrása és a 2023. évi Előirányzott Finanszírozás összege**

*Jelen Éves Szerződés megkötésével a Fővárosi Önkormányzat a jelen Éves Szerződés szerinti feladatok ellátásához mindösszesen 5.762.569.420 Forint fedezetet biztosít az alábbiak szerint:*

5.1. *Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének 2023. évi összevont költségvetéséről szóló 46/2022. (XII. 22.) önkormányzati rendeletében (a továbbiakban: **Költségvetési Rendelet**) a „814101 BKM Nzrt. – FŐKERT Kertészeti Divízió” címen:*

- a) *a jelen Éves Szerződés elválaszthatatlan részét képező 1-3. sz. mellékleteiben meghatározott naturáliákkal történő feladat ellátásához 5.637.458.301 Forint előirányzatot,*
- b) *béremelési keretként 125.111.119 Forint előirányzatot biztosít.*

**Fentiekre tekintettel a Közszolgáltató részére a Zöldfelületi Közszolgáltatás ellátására 2023. évre vonatkozó Előirányzat Finanszírozás összesen 5.762.569.420 Forint.**

5.2. *Fentiekre tekintettel a Közszolgáltató részére a Zöldfelületi Közszolgáltatás ellátására 2023. évre vonatkozó Előirányzott Finanszírozás összesen 5.762.569.420 Forint azzal, hogy a 2023. évben a Zöldfelületi Közszolgáltatás ellátásának finanszírozására Likvid alapon kerül sor, a Közszolgáltatási Keretszerződésben és az Ágazati Szerződésben foglalt eljárásrend szerint.”*

- 2.2. Felek megállapodnak, hogy az Éves Szerződés 1. melléklete helyébe jelen 1.számú módosítás 1. számú melléklete lép.

## **3. Egyéb rendelkezések**

- 3.1. Felek rögzítik, hogy az Éves Szerződésnek a jelen 1. számú módosítással nem érintett rendelkezései változatlanul hatályban maradnak és Felek azokat magukra nézve kötelezőnek ismerik el.

3.2. Mindezek tudomásulvétele jeléül Felek a jelen 1. számú módosítást, mint akaratukkal mindenben megegyezőt érvényesen aláírták az alulírott napon és helyen 4 (négy) eredeti példányban, amelyből a Feleket 2 (két) – 2 (két) példány illeti meg.

Melléletek:

1. 2023. évi zöldfelületi naturáliák

Budapest, 2023. ....

Budapest, 2023. ....

.....  
**Fővárosi Önkormányzat képviselőjében**

Karácsony Gergely főpolgármester

hatáskörében eljárva

Tüttő Kata

főpolgármester- helyettes

.....  
**BKM Nonprofit Zrt. képviselőjében**

Mártha Imre Edgár

vezérigazgató

Pénzügyi ellenjegyzést végezte:

2023. .... hónap ..... napján

.....  
Berente Katalin  
gazdasági igazgató

**Dr. Krompaszky  
Adrienn**

Digitálisan aláírta: Dr. Krompaszky  
Adrienn  
Dátum: 2023.12.01 08:58:14 +01'00'

[Vonalkód]

[Vonalkód]

ikt. szám: [Iktatószám]

## TAGI KÖLCSÖNSZERZŐDÉS 1. sz. MÓDOSÍTÁSA

amely létrejött egyrészről **BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATA** (székhelye: 1052 Budapest, Városház u. 9-11., törzskönyvi azonosító szám (PIR): 735638 statisztikai számjele: 15735636-8411-321-01, adószáma: 15735636-2-41, képviseli: **Karácsony Gergely** főpolgármester) (a Fővárosi Önkormányzat Csarnok és Piacigazgatóság (CSAPI) költségvetési szerv jogutódjaként) a továbbiakban, mint **Fővárosi Önkormányzat/Kölcsönadó**,

másrészről a **BUDAPEST VÁSÁRCSARNOKAI Kft.** (korábbi elnevezéssel: Fővárosi Autópiac Kft.) székhelye: 1117 Budapest, Körösy József utca 7.-9., cégjegyzékszám: Cg.01-09-360-462, statisztikai számjele: 10382594-6820-113-01., adószáma: 10382594-2-43, képviseli: Földes Tamás ügyvezető) a továbbiakban, mint **Társaság/Kölcsönvevő**,

(Kölcsönadó és Kölsönvevő a továbbiakban együttesen: Felek) között alulírott napon és helyen az alábbi feltételek mellett (továbbiakban: **Kölcsönszerződés 1. sz. Módosítása**):

### I. Előzmények

1. Budapest Főváros Önkormányzata a 925/2021. (V.13.) Föv. Kgy. határozatával rendelkezett arról, hogy a CSAPI-t, mint költségvetési szervet 2021. május 31. napjával jogutód nélkül megszünteti és a költségvetési szerv által ellátott közfeladat ellátására a Fővárosi Autópiac Kft. -t jelölte ki.
2. Budapest Főváros Önkormányzata 931/2021. (V.13.) Föv. Kgy. határozattal rendelkezett arról, hogy a megszüntetés átmeneti rendelkezéseinek részeként a közfeladatok, valamint a munkaügyi feladatok Fővárosi Autópiac Kft. által történő folyamatos ellátása, a pénzügyi kötelezettségek teljesítése és a működés biztonsága érdekében a CSAPI, megszűnése előtt, alapítói jogkörében eljárva tagi kölcsönt nyújt a Fővárosi Autópiac Kft. részére. Egyúttal a CSAPI a 6/2021. (05.13.) számú Határozatában döntött a tagi kölcsönszerződés megkötéséről.
3. A fenti határozatokban foglaltaknak megfelelően 2021. május 13. napján létrejött Tagi kölcsönszerződésben (a továbbiakban: **Kölcsönszerződés**) a CSAPI, mint Fővárosi Önkormányzat által alapított, megszűnése előtt álló költségvetési szerv kölcsönadóként, valamint a Fővárosi Autópiac Kft., mint kölcsönvevő megállapodtak abban, hogy Kölcsönadó, mint a Kölcsönvevő egyedüli tagja (alapítója) a Kölcsönvevő részére 322.000.000,- Ft, azaz Háromszázhuszonkettőmillió forint összegű tagi kölcsönt nyújt (továbbiakban: **Kölcsön**), továbbá abban, hogy a Kölcsön kamata a folyósítás időpontjában érvényes jegybanki alapkamattal megegyező mértékű.
4. Kölcsönadó a Kölcsön összegét forintban, egyösszegben, 2021. május 27-én átutalta a Kölcsönvevő ERSTE Banknál vezetett 11996217-06077390-10000001 számú számlájára.
5. A Kölcsönszerződés 5. pontjában foglaltak szerint a Kölcsönvevő a Kölcsön összegét legkésőbb 2023. december 31. napjáig köteles visszafizetni a Kölcsönadó részére.
6. Az Áht. 11. § (5) bekezdése értelmében a költségvetési szerv jogutód nélküli megszüntetése esetén az állami vagyronról szóló 2007. évi CVI. törvény vagy a megszüntetésről rendelkező jogszabály, illetőleg megszüntető okirat eltérő rendelkezése hiányában a költségvetési szerv megszüntetés időpontjában fennálló magánjogi jogait és kötelezettségeit az alapító szerv gyakorolja és teljesíti és a CSAPI-t, mint költségvetési szervet 2021. május 31. napjával



megszüntető okirat 3.3.2. eb) pontja első bekezdése szerint Budapest Főváros Önkormányzatára száll át a megszűnő költségvetési szervnek a Fővárosi Autópiac Kft.-vel szembeni, átmeneti finanszírozást biztosító 322.000.000,-Ft összegű tulajdonosi kölcsönkövetelése a Kölcsönszerződés 9. pontjában rögzítettekkel egyezően.

7. Az előző pontban ismertetett szerint jelen Kölcsönszerződés 1. sz. Módosítását a CSAPI jogutódjaként a Budapest Főváros Önkormányzata, valamint a korábban Fővárosi Autópiac Kft. elnevezésű, a CSAPI feladatbeli jogutódjaként, kibővített tevékenységgel működő BUDAPEST VÁSÁRCSARNOKAI Kft., mint Kölcsönvevő kötik.
8. A Társaság, tevékenysége és működése optimalizálása, biztonsága, feladatellátásának folyamatossága, valamint szervezetátalakítási munkáinak befejezése érdekében kérte a Kölcsönszerződés folytán fennálló Kölcsön visszafizetési határidejének 1 évvel történő meghosszabbítását.

**II. A fenti előzményekre tekintettel Felek az alábbiak szerint módosítják a Kölcsönszerződést:**

1. A Kölcsönszerződés 5. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

*„5. Kölcsönvevő a Kölcsön összegét legkésőbb 2024. december 31. napjáig köteles visszafizetni a Kölcsönadó részére azzal, hogy Kölcsönvevő jogosult az elő-, illetve a részteljesítésre. A Kölcsön visszafizetésére átutalással kerül sor a Kölcsönadó által írásban megadott számlaszámára.”*

Jelen Kölcsönszerződés 1. számú Módosítása mindkét Fél általi aláírásának napján, amennyiben az nem egy napra esik, úgy az utolsó aláírás napján lép hatályba.

A Kölcsönszerződés jelen 1. számú Módosítással nem érintett rendelkezései változatlan tartalommal továbbra is hatályban maradnak.

Felek a jelen Kölcsönszerződés 1. számú Módosítását, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, alulírott képviselőik útján jóváhagyólag írták alá.

Budapest, 2023.....

Budapest, 2023 .....

.....  
**Budapest Főváros Önkormányzata**  
képviselésében:  
Karácsony Gergely főpolgármester  
hatáskörében eljárva  
dr. Bósz Anett főpolgármester-helyettes

.....  
**BUDAPEST VÁSÁRCSARNOKAI Kft.:**  
képviselésében:  
Földes Tamás ügyvezető

Budapest, 2023. ....

Pénzügyi ellenjegyzést végezte:

.....

gazdasági igazgató

**Dr. Szarvas-**  
**Pozsonyi**  
**Szilvia**  
Digitálisan aláírta:  
Dr. Szarvas-  
Pozsonyi Szilvia  
Dátum: 2023.12.01  
07:35:14 +01'00'