

**Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2020. évi költségvetési
beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló önkormányzati rendelet
megalkotásáról**

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) előírásai szerint elkészült a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetési beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló rendelettervezet, amely magában foglalja az Önkormányzat jogi személy, a Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek beszámolóit.

A Magyar Államkincstár az Önkormányzat 2020. évi költségvetési beszámolóját az előterjesztés készítése időpontjában pénzügyileg jóváhagyta. A zárszámadási rendelettervezet az Önkormányzat konszolidált beszámolója alapján készült.

Az Önkormányzat költségvetésének eredeti főösszege a 2020. évben 28 672 918 326 Ft volt (finanszírozás nélkül). A 2020. évi költségvetési bevételek eredeti előirányzata 20 030 417 969 Ft, a költségvetési kiadások eredeti előirányzata 28 672 918 326 Ft volt, a költségvetési hiány fedezetét 4 918 912 656 Ft összegben az előző év költségvetési maradványának bevétele, 723 587 701 Ft összegben forgatási célú belföldi értékpapír beváltása és 3 000 000 000 Ft összegben hosszúlejáratú hitel, kölcsön felvétele biztosította.

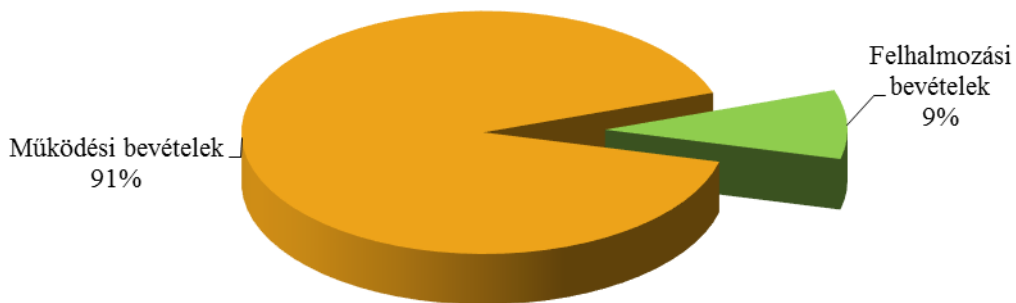
A Kőbányai Kincskeresők Óvoda és a Kőbányai Mászóka Óvoda átszervezéséről szóló 164/2020. (V. 29.) polgármesteri határozat alapján a Kőbányai Kincskeresők Óvoda (1105 Budapest, Mádi u. 4-6.) 2020. augusztus 16-ai hatállyal beolvadt a Kőbányai Mászóka Óvodába (1105 Budapest, Ászok u. 1-3.).

Az Önkormányzat költségvetési bevételei 100%-ra, 19 230 624 864 Ft összegben teljesültek, mivel az előirányzatot a tényleges teljesítéshez szükséges igazítani. Az Önkormányzat költségvetési kiadásai a módosított előirányzathoz képest a megfontolt, takarékos gazdálkodásnak köszönhetően 67%-ra teljesültek 19 092 661 803 Ft összegben. Az Önkormányzat 2020. évi összevont (konszolidált) beszámolóját az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását az előterjesztés 4. és 5. melléklete tartalmazza.

1. A bevételek alakulása

Az Önkormányzat eredeti költségvetési bevételi előirányzatához viszonyítva 799 793 105 Ft összeggel kevesebb bevétel keletkezett a koronavírus-járvány gazdaságra gyakorolt kedvezőtlen hatása miatt. A költségvetési bevételek százalékos megoszlását az alábbi ábra mutatja.

2020. évi költségvetési bevételek megoszlása

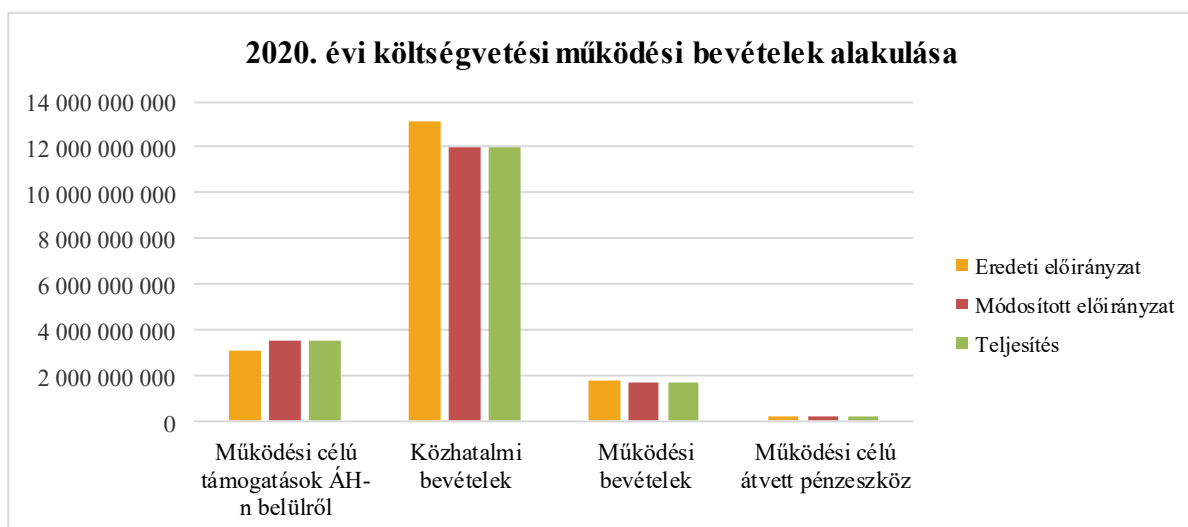


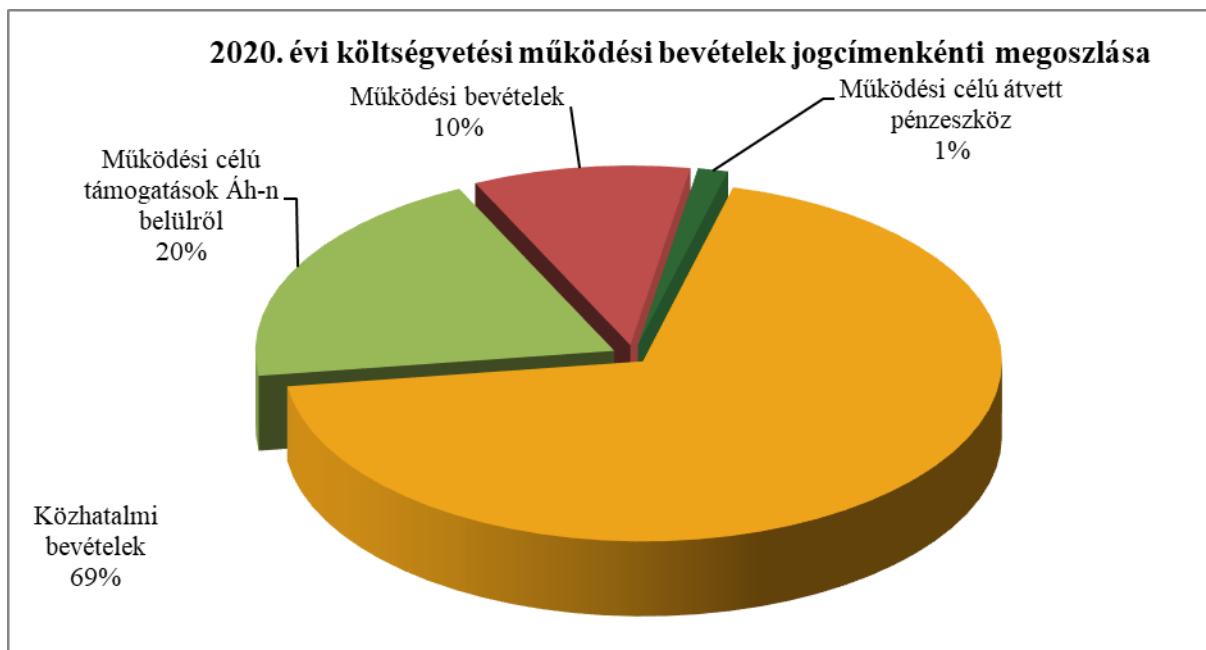
1.1. Költségvetési működési bevételek

Az Önkormányzat költségvetési működési bevételei a 18 230 592 364 Ft összegű eredeti előirányzattól 765 343 082 Ft összeggel maradtak el (96%). A költségvetési működési bevételek főbb jogcímek szerinti előirányzata és teljesítése a következők szerint alakult.

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ában	Megoszlás %-a
Működési célú támogatások ÁH belülről	3 108 927 958	3 511 275 291	3 511 275 291	100	20,10
Közhatalmi bevételek	13 150 592 000	12 004 067 343	12 004 067 343	100	68,73
Működési bevételek	1 771 072 406	1 711 527 399	1 711 527 391	100	9,80
Működési célú átvett pénzeszköz	200 000 000	238 379 257	238 379 257	100	1,36
Költségvetési működési bevételek összesen	18 230 592 364	17 465 249 290	17 465 249 282	100	100

adatok Ft-ban





Az Önkormányzat jogi személy, a gazdasági szervezettel rendelkező, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek bevételi adatait az előterjesztés 6. melléklete tartalmazza.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi jogcím 3 511 275 291 Ft összegéből 1 432 127 060 Ft az egyes köznevelési feladatok ellátására kapott támogatás, mely az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatásából, az óvodaműködtetési támogatásból, valamint az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadások támogatásából állt. További 1 449 933 347 Ft összeg a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok ellátására kapott támogatás, mely a család- és gyermekjóléti szolgálat és központ feladataira, a szociális étkeztetésre, házi segítségnyújtásra, időskorúak nappali intézményi ellátására, hajléktalanok átmeneti intézményi ellátására, az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység ellátására, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok ellátására, a gyermekétkeztetési feladatok ellátására, a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkezéséhez, a bölcsődei foglalkoztatott kisgyermeknevelők és dajkák béréhez, továbbá a bölcsődeüzemeltetés kiadásaihoz biztosított központi költségvetési forrás.

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől 392 346 000 Ft támogatás érkezett az egészségügyi ellátás működési költségének finanszírozására.

Az Önkormányzat költségvetési működési bevételeinek 69%-át a közhatalmi bevételek képezik, amelyek az eredeti előirányzattól 1 146 524 657 Ft összeggel elmaradva, 12 004 067 343 Ft összegben teljesültek.

A közhatalmi bevételek közül a Fővárosi Önkormányzat és az Önkormányzat által beszedett bevétel is csökkent. A Fővárosi Önkormányzat által beszedett és az Önkormányzat részére átutalt iparüzési adó az eredeti előirányzathoz képest 1 276 619 861 Ft összeggel elmaradva, 5 719 256 139 Ft összegben, az eredeti előirányzat 82%-án teljesült. A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény rendelkezése alapján a beszedett gépjárműadó 60%-a a központi költségvetést, 40%-a pedig a Járvány Elleni Védekezési Alap fejezet bevételét képezte.

Az Önkormányzat helyiadó-bevételei az eredeti előirányzathoz viszonyítva az alábbiak szerint alakultak.

adatok Ft-ban

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Építményadó	4 726 000 000	4 955 496 157	105%
Telekadó	1 088 000 000	1 240 886 085	114%
Gépjárműadó	210 000 000	0	0%
Idegenforgalmi adó	55 000 000	23 985 149	44%
Pótlék, bírság	9 000 000	11 239 947	125%
Talajterhelési díj	5 000 000	5 023 500	100%
Összesen:	6 093 000 000	6 236 630 838	106%

Az Önkormányzat adóbevételeinek további részletezését a 6. pont mutatja be. Az Önkormányzat által nyújtott 2020. évi közvetett támogatásokat (adóelengedések, adókedvezmények, gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan ellátottak térítési díjának elengedése, helyiségek, eszközök hasznosításából bérlőknek nyújtott kedvezmény) az előterjesztés 15. melléklete mutatja be.

Az Önkormányzat működési bevételei az eredeti előirányzattól 59 545 015 Ft összeggel elmaradva, 1 711 527 391 Ft összegben teljesültek. A bevételkiesés indoka a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó térítési díjak elmaradása az intézmények zárva tartása miatt. Az eredeti előirányzathoz képest kevesebb bevétel folyt be a továbbszámolt szolgáltatások bevételeiből.

A működési célú átvett pénzeszköz 238 379 257 Ft összegben teljesült, amelyből 222 413 985 Ft a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2019. évi kompenzációjának elszámolása.

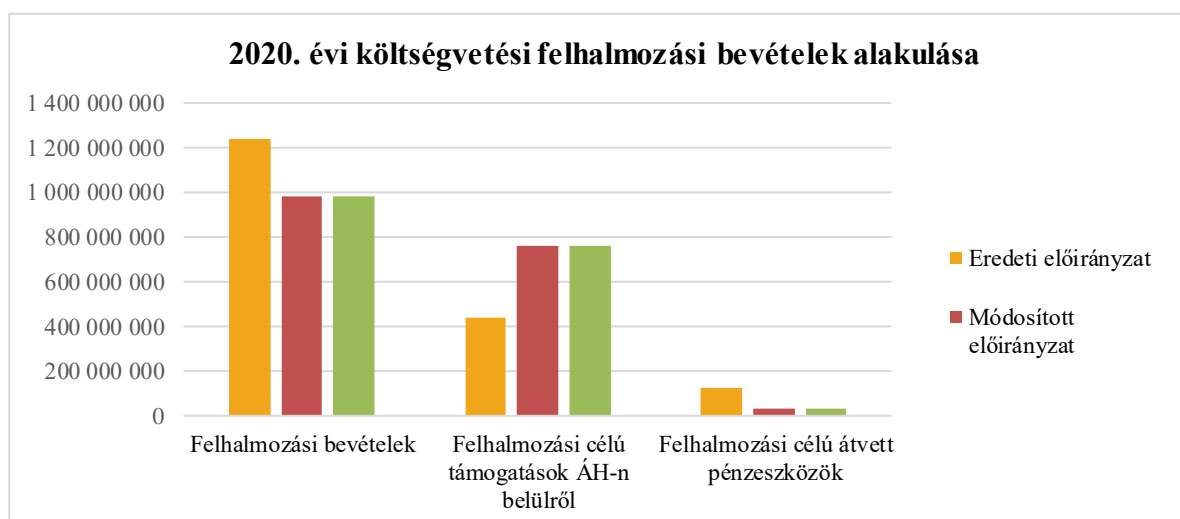
Az Önkormányzat likviditási helyzete az év során stabil, kiegyensúlyozott volt. A tudatos, átgondolt gazdálkodás lehetővé tette az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása és bankbetét formájában történő lekötését, amelynek eredménye 70 516 637 Ft összegű kamatbevétel.

1.2. Költségvetési felhalmozási bevételek

Az Önkormányzat költségvetési felhalmozási bevételei az 1 799 825 605 Ft összegű eredeti előirányzathoz képest 1 765 375 582 Ft összegben teljesültek. A költségvetési felhalmozási bevételek főbb jogcímei szerinti előirányzata és teljesítése az alábbiak szerint alakult.

adatok Ft-ban

Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ában	Megoszlás %-a
Felhalmozási bevételek	1 240 910 000	980 381 560	980 381 560	100	55,53
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	434 000 000	756 647 000	756 647 000	100	42,86
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	124 915 605	28 347 022	28 347 022	100	1,61
Költségvetési felhalmozási bevételek összesen	1 799 825 605	1 765 375 582	1 765 375 582	100	100



A felhalmozási bevételek teljesülésének 980 381 560 Ft összegéből 979 212 113 Ft ingatlanértékesítésből, 1 169 447 Ft összeg tárgyi eszköz értékesítéséből származik.

Az Önkormányzat felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatásai 756 647 000 Ft összegű teljesítéséből 500 000 000 Ft a Szárnyas utca 3. szám alatti orvosi rendelő kialakítására, 297 000 Ft közművelődési érdekeltség-növelésre, 1 500 000 Ft elektromos gépjármű beszerzésének támogatására, 40 850 000 Ft a szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátására, 200 000 000 Ft a Tér_köz II. pályázatra, valamint 14 000 000 Ft a Helytörténeti Gyűjtemény pályázati támogatására kapott bevétel.

A felhalmozási célú átvett pénzeszköz bevételi jogcím 28 347 022 Ft összegben teljesült, ebből 15 642 724 Ft az önkormányzati visszatérítendő támogatás és a munkáltatói kölcsön 2020. évben befolyt visszatérülése, 993 838 Ft a Kőbányai Diákok Sportegyesülete részére kosárlabdacsarnok építésére adott felhalmozási célú támogatás visszafizetése. További 11 710 460 Ft bevétel származott civil szervezetek részére előző évben nyújtott támogatás fel nem használt részének visszafizetéséből.

1.3. Finanszírozási bevételek

Az előző évekre vonatkozó maradványkorrekció figyelembevételével az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele a Képviselő-testület korábbi döntéseinek, valamint a további javaslatoknak megfelelően, a jóváhagyott összeg 100%-ában megtörtént.

2. A kiadások alakulása

Az Önkormányzat költségvetési kiadásai a módosított előirányzat 67%-ában, 19 092 661 803 Ft összegben teljesültek. A költségvetési működési kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 82%-ra, a költségvetési felhalmozási kiadások a módosított előirányzathoz képest 41%-ra teljesültek.

Az Önkormányzat a rendelkezésére álló forrásokból biztosítani tudta a megfelelő színvonalú és minőségű feladatellátást a felhalmozási kiadások 21%-os részaránya mellett. A költségvetési kiadások százalékos megoszlását az alábbi ábra mutatja.



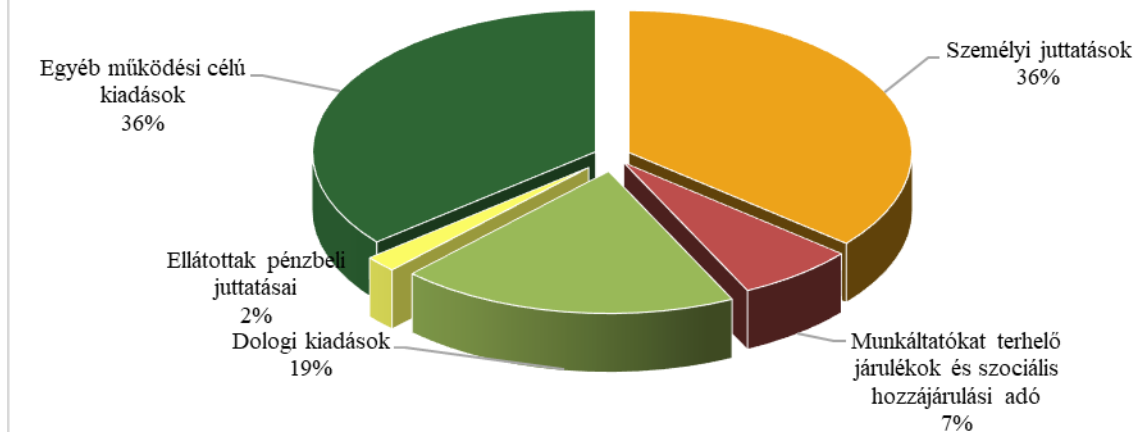
2.1. Költségvetési működési kiadások

Az Önkormányzat költségvetési működési kiadásai a 18 418 337 210 Ft összegű módosított előirányzattól 3 361 344 837 Ft összeggel elmaradva, 82%-ra teljesültek. A költségvetési működési kiadások főbb jogcímei szerinti megoszlása a következők szerint alakult.

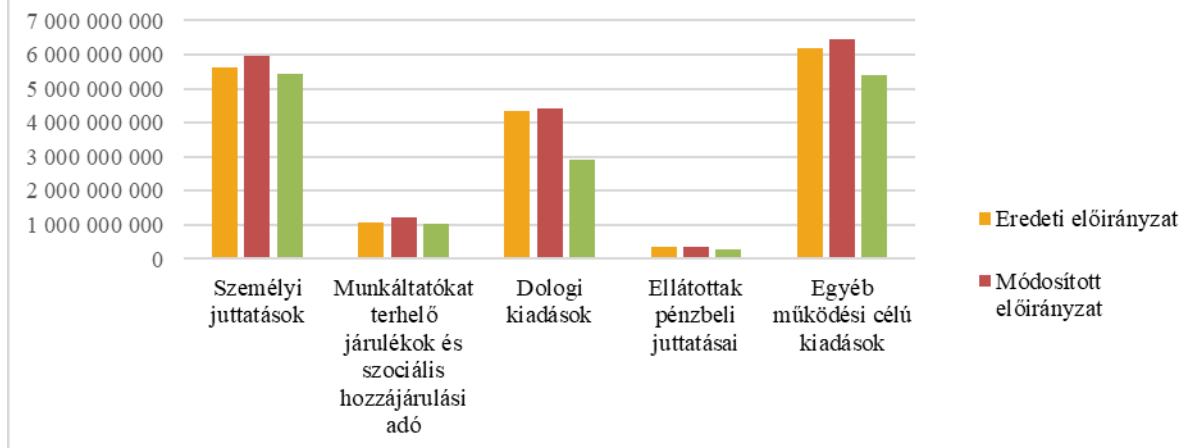
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ában	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	5 635 644 359	5 971 867 354	5 432 303 054	91	36,08
Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 058 658 469	1 218 368 898	1 015 012 027	83	6,74
Dologi kiadások	4 356 874 984	4 410 874 783	2 916 967 863	66	19,37
Ellátottak pénzbeli juttatásai	339 050 000	350 250 000	278 329 593	79	1,85
Egyéb működési célú kiadások	6 173 712 726	6 466 976 175	5 414 379 836	84	35,96
Költségvetési működési kiadások összesen	17 563 940 538	18 418 337 210	15 056 992 373	82	100

2020. évi költségvetési működési kiadások megoszlása



2020. évi költségvetési működési kiadások alakulása



A költségvetési működési kiadásokon belül a személyi juttatások 91%-ra, a munkaadókat terhelő járulékok 83%-ra teljesültek.

Az Önkormányzat működési kiadásain belül a dologi kiadások 66%-ra teljesültek. A dologi kiadásokon belül készletbeszerzésre 240 492 107 Ft, kommunikációs szolgáltatásokra 99 020 682 Ft, szolgáltatási kiadásokra 1 888 417 028 Ft, kiküldetésekre, reklám- és propagandakiadásokra 18 201 981 Ft, különféle egyéb befizetésekre, egyéb dologi kiadásokra 670 836 065 Ft – ezen belül az áfakiadásra és -befizetésre 496 649 086 Ft – összeget fordított az Önkormányzat.

Az Önkormányzat jogi személy működési kiadásai tartalmazzák a Képviselő-testület működésével kapcsolatos folyó kiadásokat, a vagyongazdálkodás és lakóházkezelés kiadásait, az ellátottak pénzbeli juttatásait és a működési célú kiadásokat.

A Humánszolgáltatási Főosztály Szociális és Egészségügyi Osztályának feladatkörébe tartozó ellátásokhoz kapcsolódó dologi kiadások az alábbiak szerint alakultak.

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megjegyzés
Családi napközök	13 692 000 Ft	12 374 304 Ft	Havonta
Anyaoaltalmazó Alapítvány	7 900 000 Ft	5 953 400 Ft	Havonta
RÉS Alapítvány	15 500 000 Ft	11 435 767 Ft	Havonta
DOWN Alapítvány	14 525 000 Ft	14 170 000 Ft	Negyedévente
Félúton Alapítvány	7 300 000 Ft	6 047 815 Ft	Havonta
HPV védőoltások	5 877 185 Ft	3 867 975 Ft	Egyszeri
Meningococcus elleni védőoltás	3 416 630 Ft	2 282 719 Ft	Egyszeri
Rotavírus elleni védőoltás	20 127 000 Ft	12 759 916 Ft	Egyszeri
Bölcsődeorvosok	3 600 000 Ft	2 837 120 Ft	Havonta

Az Önkormányzat a bölcsődei korosztály napközbeni ellátásának érdekében három családi bölcsődével kötött ellátási szerződést, és részükre gyermekenként havonta 53 000 Ft összegű támogatást biztosított. Az Önkormányzat a fogyatékos személyek nappali ellátásával és átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatokat a Down Alapítvánnyal kötött ellátási szerződés útján látja el. Az Önkormányzat az Anyaoaltalmazó Alapítvánnyal ellátási szerződés kötéséről szóló 394/2015. (XI. 19.) KÖKT határozat alapján 2016. január 1-jétől 2020. december 31-ig tartó időtartamra ellátási szerződést kötött családok átmeneti otthona szolgáltatás biztosítására.

Az Önkormányzat komplex oltási programmal támogatja a primer prevenciót. A 2020. évben a HPV oltást 44 fő, a meningococcus baktérium elleni védőoltást 209 fő vette igénybe. A 2020. évben 389 csecsemő számára kérték a szülők a rotavírus elleni védőoltást.

Az Önkormányzat évek óta biztosít minden kőbányai lakcímmel rendelkező gyermek számára 5000 Ft értékű tanévkezdési támogatást, melyet a 2020. évben 4163 általános és középiskolás gyermek részére adtunk át. Karácsony közeledtével 1600 rászoruló kapott 7000 Ft értékű ajándékcsomagot. Az Önkormányzat 318 család esetében támogatta babakelengye-csomaggal a gyermek születését, amelyek beszerzésére 7 128 000 Ft + ÁFA összeget fordított.

Az Önkormányzat jogi személy, a gazdasági szervezettel rendelkező, valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek 2020. kiadásait az előterjesztés 7. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat gazdasági szervezettel rendelkező, valamint gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervei engedélyezett létszámát és önkormányzati támogatását az előterjesztés 8. melléklete mutatja be.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira a 2020. év során az éves módosított előirányzat 79%-át, összesen 278 329 593 Ft-ot fordított az Önkormányzat. Az ellátottak pénzbeli juttatásainak kiadásán belül az Önkormányzat kötelező feladatként biztosított juttatások 80%-os, míg az önként vállalt feladatként biztosított juttatások 77%-os teljesülést mutatnak.

A szociális ellátások jogosultsági feltételeit, összegeit és a folyósításuk részletes szabályait a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: szociális törvény), valamint a szociális ellátásokról szóló 3/2015. (II. 17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) szabályozza.

Az egyes szociális ellátások pénzügyi felhasználása többnyire a tervezett szerint alakult. Előirányzat-módosításra volt szükség a rendkívüli átmeneti helyzetre nyújtott települési támogatás esetében, ugyanis jelentősen emelkedett az igénylők száma. Az egészségügyi támogatások esetében is tapasztalható volt a pályázatok számának növekedése.

Rendeletben biztosított szociális ellátások kiadásai a 2020. évben

adatok Ft-ban

Szociális ellátás	Teljesítés	Támogatásban részesültek száma
Települési támogatás (rendkívüli)	62 101 000 Ft	1223 fő (2889 eset)
Települési támogatás (gyermekes)	19 812 000 Ft	553 fő (987 eset)
Települési támogatás gyógyszerkiadásokhoz	58 455 665 Ft	596 fő
Települési támogatás hátralékrendezéshez	2 559 101 Ft	13 fő
Települési támogatás lakhatáshoz	56 171 000 Ft	879 fő
Települési támogatás temetéshez	9 705 000 Ft	130 fő
Köztemetés	19 072 240 Ft	117 fő

A Képviselő-testület a szociális törvényben szabályozott, kötelezően biztosítandó szociálpolitikai ellátásokon túl további szociális támogatásokat is biztosít a kerületben élő rászorult emberek részére. Az egészségügyi támogatás gyógyászati segédeszközre, az egészségi állapot megőrzését, illetve javítását szolgáló egészségügyi eszközre vagy szolgáltatásra is igényelhető. Az ápolási támogatás a krónikus beteg és alacsony jövedelemmel rendelkező rászoruló személyek jövedelmét egészíti ki. A fentiek részletezését az előterjesztés 9. melléklete mutatja be.

Rendeletben biztosított szociális támogatások kiadásai a 2020. évben

adatok Ft-ban

Szociális támogatás	Teljesítés	Támogatásban részesültek száma
Ápolási támogatás	6 662 670 Ft	58 fő
Egészségügyi támogatás	9 672 416 Ft	194 fő

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata az év végére 5 414 379 836 Ft összegben teljesült. Az egyéb működési célú kiadások 87%-a az önkormányzati kötelező feladatok ellátásához, 13%-a az önkormányzat által önként vállalt feladatok ellátásához kapcsolódik.

A Humánszolgáltatási Főosztály Szociális és Egészségügyi Osztályának feladatkörébe tartozó ellátásokhoz kapcsolódó egyéb működési célú kiadások az alábbiak szerint alakultak.

adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megjegyzés
Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	132 328 568	132 320 988	1-12 hónap kifizetése
Vöröskereszt – Utcai szociális munka és hajléktalan ellátás	4 600 000	4 600 000	Évi egyszeri teljesítés
Dél-pesti ILCO Egyesület	330 000	330 000	Egyszeri utalás
Peter Cerny Alapítvány	300 000	300 000	Egyszeri utalás
Utcafront Menedék Hajléktalan Személyek és Szenvedély-betegek Integrált Intézménye	4 300 000	4 300 000	Egyszeri utalás

A Humánszolgáltatási Főosztály Köznevelési és Civilkapcsolati Osztályának feladatkörébe tartozó ellátásokhoz kapcsolódó egyéb működési célú kiadások nagyon sokféle feladatot, programot takarnak. Ide tartozik az erdei iskolák, nyári táborok támogatása, a „Kőbánya számít Rád” szociális alapú tanulmányiösztöndíj-program, a Kelet-Pesti Tankerületi Központ által fenntartott köznevelési intézmények támogatása, a kőbányai iskolák működését segítő alapítványok támogatása, a közoktatási és közművelődési feladatok ellátására vonatkozó együttműködési megállapodások alapján nyújtott támogatások, a sportszervezetek támogatása, valamint a Képviselő-testület döntése alapján nyújtott egyéb pályázati támogatások (civil szervezeteknek, egyházaknak, a Kőbányai Sportszövetség sportegyesületeinek, helyi nemzetiségi önkormányzatoknak). A Humánszolgáltatási Főosztály 2020. évi részletes beszámolóját az előterjesztés 23. melléklete tartalmazza.

Az egyéb működési célú kiadásokon belül jelentős összeget képvisel az Önkormányzat gazdasági társaságainak átadott működési támogatás, amelyről a Képviselő-testület az alábbiak szerint döntött. A katasztrófavédelemlről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a vészhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletre a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2020. évi mérlegbeszámolója elfogadásáról szóló 208/2021. (IV. 15.) polgármesteri határozattal fogadtam el a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Vagyonkezelő) 2020. évi mérlegbeszámolóját. A Vagyonkezelő feladatai között kiemelkedő jelentőségű a lakás- és a nem lakás céljára szolgáló helyiséggazdálkodás.

A Vagyonkezelőnek az Önkormányzat 2020. évi lakás- és helyiséggazdálkodással, valamint parkolásüzemeltetéssel kapcsolatos bevételeiről és kiadásairól készített beszámolóját az előterjesztés 24. melléklete tartalmazza.

A veszélyhelyzetre tekintettel a Kőkert Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2020. évi beszámolójáról szóló 212/2021. (IV. 15.) polgármesteri határozattal fogadtam el a Kőkert Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. (a továbbiakban: Kőkert) 2020. évi beszámolóját.

A veszélyhelyzetre tekintettel a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. 2020. évi szakmai és számviteli beszámolójáról (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet), valamint közhasznúsági jelentéséről szóló 215/2021. (IV. 15.) polgármesteri határozattal fogadtam el a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Szivárvány) 2020. évi szakmai és számviteli beszámolóját, valamint közhasznúsági jelentését.

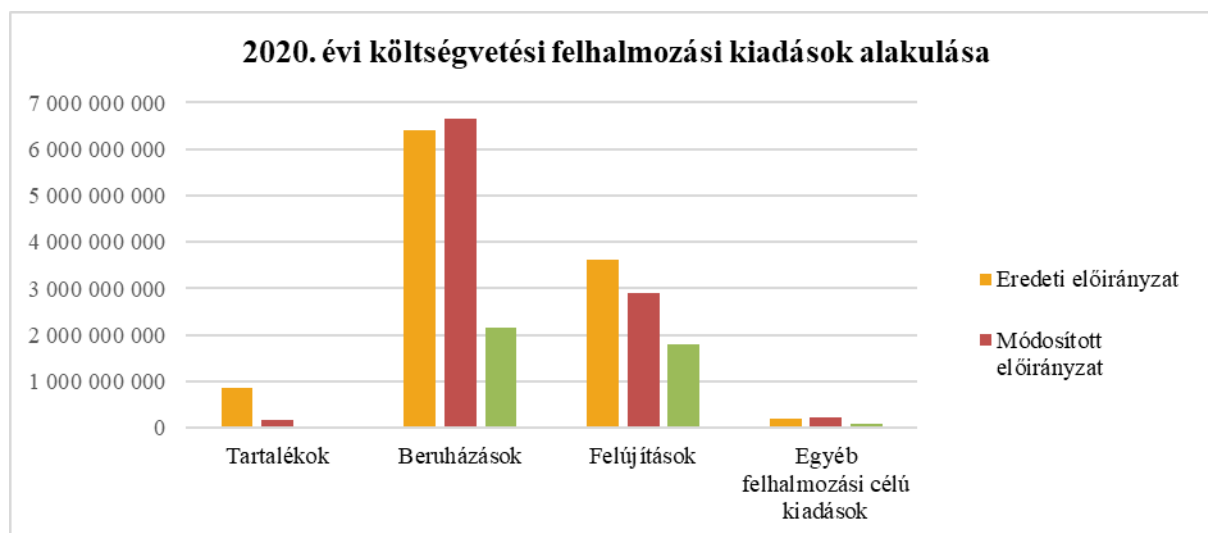
A veszélyhelyzetre tekintettel a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. évi szakmai és számviteli beszámolójáról szóló 218/2021. (IV. 15.) polgármesteri határozattal fogadtam el a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Kőrösi) 2020. évi szakmai és számviteli beszámolóját.

Az Önkormányzat egyéb működési célú kiadásainak elszámolását az előterjesztés 10. melléklete tartalmazza.

2.2. Költségvetési felhalmozási kiadások

A költségvetési felhalmozási kiadások a módosított előirányzathoz képest 41%-ra teljesültek, amely 4 035 669 430 Ft összegű kiadást jelent. A költségvetési felhalmozási kiadások főbb jogcímeik szerinti megoszlása a következők szerint alakult.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ában	Megoszlás %-a
Tartalékok	872 183 341	159 862 341	0	0	0,00
Beruházások	6 405 935 048	6 649 146 800	2 144 234 041	32	53,13
Felújítások	3 631 745 453	2 897 540 534	1 810 777 014	62	44,87
Egyéb felhalmozási célú kiadások	199 113 946	211 908 453	80 658 375	38	2,00
Költségvetési felhalmozási kiadások összesen	11 108 977 788	9 918 458 128	4 035 669 430	41	100



A felhalmozási kiadásokon belül beruházásra és felújításra összesen 3 955 011 055 Ft összeget, az egyéb felhalmozási célú kiadásokra 80 658 375 Ft összeget fordított az Önkormányzat, amelyből támogatást nyújtott államháztartáson belül és államháztartáson kívülre is, egyházaknak, nonprofit gazdasági társaságoknak, civil szervezeteknek, háztartásoknak és egyéb vállalkozásoknak.

Az Önkormányzat 2020. évi egyéb felhalmozási célú kiadásait a 11. melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat beruházási és felújítási feladatait a Vagyonkezelő, a Polgármesteri Hivatal, valamint a kis és nagy értékű eszközök tekintetében a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek bonyolították.

A 2020. évben beruházási kiadásra 2 144 234 041 Ft összeget fordított az Önkormányzat, amelyből telkeken, épületeken, építményeken nettó 1 706 855 837 Ft értékben végzett beruházást.

Az Önkormányzat a Hős utca 15/A-B szám alatti ingatlan rendezése kapcsán 806 889 585 Ft értékben vásárolt lakásokat. A Mázsa téri multifunkcionális sportlétesítmény építésének előkészítő feladatai a 2020. évben befejeződtek, amely 355 000 000 Ft kiadást jelentett.

Folytatódtak a Sportliget beruházásai 187 819 311 Ft értékben, az Óhegy parki játszóterek beruházásai 24 810 000 Ft összegben. Megkezdődött a Kőbányai Szervátusz Jenő Általános Iskola bővítése, amely feladatra a 2020. évben 83 290 072 Ft összeget fordított az Önkormányzat.

Útépítés történt a Vaspálya utca Noszlopy utca és Vasgyár utca közötti szakaszán 63 828 693 Ft értékben. A kerület több pontján történt parkolóépítés, így az Agyagfejtő utcában 19 212 980 Ft, a Sibrik Miklós úton 2 035 000 Ft értékben.

Megvalósult a 19 605 649 Ft kiadással járó Pongrácz Idősek Klubja és Gyöngyike Bölcsőde kerítés- és kertrendezése, valamint egyes kőbánya-kertvárosi feladatok, amelyek keretében járda- és illemhelyépítés történt 23 378 550 Ft értékben. Az Újhegyi Közösségi Ház klimatizálására 13 659 801 Ft összeget fordított az Önkormányzat.

Az év során további felhalmozási kiadást jelentettek a forgalomtechnikai munkák, a beruházásokhoz kapcsolódó tervezési díjak, közvilágítás-kiépítések, továbbá parki berendezési tárgyak, sportcélú eszközök, játszóeszközök kihelyezése, valamint az intézményekben, önkormányzati lakásokban elvégzett tárgyi eszközök cseréje.

A 2020. évben immateriális javak beszerzésére 21 621 953 Ft, informatikai gép, berendezés, felszerelés vásárlására 49 409 206 Ft összeget, egyéb tárgyi eszközök beszerzésére 117 867 238 Ft összeget fordított az Önkormányzat. A Pongrácz Idősek Klubja részére bútorokat 7 332 580 Ft, a Kőbányai Közterület-felügyelet részére irodabútorokat 10 896 739 Ft, valamint a Kőbányai Helytörténeti Gyűjtemény részére festményeket 8 270 600 Ft értékben vásárolt az Önkormányzat. Az egyéb tárgyi eszközök beszerzése körében került sor a Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ használatába kerülő 7 426 000 Ft értékű légtisztító-készülékek vásárlására. Bővült a kerület térfelügyeleti rendszere 3 783 260 Ft összegű beruházás során. Továbbá a Kocsis Sándor Sportközpont, a bölcsődék és az óvodák működéséhez szükséges kis- és nagyértékű berendezési tárgyakat is szerzett be az Önkormányzat.

A beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege a 2020. évben összesen 248 479 807 Ft volt.

A 2020. évben felújítási kiadásokra 1 810 777 014 Ft összeget fordított az Önkormányzat. Tovább folytatódott az Újhegyi Uszoda felújításának I. és II. üteme 851 020 793 Ft értékben, valamint megvalósult a Pongrácz Idősek Klubja felújítása 126 105 834 Ft értékben.

41 741 731 Ft összeget költött az Önkormányzat az S1 telep felújítására. Az önkormányzati lakások felújítására 17 059 590 Ft összegben, a Hős utca 15/A-B szám alatti ingatlan

helyzetének rendezése kapcsán lakásfelújításra 10 414 310 Ft összegben, épületek részleges felújítására 107 732 467 Ft értékben került sor a 2020. évben.

Folytatódott a Polgármesteri Hivatal épületének 56 332 864 Ft értékű felújítása, valamint megújult a Kápolna utca 1-23. szám közötti zöldterület 3 923 189 Ft értékben. Járdafelújításra a 2020. évben az Önkormányzat 39 369 373 Ft összeget fordított.

A kerület több intézményében is történt felújítás, megújult a Kőbányai Napsugár Bölcsőde lapostetője, a Kőbányai Aprók Háza Óvoda konyhája és lapostetője.

A felújítási feladatok tervezésére fordított összeg a 2020. évben 64 099 218 Ft volt.

Egyéb gép, berendezés, felszerelés felújításának részeként a Polgármesteri Hivatal kamerarendszerének felújítása történt 633 720 Ft értékben.

A felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege a 2020. évben összesen 384 798 262 Ft volt.

Az Önkormányzat 2020. évi beruházási kiadásait részletesen a 12. melléklet, a felújítási kiadásokat a 13. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló programjai költségvetésének teljesülését az előterjesztés 14. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat tartalékainak év végi záró összegeit (módosított előirányzat) az előterjesztés 19. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat 2020. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai mérlegszerű bemutatását az előterjesztés 21. melléklete tartalmazza.

2.3. Finanszírozási kiadások

A Mázsa téri ingatlan vásárlásához kapcsolódóan felvett hitel törlesztésének összege 163 238 500 Ft volt a 2020. évben. Az adósságállomány bemutatását, mely tartalmazza a Kőbányai Szervátusz Jenő Általános Iskola felújítására és a Kőbányai Mocorgó Óvoda bővítésére tekintettel 2020-ban megnyíló hitelt, az előterjesztés 22. melléklete tartalmazza.

3. A vagyon alakulása

Az Önkormányzat összevont (konszolidált) beszámolója tartalmazza a költségvetési kiadásokat és a költségvetési bevételeket, a konszolidált mérleget – amely alapján bemutatásra kerül az eszközök és források összetételének változása –, valamint a konszolidált eredménykimutatást.

3.1. A mérlegszerkezet vizsgálata

A 2020. évi gazdálkodás a jogszabályi előírásoknak megfelelően a leltárral alátámasztott mérleg adatainak segítségével került elemzésre. A mérleg az elmúlt év gazdasági műveleteinek végeredményét mutatja be, amelyből megállapítható az eszközök és források nagysága, összetétele és az előző évhez képest bekövetkezett változás mértéke. Mindezek alapján vizsgálhatók a vagyon és a gazdálkodás jellemzői. Az Önkormányzat 2020. évi mérlegbeszámolójának főösszege az eszközök és a források vonatkozásában egyezően

112 073 670 973 Ft, amely a 2019. évi mérleg főösszegéhez viszonyítva 935 971 922 Ft összegű, 1%-os csökkenést mutat.

A vagyoni helyzet alakulása

adatok Ft-ban

ESZKÖZÖK	2019. év	Megoszlás %-ban	2020. év	Megoszlás %-ban	Eltérés	Volumen változás %- ban
					(4-2)	(4-2/2)
1	2	3	4	5	6	7
A/I. Immateriális javak	20 827 364		13 123 493		-7 703 871	-37
A/II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	93 902 744 548		95 210 179 094		1 307 434 546	1
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések	425 236 691		418 245 905		-6 990 786	-1
A/II/4 Beruházások, felújítások	3 213 448 702		1 624 615 196		-1 588 833 506	-49
A/II. Tárgyi eszközök	97 541 429 941		97 253 040 195		-288 389 746	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 257 350 000		1 257 350 000		0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0		0		0	
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	98 819 607 305	0	98 523 513 688	88	-296 093 617	0
B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	1 000 959 215	1	908 347	1	-1 000 050 868	-100
C. Pénzeszközök	7 040 606 557	6	7 435 461 487	6	394 854 930	6
D. Követelések	6 034 024 533	5	6 027 485 716	5	-6 538 817	0
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	56 378 200	0	7 013 133	0	-49 365 067	-86
F. Aktív időbeli elhatárolások	58 067 085	0	79 288 602	0	21 221 517	37
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	113 009 642 895	100	112 073 670 973	100	-935 971 922	-1

3.2. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értékelése

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök aránya megmutatja, hogy az egy éven túli tartós befektetések aránya hogyan alakul az összes eszközhöz viszonyítva. A befektetett eszközök állománya meghatározó értéket, 88%-ot képvisel az önkormányzati vagyon körében. A befektetett eszközök értéke 296 093 617 Ft összeggel maradt el a 2019. évhez képest.

A befektetett eszközök fedezeti mutatója (saját tőke/befektetett eszközök) jelzi, hogy hosszabb távon a befektetett eszközöket az Önkormányzat mennyire tudja saját forrásból finanszírozni. A mutató értéke a 2018. évben 107%, a 2019. évben 103%, a 2020. évben 104%.

Az immateriális javak a bázis- és tárgyévben is a befektetett eszközök minimális hányadát jelentették. Az immateriális javak (vagyoni értékű jogok és szellemi termékek) állományi értéke 37%-kal, 7 703 871 Ft-tal csökkent. A tárgyévi beszerzés összegét jelentősen meghaladták a selejtezés és az elszámolt értékcsökkenés tételei.

A befektetett eszközökön belül a legmeghatározóbb a tárgyi eszközök aránya. A tárgyi eszközök mérlegcsoporton belül az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok, a gépek, berendezések, felszerelések, a járművek és a beruházások állománya a nyilvántartásokkal egyező összegben került számbavételre a könyvviteli mérlegben 2020. december 31-ei fordulónappal.

A tárgyi eszközök mérlegcsoporton belül az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok mérleg szerinti értéke 95 210 179 094 Ft, így az előző évhez képest az állományi érték 1%-kal nőtt. Az ingatlanok állományi értékét növelték a 2020. évben végzett beruházások, felújítások, az előző évek befejezetlen beruházásainak aktiválása és a térítésmentes átvételek.

A 2020. évben több jelentős összegű beruházás, felújítás befejeződött, és az előző évek költségeivel együtt aktiválásra került többek között az Újhegyi sétány felújításának II. üteme 273 518 478 Ft, III. üteme 709 045 880 Ft, az Újhegyi Uszoda felújításának I. üteme 553 020 253 Ft, II. üteme 698 042 789 Ft, valamint a Medveszőlő utcában rekortán burkolatú sportpálya közvilágítással, környezetrendezéssel beruházás 23 620 578 Ft értékben.

Befejeződött és aktiválásra került a Vaspálya utca útépítése 65 678 693 Ft, valamint járdafelújítások 39 369 373 Ft értékben.

Az Önkormányzat a Hős utca 15/A-B szám alatti ingatlan helyzetének rendezése érdekében az állami támogatás terhére lakásokat szerzett árverés, adásvétel, kisajátítás és csere útján.

Intézményekben is történtek felújítások, megvalósult a Pongrác Idősek Klubjának belső felújítása 139 570 834 Ft értékben, felújították a Kőbányai Aprók Háza Óvoda lapostetőjét 32 107 353 Ft és a Napsugár Bölcsőde lapostetőjét 36 237 722 Ft összegben, lezárult a Polgármesteri Hivatal főépülete felújításának újabb üteme 96 202 962 Ft összegben.

A kerület több pontján történt parki berendezési tárgyak, sporteszközök, játszótéri eszközök kihelyezése és zöldterület-felújítás.

Önkormányzati lakások felújításának aktiválása 17 059 590 Ft, a Hős utca 15/A-B szám alatti társasház helyzetének rendezése kapcsán lakásfelújítás üzembehelyezése 10 414 310 Ft, épületek részleges felújításának – függőfolyósok, kéménybélelési munkák, gázvezetékcsere, tetők felújítása, erkélyburkolás – aktiválása 97 080 959 Ft összegben történt.

Az előző évekhez hasonlóan az ingatlanvagyonot növelte az Önkormányzat által forgalomtechnikai munkákra, parkolóhelyek kialakítására, közvilágítás kiépítésére, több intézményben és önkormányzati lakásban kazáncserére, hőcserélőre, lámpatestek cseréjére, valamint kerítésépítésre fordított összeg.

Térítésmentes átvételként növelte az Önkormányzat vagyonát a Darázsfészek Kosárlabda Csarnok 476 650 149 Ft értékben, valamint a Fogadó utca Gép utca és Ceglédi út közötti szakasza 144 918 433 Ft értékben.

Az ingatlanok állományi értékét csökkentette az ingatlanok értékesítése 263 730 808 Ft összegben, a játszóeszközök, lakóépületek, kerítések bontása és selejtezése 32 646 425 Ft értékben. További csökkenést jelentett a „Kőbányai Sportcentrum – Mázsa téri multifunkcionális sportcsarnok és uszodakomplexum fejlesztése” beruházás kapcsán a Magyar Állam részére 1 287 980 829 Ft értékben térítésmentesen átadott 38403/12 és 38403/4 hrsz.-ú ingatlan, valamint a 2020. évben elszámolt 1 261 757 377 Ft összegű értékcsökkenés.

A növekedések és csökkenések egyenlegéből adódóan az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értéke a 2019. évhez képest 1 307 434 546 Ft-tal nőtt, ez 1%-os növekedésnek felel meg.

A gépek, berendezések, felszerelések, járművek nettó értéke az előző évhez képest jelentősen nem változott, 6 990 786 Ft-tal csökkent. A csökkenést az elszámolt értékcsökkenés, valamint a selejtezett, értékesített és térítésmentesen átadott eszközök értékének az eszközbeszerzést és térítésmentesen átvett eszközök értékét meghaladó együttes hatása okozta.

A befejezetlen beruházások és felújítások nettó értéke az előző évhez képest 49%-kal csökkent, együttes értéke 1 624 615 196 Ft.

A 2020. évben jelentős összegű beruházásokat aktiváltunk, ugyanakkor jelentős összegű beruházások nem fejeződtek be 2020. december 31-éig. Nem fejeződött be többek között a Keresztury Dezső Általános Iskola fűtőkorszerűsítése 196 437 785 Ft összegben, az S1 telep felújítási munkái 67 207 823 Ft összegben, a Sportliget futókör és közvilágítás kiépítése 186 019 311 Ft összegben, a Sportliget térfelülyeleti kamerarendszere 14 539 828 Ft, összegben, a Szervátiusz Jenő Általános Iskola bővítése 83 290 072 Ft összegben. Befejezetlen beruházásként tartjuk nyilván a Hős utca 15/A-B szám alatti ingatlan helyzetének rendezése érdekében vásárlás részleteként kifizetett összegeket 355 547 049 Ft értékben.

A jövőben megvalósuló beruházások, felújítások tervezési díjai, előkészítő feladatai miatt befejezetlen beruházásként tartunk nyilván 332 954 168 Ft összeget.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke a 2019. évhez képest nem változott, 1 257 350 000 Ft. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközzel az Önkormányzat nem rendelkezett.

3.3. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értékelése

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök aránya (forgóeszközök/eszközök összesen) jelentéktelen mértékű, 0,00081% volt. A 2019. évi adatokhoz viszonyítva a forgóeszközökön belül az értékpapírok állománya 1 000 000 000 Ft-tal csökkent, így 2020. december 31-én az Önkormányzat nem rendelkezett értékpapírral.

3.4. Pénzeszközök értékelése

A pénzeszközök értéke 7 435 461 487 Ft, amely az Önkormányzat és intézményei fizetési számláit, pénztárait tartalmazza 2020. december 31-én.

A pénzeszközök állományában a bázisévhez viszonyítva 6%-os növekedés figyelhető meg. Az Önkormányzat pénzkészletének változását az előterjesztés 20. melléklete mutatja be.

3.5. Követelések értékelése

A követelések értéke a bázisévhez képest jelentősen nem változott. A mérleg soron belül a költségvetési évben esedékes követelések állománya 10%-kal, 241 165 716 Ft-tal csökkent, melyet többek között az ingatlanok értékesítéséhez kapcsolódóan keletkezett követelés, az

általánosforgalmiadó-visszatérítés követelésének csökkenése, valamint a vagyoni típusú adókkal és közhatalmi bevételekkel kapcsolatban felmerült követelés növekedésének együttes hatása okozott. A költségvetési évet követően esedékes követelések állománya 5%-kal, 179 531 450 Ft összeggel növekedett leginkább a közhatalmi bevételekhez kapcsolódó következő évi követelések állományának növekedése miatt. A követelés jellegű sajátos elszámolások összege 55%-kal, 55 095 449 Ft értékben nőtt a beruházásokra, felújításokra adott előlegek növekedése miatt.

Az Önkormányzat 2020. évi vagyonskimutatását, valamint a könyvviteli mérlegben érték nélkül nyilvántartott eszközökről, függő követelésekről és kötelezettségekről, továbbá a „0”-ra leírt eszközökről készített kimutatást az előterjesztés 16. melléklete mutatja be.

3.6. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások értéke 86%-kal, 48 762 067 Ft összeggel csökkent a bázisévhez képest. A jogcímen jelenik meg az előzetesen felszámított áfa 197 286 189 Ft összegben, a fizetendő áfa -190 521 764 Ft összegben, az ajándékutalvány és a SZÉP kártya elszámolása 248 708 Ft összegben.

3.7. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 79 288 602 Ft, amely a 2021. évet terhelő, de 2020. évben pénzügyileg teljesített költségek elhatárolása.

A pénzügyi helyzet alakulása

adatok Ft-ban

FORRÁSOK	2019. év	Megoszlás %-ban	2020. év	Megoszlás %-ban	Eltérés	Volumen változás %-ban
					(4-2)	(4-2)/2
1	2	3	4	5	6	7
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	105 731 189 662		105 731 189 662		0	0
G/II. Nemzeti vagyon változásai	-4 665 463 593		-4 764 753 792		-99 290 199	2
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 238 024 934		3 238 024 934		0	0
G/IV Felhalmozott eredmény	- 3 623 792 179		-2 750 838 878		872 953 301	-24
G/VI Mérleg szerinti eredmény	904 810 780		550 409 691		-354 401 089	-39
G. Saját tőke	101 584 769 604	90	102 045 336 605	91	460 567 001	0
H. Kötelezettségek	3 742 731 193	3	2 655 455 955	2	-1 087 275 238	-29
I. Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0		0		0	0
J. Passzív időbeli elhatárolások	7 682 142 098	7	7 372 878 413	7	-309 263 685	-4
FORRÁSOK ÖSSZESEN	113 009 642 895	100	112 073 670 973	100	-935 971 922	-1

3.8. Saját tőke értékelése

A saját tőke arányának vizsgálata kiemelt fontosságú, mert az összes forráson belül 91%-ot tesz ki. Saját tőkén belül kell kimutatni a nemzeti vagyon induláskori értékét, a nemzeti vagyon változásait, az egyéb eszközök induláskori értékét és változásait, a felhalmozott eredményt, az eszközök értékhelyesbítésének forrását és a mérleg szerinti eredményt. A saját tőkén belül a mérleg szerinti eredmény a 2019. évben 904 810 780 Ft volt, a 2020. évben 39%-kal, 550 409 691 Ft-ra csökkent.

A saját tőke és az összes forrás arányát a tőkeerősség-mutató fejezi ki. A mutató értéke 2019-ben 90%, 2020-ban továbbra is kedvezően, 91% százalékban alakult.

3.9. Kötelezettségek értékelése

A kötelezettségek állománya a bázisévhez képest 29%-kal, 1 087 275 238 Ft összeggel csökkent. A kötelezettségek részarányára vonatkozó mutató (kötelezettségek/mérlegfőösszeg) jelzi, hogy a forrásokon belül hogyan alakul az idegen forrás aránya. A részarány 2018-ban 2%, 2019-ben 3%. 2020-ban a mutató értéke 2%, ami kedvezőnek tekinthető. A kötelezettségek közül a költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya 430 473 168 Ft-tal, a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összege pedig 109 738 344 Ft-tal csökkent. A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások összege a kapott előlegek jelentős összegű csökkenése miatt 547 063 726 Ft-tal csökkent.

3.10. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások mérleg szerinti értéke a 2020. évben 7 372 878 413 Ft, amelyből 3 272 345 442 Ft a 2020. évben befolyt, de a 2021. évre járó bevételek elhatárolása, 542 061 015 Ft a 2020. évet terhelő, de pénzügyileg a 2021. évben teljesített költségek elhatárolása, 1 091 325 532 Ft a fejlesztésre kapott támogatások fel nem használt összegének elhatárolása, továbbá 2 467 146 424 Ft a 2014. évtől térítés nélkül átvett eszközök nettó értéke.

4. A költségvetési maradvány

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési maradványa összesen 6 399 270 568 Ft. A 2021. évi eredeti költségvetésben 2 911 927 069 Ft került betervezésre. A fennmaradó 3 486 888 224 Ft a zárszámadás részeként az alábbi főbb kiadási előirányzatok tervezéséhez biztosít fedezetet. A Kőbányai Mocorgó Óvoda építése többletkiadásainak fedezetére 444 617 486 Ft összeget, az Újhegyi sétány 12. szám alatt védőnői szolgálatok működési helyének kialakítására 387 000 000 Ft összeget, az Újhegyi sétány 16. szám alatt fogászati rendelő kialakítására 107 000 000 Ft összeget, az Aprajafalva Bölcsőde és a Kőbányai Aprók Háza Óvoda lapostető-felújítására 135 000 000 Ft összeget tervezünk a 2020. évi maradvány terhére.

A Szivárvány Nonprofit Kft. dolgozóinak cafetériaajuttatására 7 500 000 Ft összeget, a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. által végzett lakás- és nem lakás célú helyiséggazdálkodási, továbbá intézményüzemeltetési és -karbantartási feladatokra 255 500 000 Ft összeget biztosítunk a maradványból.

1 557 193 047 Ft összeget – különös tekintettel a koronavírus-járvány további várható hatásaira történő felkészülésre – a bevételkiesés tartaléka, 333 000 000 Ft összeget az Újhegyi sétány 13-15., háziorvosi rendelő felújítása tartaléka soron használunk fel. 113 160 691 Ft összeg az előre nem tervezett feladatok tartaléka részeként a költségvetési szerveknél kerül felhasználásra az előterjesztés 2. melléklete szerint, elsősorban a közalkalmazottak 2021. évi cafetériaajuttatására 88 225 000 Ft összegben. A 2020. évi maradvány felhasználása az előterjesztés 18. mellékletében foglaltak szerint történik.

5. A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat tulajdonában lévő részvények, üzletrészek, kincstárjegyek értékelése, valamint az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek alakulásának bemutatása

Az Önkormányzat értékpapír-, illetve részvényállományának 2020. évi adatait az alábbi táblázat mutatja be:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró	Változás
Részesedések (részvények, üzletrészek)	1 257 350 000	1 257 350 000	0
Értékpapírok (államkötvény)	1 000 000 000	0	-1 000 000 000

A részesedések állományának változása a 2020. évben 0 Ft, értékvesztés elszámolására nem volt szükség.

A tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke meghatározásánál figyelembe kell venni a megszűnő gazdasági társaságnál a várhatóan megtérülő összeget, valamint a gazdasági társaság saját tőke, jegyzett tőke arányát.

Az értékpapírok 2020. évi állományának alakulása összességében 1 000 000 000 Ft csökkenést mutat. 2020. évben 5 000 000 000 Ft értékben történt államkötvény-vásárlás, mellyel szemben értékesítésre 6 000 000 000 Ft összegben került sor, ez eredményezte az Önkormányzat értékpapír-állományának 0 Ft záró értékét.

Részvénytársaságok értékelése a 2019. december 31-i mérlegadatok alapján

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	DOFER Zrt.	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.
Jegyzett tőke	1 031 190	1 160 000
Saját tőke	2 091 546	1 341 223
Adózott eredmény	6 430	4 375
Saját tőke/Jegyzett tőke aránya	203 %	116 %
A társaságban fennálló részesedés mértéke	1,85708 %	100 %
A részesedés nyilvántartási értéke	19 150	1 160 000
2019-ben elszámolt értékvesztés	0	0

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat által alapított gazdasági társaságok értékelése a 2020. december 31-i mérlegadatokat alapján

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	KÖKERT Nonprofit Kft.	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	Kőrösi Nonprofit Kft.	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.
Jegyzett tőke	64 000	10 000	4 000	1 160 000
Saját tőke	420 377	87 975	51 985	1 343 954
Adózott eredmény	31 561	2 793	23 430	2 731
Saját tőke/Jegyzett tőke aránya	657 %	880 %	1300 %	116 %

A táblázatban szereplő társaságok esetében a számolt mutató és az eredményes működésük alapján nincs szükség értékvesztés elszámolására.

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat által befizetett vagyoni hozzájárulás a Budapesti Önkormányzatok Szövetsége (BÖSZ) részére alapítói vagyónként befizetett 200 000 Ft.

2020. december 31-én az Önkormányzat nem rendelkezett forgatási célú értékpapírállománnyal.

Az Önkormányzat befektetett pénzügyi eszközeinek és értékpapírjainak állományváltozását a 17. melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2020. évi alakulásának bemutatása

Hosszú lejáratú kötelezettségek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. december 31.	2020. december 31.	Abszolút változás	Változás %
Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	162 229	162 506	277	0,2
Kökert Nonprofit Kft.	0	0	0	
Kőrösi Nonprofit Kft.	0	0	0	
Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	0	0	0	
Összesen	162 229	162 506	277	0,2

Rövid lejáratú kötelezettségek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. december 31.	2020. december 31.	Abszolút változás	Változás %
Kökert Nonprofit Kft.	64 355	43 865	-20 490	-32
Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	15 241	48 294	33 053	217
Kőrösi Nonprofit Kft.	56 897	45 276	-11 621	-20

Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	1 185 324	1 391 410	206 086	17
Összesen	1 321 817	1 528 845	207 028	

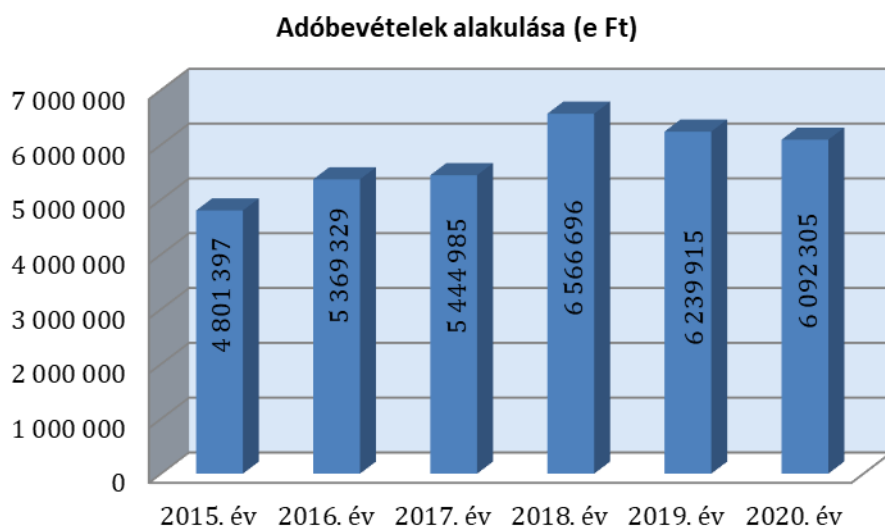
6. Összefoglaló a 2020. évi adóbevételek alakulásáról

A 2020. évre tervezett adóbevétel 6 236 630 838 Ft-ban realizálódott, százalékos arányban az eredeti előirányzat 106%-ban teljesült. A túlteljesítés összesen 143 630 838 Ft.

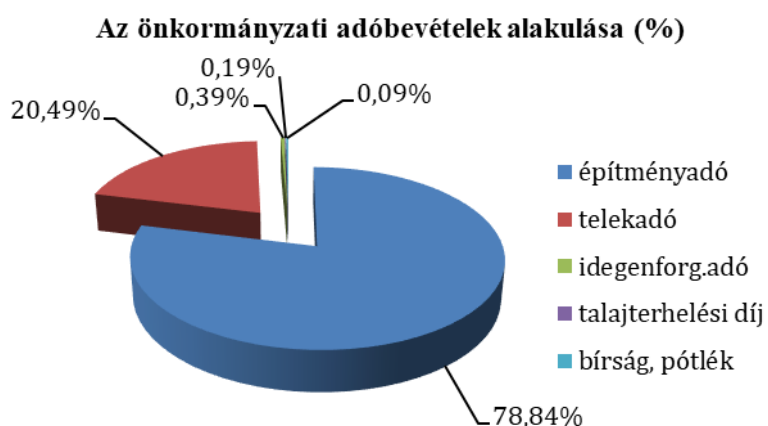
A többletbevétel a felderítési tevékenység során befolyt összegből, valamint az adózók előző évekről áthozott hátralékainak befizetéseiből tevődik össze. A következetesen végigvitt behajtási cselekmények nagymértékben hozzájárultak ahhoz, hogy az adóbevételek évek óta meghaladják a tervezett szintet, ugyanakkor az adózói fegyelem javulása is megfigyelhető.

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény rendelkezése alapján a beszedett gépjárműadó 60%-a a központi költségvetést, 40%-a pedig a Járvány Elleni Védekezési Alap fejezet bevételét képezte, az Önkormányzat a bevételből nem részesült.

A beszedett és átutalt gépjárműadó teljes összege 2020. december 31-éig 594 750 453 Ft volt.



Az önkormányzati adóbevételeken belül meghatározó az építményadó túlsúlya (78,84 %).



7. Pályázati tevékenység a 2020. évben

A pályázati tevékenység részeként a 2020. évben benyújtott, elbírált, nyertes, elutasított, még elbírálás alatt, valamint fenntartás alatt álló pályázatok kerülnek bemutatásra.

VEKOP-5.3.1-15-2016-00011, Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések Budapest X. kerületében – A pályázat célja a település közlekedési úthálózatának kerékpárosbaráttá alakítása. A főpályázó Budapest Főváros Önkormányzata, az Önkormányzat konzorciumi tagként vesz részt a projektben. A projekt lebonyolítója a Budapesti Közlekedési Központ Zrt. (a továbbiakban: BKK). A beruházás összköltsége: 650 000 000 Ft. Elnyert támogatás: 650 000 000 Ft.

A konzorciumvezető Budapest Főváros Önkormányzata a kerékpárút-építési projektekről egyeztetést kezdeményezett a Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóságánál (a továbbiakban: Irányító Hatóság), és sor került a projektek felülvizsgálatára. Ennek során megállapítást nyert, hogy a projektekre allokált támogatás mértéke a még előkészítés alatt álló műszaki tartalom szerint került meghatározásra, ezért a projektfejlesztés során az építőipari árak emelkedésének és a folyamatosan pontosításra kerülő műszaki tartalomnak köszönhetően jelentős, 30%-ot meghaladó többletfinanszírozási igény merült fel. A projektek előkészítése a támogatási szerződésekben rögzített ütemtervekhez képest jelentős késéssel halad.

A fentiek miatt a konzorciumvezető Budapest Főváros Önkormányzata az Irányító Hatósággal való konzultáció alapján a jelenleg hatályos támogatási szerződésektől való elállás és az átdolgozott műszaki tartalmakkal és megemelt költségekkel történő új támogatási kérelem benyújtása mellett döntött annak érdekében, hogy a projekt tartalmának változása miatt megmaradó források a projektek keretében felhasználhatóak legyenek. A pályázatok benyújtása 2020. július 24-én megtörtént.

VEKOP-5.3.1-15-2016-00012, Rákospatak menti ökoturisztikai folyosó – A pályázat célja a patakmeder és a patak menti területek élettel való megtöltése, a patakkal párhuzamos, megszakítás nélküli gyalogos és kerékpáros közlekedési felület, valamint ehhez kapcsolódó rekreációs funkciók létrehozásával. A főpályázó Budapest Főváros Önkormányzata, az Önkormányzat konzorciumi tagként vesz részt a projektben. A projekt lebonyolítója a BKK. A beruházás összköltsége: 2 300 000 000 Ft. Elnyert támogatás: 2 300 000 000 Ft.

A konzorciumvezető Budapest Főváros Önkormányzata a kerékpárút-építési projektekről egyeztetést kezdeményezett a Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóságánál (a továbbiakban: Irányító Hatóság), és sor került a projektek felülvizsgálatára. Ennek során megállapítást nyert, hogy a projektekre allokált támogatás mértéke a még előkészítés alatt álló műszaki tartalom szerint került meghatározásra, ezért a projektfejlesztés során az építőipari árak emelkedésének és a folyamatosan pontosításra kerülő műszaki tartalomnak köszönhetően jelentős, 30%-ot meghaladó többletfinanszírozási igény merült fel. A projektek előkészítése a támogatási szerződésekben rögzített ütemtervekhez képest jelentős késéssel halad.

A fentiek miatt a konzorciumvezető Budapest Főváros Önkormányzata az Irányító Hatósággal való konzultáció alapján a jelenleg hatályos támogatási szerződésektől való elállás és az átdolgozott műszaki tartalmakkal és megemelt költségekkel történő új támogatási kérelem benyújtása mellett döntött annak érdekében, hogy a projekt tartalmának változása miatt megmaradó források a projektek keretében felhasználhatóak legyenek. A pályázatok benyújtása 2020. július 24-én megtörtént.

KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01172, Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat ASP Központozóhoz való csatlakozása – A pályázat célja eszközbeszerzés az ASP Központozóhoz történő csatlakozáshoz. A beruházás összköltsége: 9 000 000 Ft, elnyert támogatás: 9 000 000 Ft. A projekt lebonyolítása megtörtént, a pályázat záró elszámolása elfogadásra került.

KEHOP-1.2.1-2018-00025, Zöld Kőbánya - Rajtad múlik! – A pályázat célja a kőbányai klímastratégia kidolgozása, a klímaváltozás hatásaihoz való alkalmazkodással kapcsolatos, valamint a szemléletformálási, klímatudatosság erősítésére irányuló cselekvési irányok meghatározása, a kerületi lakosság, valamint a közintézményi és gazdasági szereplők érzékenyítése a klímaváltozással kapcsolatos kihívásokra. A projekt összköltségvetése: 20 000 000 Ft, az igényelt támogatás: 20 000 000 Ft, az elnyert támogatás: 20 000 000 Ft. A támogatói okirat kiállítása és az összeg kiutalása az önkormányzat számlájára megtörtént. A projekt megvalósítása 2019. április 3.-án kezdődött. A klímastratégiát a Képviselő-testület a Kőbánya Klímastratégiájának jóváhagyásáról szóló 100/2020. (VIII. 27.) KÖKT határozatával fogadta el. A projekt keretében két szakkör indult, egyrészt a „Környezettudatos kézműves szakkör” a 6-10 éves korosztály részére, másrészt „Az éghajlatváltozás hatása az ember és természet kapcsolatára” elnevezésű szakkör a 10-14 éves gyerekek részére. A támogató a járvány miatt elmaradt rendezvények és egyéb programok megvalósíthatósága érdekében az eredeti huszonnégy hónapos megvalósítási időintervallumot hat hónappal meghosszabbította.

Muzeális intézmények szakmai támogatása 2019. – A pályázat célja a Kőbányai Helytörténeti Gyűjtemény szakmai támogatása. Igényelt támogatás: 3 918 077 Ft. Elnyert támogatás: 2 000 000 Ft. A támogatási szerződés kiállításához szükséges dokumentumok a támogató részére megküldésre kerültek, az aláírás és a támogatás kiutalása megtörtént. A támogató részére 2020. március 30-án megküldésre került a kért szakmai program. A projekt megvalósult, az elszámolás folyamatban van. A járványhelyzetre való tekintettel a támogató a megvalósításra rendelkezésre álló időtartamot 180 nappal meghosszabbította.

1717/2017. (X. 3.) Korm. határozat szerinti támogatás – A helyi érdekű települési fejlesztések érdekében szükséges források biztosításáról, valamint a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai és a XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma költségvetési fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról szóló 1717/2017. (X. 3.) Korm. határozat alapján az Önkormányzat 61 000 000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült közterület- és játszótérfejlesztési célra. A pályázat célja 4 játszótér felújítása (Gépmadár utca, Pongrác út, Ihász köz, Gyakorló utca), illetve bővítése. A játszótérek felújítása és a támogatási összeg elszámolása megtörtént.

Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása – A pályázat célja a Kőbányai Aprók Háza Óvoda és az Aprajafalva Bölcsőde fejlesztése, lapostető és homlokzati hőszigetelése. A beruházás összköltségvetése: 203 379 626 Ft. Igényelt támogatás: 30 000 000 Ft. Önerő: 173 379 626 Ft. A pályázat forráshiány miatt elutasításra került.

Nemzeti Szabadidős-Egészség Sportpark Program – A pályázat célja tíz street workout sporteszközt tartalmazó sportpark és egy 200 méter hosszú futókör építése. A sportparkok ellenérték fizetése nélkül az Önkormányzat tulajdonába kerülnek, önerőt csupán a futókör építése kapcsán, a szükséges forrás 50%-ának erejéig szükséges biztosítani. Önerő: 20 837 073 Ft. A pályázat pozitív elbírálásáról az értesítés és azt követően a helyszíni felmérés megtörtént. A beruházást központi beszerzés keretében a Beruházási, Műszaki, Fejlesztési, Sportüzemeltetési és Közbeszerzési Zrt. (a továbbiakban: BMSK) valósítja meg.

A Konzorciumi és Együttműködési megállapodások mindkét fél általi aláírása megtörtént, a közbeszerzési eljárás kiírása folyamatban van.

MLSZ Országos pályaépítési program – A pályázat célja: rekortánpálya építése a Farkasalma-Medveszőlő utcai lakótelepen. A projekt összköltségvetése bruttó 60 675 351 Ft, önrész bruttó 18 202 605 Ft, TAO-támogatás nettó 33 443 107 Ft. A 22x40 méteres rekortán borítású pálya 30%-os önkormányzati önrésszel együttműködési megállapodás keretében valósult meg, melynek módosítására az előkészítéshez szükséges pótmunkák miatt került sor. A pálya átadására a járványhelyzet korlátozásainak feloldását követően, 2020. júniusban került sor.

KAB-KT-18-26178, Kábítószer problémával kapcsolatos vizsgálatok, kutatások támogatása – A pályázat célja Kőbánya területére koncentrált kutatás, a kerületben előforduló kábítószerfogyasztás jellemzőinek vizsgálata, a megelőző-gyógyító szolgáltatások feltérképezése és az esetleges hiányok felderítése, valamint a fejlesztési lehetőségek meghatározása. A projekt összköltségvetése: 15 800 000 Ft, igényelt támogatás: 8 000 000 Ft, önerő: 9 800 000 Ft. Elnyert támogatás: 6 000 000 Ft. A kutatás lezajlott, az eredmények értékelése, ajánlások elkészítése, a támogatási összeg elszámolásának benyújtása megtörtént, az elfogadására 2020. decemberben került sor.

A 2019. évi Mobilitási Hét és Autómentes Nap Rendezvényei – A pályázat célja a Kőbányai Mobilitási Hét és Autómentes Napok lebonyolítása volt. Igényelt támogatás: 2 000 000 Ft. Elnyert támogatás: 1 300 000 Ft. A rendezvények lebonyolítása megtörtént, a pénzügyi és szakmai beszámoló beküldésre került, az elszámolás elfogadására és a támogatási összeg Önkormányzat számlájára történő átutalására 2020. május 22-én került sor.

Testvér-települési programok és együttműködések – A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. pályázata a Magyarországgal határos testvér-településekkel megvalósítandó programok támogatására. A pályázat célja a Szüreti Testvérvárosi Néptáncfesztivál keretein belül a népművészethez, a hagyományokhoz és a néptáncokhoz kapcsolódó gazdag műsorfolyam létrehozása Kőbányán. Igényelt támogatás: 2 000 000 Ft. Elnyert támogatás: 1 800 000 Ft. A rendezvény lebonyolítása és a támogató felé a támogatás elszámolásának benyújtása 2019. október 28-án megtörtént, a támogatási összeg 2020. február 12-én kiutalásra került.

Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása – A pályázat célja konyha felújítása a Kőbányai Fecskefészek Bölcsődében. A beruházás összköltségvetése: 225 526 500 Ft. Igényelt támogatás: 40 000 000 Ft. Elnyert támogatás: 40 000 000 Ft. Önerő: 185 526 500 Ft. A pályázat pozitív elbírálásban részesült, a támogatói okirat kiállítása megtörtént. A megvalósítás 2021. december 31-i határidejét a támogató a járványhelyzetre való tekintettel 180 nappal meghosszabbította.

Országos Futópályaépítési Program – A pályázat célja futópálya építése a Sportligetben. A beruházás tervezői költségbecslése: 99 619 054 Ft. Elnyert támogatás: 49 809 527 Ft. A pálya építésének költsége 111 620 859 Ft, önerő: 61 811 332 Ft. A közbeszerzési eljárást a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. lefolytatta, a beruházás megvalósult. A támogatási összeggel való elszámolás benyújtása 2020. augusztus 31-én megtörtént. A beruházás keretében a pálya építésén túl a közvilágítás és a térfelügleleti rendszer kiépítése is megtörtént.

Országos Görpark Program – A pályázat célja gördeszkapálya építése a Sportligetben. A beruházás pályázati költségbecslése: 124 994 270 Ft. Elnyert támogatás: 30 000 000 Ft. Önerő: 94 994 270 Ft. A pályázat benyújtása, elbírálása megtörtént, az Önkormányzat a

Sportligetben épülő pálya megvalósításához 30 000 000 Ft támogatásban részesült. A szerződéskötés és a támogatás kiutalása megtörtént. A szakmai szervezetekkel történt egyeztetéseket követően, 2020. április 23-án a tervek elkészültek. A járványhelyzet miatt az Önkormányzat az önrész költségvetési forrását zárolni kényszerült, ezért közbeszerzési eljárás kiírására nem került sor.

TÉR_KÖZ 2016., A kőbányai Újhegyi-sétány komplex megújítása 2. ütem – A pályázat célja Budapest közösségi tereinek fejlesztése, közterületek komplex megújítása és közösségi célú városrehabilitációs programok megvalósítása. Az Önkormányzat az Újhegyi sétány megújításának 2. ütemére pályázott. A pályázatot Budapest Főváros Önkormányzata támogatta. A projekt összköltségvetése: 310 540 000 Ft, elnyert támogatás: 200 000 000 Ft, önerő: 110 540 000 Ft. A beruházás kivitelezési munkálatai befejeződtek, az elszámolás benyújtásra került. A projekt megvalósítási összköltsége: 384 555 134 Ft. A támogatási összeg az Önkormányzat számlájára 2020. január 18-án átutalásra került.

TÉR_KÖZ, a Füzér utca 32. szám alatt helytörténeti múzeum kialakítása – A pályázat célja a Füzér utca 32. szám alatt található önkormányzati ingatlanban interaktív helytörténeti múzeum, valamint a hozzá tartozó udvarban nyílt közösségi tér kialakítása. A pályázatot Budapest Főváros Önkormányzata támogatta. Elnyert támogatás: 14 000 000 Ft, vállalt önerő: 46 000 000 Ft. A beruházás kivitelezési munkálatai befejeződtek, az elszámolás benyújtásra került. A projekt megvalósítási összköltsége: 428 837 518 Ft. A támogatási összeg az Önkormányzat számlájára 2020. január 18-án átutalásra került.

TÉR_KÖZ 2018., A kőbányai Újhegyi-sétány komplex megújítása 3. ütem – A pályázat célja Budapest közösségi tereinek fejlesztése, közterületek komplex megújítása és közösségi célú városrehabilitációs programok megvalósítása. Az Önkormányzat az Újhegyi sétány megújításának 3. ütemére pályázott. A pályázatot Budapest Főváros Önkormányzata támogatta. A projekt pályázati költségvetése: 661 734 752 Ft, elnyert támogatás: 220 000 000 Ft, vállalt önerő: 441 734 752 Ft. A projekt megvalósítási összköltsége: 1 034 418 418 Ft. A kivitelezés befejezését követően a megújult sétány átadására 2019. október 4-én került sor, az elszámolás benyújtása 2020. augusztus 25-én megtörtént.

A fővárosi kerületi belterületi szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátása – A pályázat célja a X. kerület, Vaspálya utca Noszlopy utca és Vasgyár utca közötti szakaszának szilárd útburkolattal való ellátása. A beruházás tervezői költségbeceklése: 77 491 453 Ft, elnyert támogatás: 40 850 000 Ft. A projekt megvalósítási költsége: 81 090 385 Ft, önerő: 40 240 385 Ft. A támogatási szerződés aláírását követően a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. a közbeszerzési eljárást lefolytatta, a kivitelezés megvalósult. Az elszámolás benyújtásának határideje 2021. augusztus 31..

Egészséges Budapest Program – A pályázat célja: felnőtt és gyermek háziorvosi rendelő kialakítása az 1107 Budapest, Szárnyas u. 3. szám alatt. A támogatás összege: 500 000 000 Ft. A támogatói okirat kiállításához szükséges dokumentáció megküldésre került, a támogatói okirat kiállítására sor került, a támogatási összeget az Önkormányzat számlájára átutalták. A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. a közbeszerzési eljárást lefolytatta, a kivitelezés folyamatban van. A megvalósítási határidő 6 hónappal történő meghosszabbítását a támogató jóváhagyta.

„Tisztítsuk meg az országot” projekt – A pályázat célja: az önkormányzati tulajdonú ingatlanokon, közterületen fellelhető illegálisan lerakott, elhagyott hulladék felszámolásának elősegítése. Igényelt támogatás: 20 000 000 Ft. A pályázat forráshiány miatt elutasításra került.

Muzeális intézmények szakmai támogatása 2020. – A pályázat célja: a Kőbányai Helytörténeti Gyűjtemény szakmai támogatása. Igényelt támogatás: 962 175 Ft. A pályázat benyújtása 2020. július 21-én megtörtént, a kérelem forráshiány miatt elutasításra került.

Fenntartás alatt álló projektek

KEHOP-5.2.9-16-2016-00062, Pályázatos épületenergetikai felhívás a közép-magyarországi régió települési önkormányzatai számára – A pályázat célja a Vaspálya utcai óvoda-bölcsőde épületének energetikai korszerűsítése. A projekt összköltségvetése: 68 812 400 Ft, elnyert támogatás: 68 812 400 Ft. A projekt megvalósult. Az első projektfenntartási jelentés benyújtása 2019. november 29-én megtörtént.

KMOP-5.1.1/A-09-2f-2012-0001, Hagyományos építésű városi terület rehabilitációja – A pályázat célja a Budapest X. kerületben elhelyezkedő „Kis Pongrác lakótelep” rehabilitációja. Általános célja a Kis Pongrác lakótelep fizikai-társadalmi leromlását jelző negatív spirál megállítása, a terület felértékelődésének elindítása társadalmi, szociális, integráló, életminőség-javító és környezetjavító beruházásokkal. A pályázat teljes költségvetése: 1 176 233 500 Ft, elnyert támogatás: 929 455 453 Ft. A projekt megvalósult, jelenleg fenntartás alatt áll. A negyedik projektfenntartási jelentés benyújtása 2020. december 20-án megtörtént.

KMOP-3.3.3-13-2013-0089, Napelemes rendszer kialakítása a Szivárvány Idősek Otthonában – A pályázat célja napelemek kihelyezése a Szivárvány Nonprofit Kft. tetőszerkezetére. A projekt összköltsége: 38 254 216 Ft. Elnyert támogatás: 38 254 216 Ft. A záró projektfenntartási jelentés beküldése 2020. október 25-én megtörtént.

KMOP-3.3.3.-11-2011-0090, Újhegyi Uszoda és Strandfürdő energetikai korszerűsítése - A pályázat célja az Újhegyi Uszoda és Strandfürdő energetikai korszerűsítése. A projekt összköltsége: 90 544 650 Ft, elnyert támogatás: 60 886 527 Ft, önerő: 29 658 123 Ft. A projekt megvalósult, a záró projektfenntartási jelentés beküldése 2020. május 20-án megtörtént.

8. Összefoglalás

Áttekintve az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének teljesítési adatait megállapítható, hogy az eredeti előirányzathoz képest a bevételek kisebb mértékben elmaradtak, míg a kiadások jelentősen visszafogottabban teljesültek. A kiadások alulteljesítésének indoka, hogy számítva a járványhelyzet miatti bevételkiesésre, takarékos gazdálkodás jellemezte az Önkormányzatot, valamint a beruházások és felújítások egy része halasztásra került.

A gazdálkodás során a működés fedezete folyamatosan biztosított volt, likviditási nehézség még átmenetileg sem következett be. A bevételek és a kiadások időben eltérő teljesítése lehetővé tette, hogy az Önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközait a számlavezető pénzügyintézetnél, valamint forgatási célú belföldiértékpapír-vásárlás formájában befektesse. A 2020. költségvetési évet az Önkormányzat – az előző évhez viszonyítva – a mérlegfőösszeg 1%-os csökkenésével és jelentős, 6 399 270 568 Ft összegű maradvánnyal zárta, melyek stabil alapot biztosítottak a 2021. évi költségvetési tervezéshez. A költségvetési szervek vezetőinek belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatát az előterjesztés 25. melléklete tartalmazza.

II. Hatásvizsgálat

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2020. évi költségvetési beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló Önkormányzati rendelet megalkotásával az Önkormányzat eleget tesz az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltaknak, amely szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő, és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A költségvetési maradvány igénybevétele lehetővé teszi az Önkormányzat számára a bemutatottak szerint további feladatok megvalósítását.

III. A végrehajtás feltételei

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2020. évi költségvetési beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásából eredő feladatok elvégzéséhez szükséges emberi és anyagi erőforrások rendelkezésre állnak.

IV. Döntési javaslat

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés 1. melléklete szerint megalkotja a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2020. évi költségvetési beszámolójáról, zárszámadásáról és pénzmaradványáról szóló önkormányzati rendeletet.
2. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 2. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, időbélyegző szerint

D. Kovács Róbert Antal

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:

Dr. Szabó Krisztián
jegyző