

**Előterjesztés
a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság részére
a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendelet tervezetének véleményezéséről**

I. Tartalmi összefoglaló

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdése alapján a polgármester az önkormányzat költségvetéséről szóló rendelettervezetethez csatolja a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza a határozattervezetet, amely szerint javasolom meghozni a 2025. évi költségvetést véleményező bizottsági határozatot.

II. Hatásvizsgálat

A költségvetési rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése és a 83. § (6) bekezdése teszi szükségessé, amelynek elmulasztása esetén a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az Önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. A költségvetés elfogadásának jogszabályi előfeltétele a pénzügyi bizottság véleményezése.

III. A végrehajtás feltételei


A bizottsági véleményről szóló határozat közzétételre kerül. A végrehajtás személyi, tárgyi és pénzügyi feltételei a Kőbányai Polgármesteri Hivatalban rendelkezésre állnak.

IV. Döntési javaslat

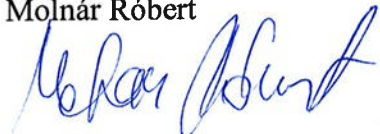
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének Költségvetési Bizottsága meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2025. február „14.”

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:


Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Molnár Róbert



**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének
Gazdasági és Pénzügyi Bizottsága**

.../2025. (II. 18.) határozata

**a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendelet tervezetének véleményezéséről**

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének Költségvetési Bizottsága a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetről (a továbbiakban: Tervezet) az alábbi véleményt alkotja.
2. A Tervezet főösszege 40 055 333 558 Ft, amely összeg megfelelő előkészítés és az érintettek bevonásával zajló tervezéyztetés alapján megalapozottan került meghatározásra. A főösszeg az előző évihez képest 431 646 720 Ft összeggel csökkent. A változást 2 221 860 084 Ft összeggel a költségvetési bevételek előirányzat, 1 446 493 196 Ft összeggel a maradvány igénybevétele előirányzat és 2 000 000 000 Ft összeggel a forgatási célú belföldi értékpapír beváltása előirányzat növekedése, továbbá 6 100 000 000 Ft összeggel a lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzat csökkenése indokolja. A költségvetési bevételek tervezésekor figyelembevételre került az államháztartáson belülről kapott működési célú támogatások 838 836 157 Ft összegű, valamint az építmény- és telekadó 920 000 000 Ft összegű emelkedése. Az ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevétel esetében 962 256 765 Ft összegű növekedéssel számol a Tervezet. A finanszírozási bevételek és a finanszírozási kiadások egyenlege 8 876 952 968 Ft többletről 6 215 118 292 Ft többletre változott. A bevételi tervszámok a kiszámítható működéshez és a felhalmozási feladatok végrehajtásához a stabil és biztonságos forrást biztosítják.
3. A Tervezet az irányadó jogszabályok előírásainak mind tartalmilag, mind formailag megfelel, tartalmazza az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. és 24. §-ában meghatározott mellékleteket, szerkezete igazodik a fenti jogszabály elvárásaihoz. A Tervezet tartalmazza az államigazgatási, a kötelező és az önként vállalt feladatokat, valamint bemutatja a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási bontásban is.
4. A Tervezet alapján megállapítható, hogy az Önkormányzat költségvetési működési kiadásainak kiemelt előirányzatai 2 176 609 381 Ft-tal nőttek. A jogcímen belül a személyi juttatások előirányzatai 1 374 143 966 Ft összeggel, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzatai 194 522 651 Ft összeggel, a dologi kiadások előirányzata 417 253 089 Ft-tal összeggel növekedett, az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata a 2024. évi előirányzattal azonos összegben került tervezésre. A Tervezet a rendkívüli helyzetekre, illetve előre nem tervezhető feladatokra 3 021 865 247 Ft összegben általános és céltartalékot biztosít.
5. A beruházás és felújítás előirányzata felelősen átgondoltan került meghatározásra, összege az előző évhez képest 2 529 108 575 Ft-tal csökkent.
6. A Tervezet biztosítja a költségvetési szervek színvonalas feladatellátásához szükséges előirányzatot, a szociális támogatási rendszer további működtetését, valamint a társadalmi szervezetek, háztartások, alapítványok és egyházak támogatásának előirányzatát.
7. A Tervezet a fizetési számla 2024. december 31-ei egyenlegéből 4 994 934 718 Ft összeget von be a Tervezetben meghatározott feladatokra. A Tervezetben meghatározásra került a felvett hitelek törlesztőrészleteinek összege is 577 038 500 Ft összegben.

8. A Gazdasági és Pénzügyi Bizottság a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletervezetet felelősen átgondoltnak, megalapozottnak és tárgyalásra alkalmasnak ítéli, azt a Képviselő-testület részére elfogadásra javasolja.

Határidő: azonnal
Feladatkörében érintett: a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője