

**Budapest Főváros X. kerület  
Kőbányai Önkormányzat  
Alpolgármestere**

**Előterjesztés  
a Képviselő-testület részére  
a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2020. I-IX. havi várható  
likviditási és költségvetési helyzetéről szóló tájékoztatóról**

A Kőbányai Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) Gazdasági és Pénzügyi Főosztálya a Hivatal szervezeti egységei, a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. és a KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. információi alapján elkészítette a 2020. I-IX. havi várható bevételeket és kiadásokat tartalmazó kimutatást, amely az előterjesztés 1. melléklete. Az előterjesztésben szereplő adatok a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott, a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről, valamint egyes önkormányzati rendeleteknek a költségvetéssel összefüggő módosításáról szóló 2/2020. (II. 20.) önkormányzati rendeletben szereplő előirányzatok figyelembevételével kerültek feldolgozásra.

1. A bevételek tekintetében szeptember végéig az éves előirányzatot alapul véve az alábbi teljesülések várhatóak:
  - a) iparüzési adóból 37%, azaz 2 561 252 651 Ft,
  - b) vagyoni típusú adókból 91%, azaz 5 284 802 116 Ft,
  - c) ingatlanértékesítésből a bérlakás-értékesítésen túl augusztus és szeptember hónapban nem várható bevétel.
2. A kiadások tekintetében ugyanezen időszakban:
  - a) a személyi juttatások előreláthatóan közel 68%-ra teljesülnek, a munkaadót terhelő járulékok közel 76%-ra és a dologi kiadások közel 53%-ra teljesülnek,
  - b) az ellátottak pénzbeli juttatásai megközelítőleg ütemesen alakulnak,
  - c) az egyéb működési célú kiadásoknál közel 69%-ra várható teljesítés,
  - d) a beruházások és a felújítások terén jelentős kiadás várható a Kőbányai Szervátiusz Jenő Általános Iskola bővítése, a Sportligetben új futókör építése, valamint az Újhegyi Uszoda és Strandfürdő felújítása miatt.

**A koronavírus-járvány gazdasági következményeinek hatása Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat költségvetési helyzetére**

A koronavírus-járvány nem csak az emberek mindennapi életére, hanem a gazdaság működésére is jelentős hatással volt. A bevételi források szűkülése miatt szükségessé vált Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetésének áttekintése és intézkedések meghozatala.

A veszélyhelyzet ideje alatt a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály a Hivatal főosztályaival, osztályaival, a költségvetési intézményekkel és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokkal közösen áttekintette az Önkormányzat 2020. évi költségvetését. A vizsgálat célja a járvány költségvetési hatásainak felmérése, az Önkormányzat bevételeire és kiadásaira gyakorolt következményeinek értékelése volt. Az adóbevételek jelentős visszaesését prognosztizáltuk, ugyanakkor csak 2020. október elején várhatók pontosabb számok a csökkenés mértékéről. A kieső bevételek miatt megvizsgáltuk, melyek azok a kiadási előirányzatok, amelyek halaszthatók, átütemezhetők, illetve a bevételek végleges elmaradása esetén elhagyhatók a 2020. évben. Áttekintettük, hol várható megtakarítás az intézmények



zárva tartása miatt, a programok, rendezvények elmaradása okán, továbbá milyen többletkiadásokat okozott a járvány elleni védekezés. A javaslatokat összegezve az alábbi előirányzatokat érintő elővigyázatossági intézkedéseket hoztuk.

### **Költségvetési bevételek**

A jelenlegi ismereteink, információink alapján a legkedvezőtlenebb esetekre is felkészülve az eredeti előirányzathoz képest 4 516 721 915 Ft összegű bevételekieséssel számolunk. Ez a 2020. évi költségvetési bevételi főösszeg 23%-a. A részletes adatokat az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

### **Működési célú támogatások ÁH-n belülről**

Az önkormányzat köznevelési feladatainak és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása bevételi előirányzat esetében összességében 367 546 796 Ft (az eredeti előirányzat 12%-a) bevételekiesést vettünk figyelembe, mivel az intézmények zárva tartása miatt kevesebb volt az ellátott gyermekek száma, ezért kevesebb állami támogatás várható. A végleges adat 2020. októberben, a normatívaelszámolásakor áll majd rendelkezésünkre.

### **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül**

A bevételi előirányzat várhatóan tervek szerint teljesül. A veszélyhelyzet ideje alatt átutalásra került 500 000 000 Ft összegben a Szárnyas utca 3. szám alatti orvosi rendelő kialakítására kapott támogatás.

### **Közhatalmi bevételek**

Az építmény- és telekadó vonatkozásában a veszélyhelyzet időszakában 1 162 800 000 Ft bevételekieséssel számolt a Hatósági Főosztály.

A helyi iparüzési adó esetében 2 000 000 000 Ft bevételelmaradással számolunk, mely az eredeti előirányzat 29%-a. A Fővárosi Önkormányzat leghamarabb október elején tud pontos adatot adni arról, mekkora az iparüzésiadó-bevétel kiesése a 2020. évben.

Az önkormányzatok a gépjárműadó 40%-át kötelesek a Járvány Elleni Védekezési Alapba utalni. A 2020. év költségvetésben 210 000 000 Ft gépjárműadó-előirányzatot terveztünk, mely a költségvetési bevételek eredeti előirányzatának 1%-a.

Az idegenforgalmi adó és egyéb közhatalmi bevétel esetében (helyszíni bírság, kerékbilincs, IPA-pótlék, bírság) 60 608 000 Ft összegű elmaradást számoltunk. Összességében a közhatalmi bevételek eredeti előirányzatának 26%-os csökkenését prognosztizáljuk.

### **Működési bevételek**

A helyiségek bérbeadásból a méltányossági kérelmek miatt kevesebb bevételre számítunk. A bérletidő-elengedés összege 11 207 369 Ft volt 2020. április-június időszakban. Az intézmény zárva tartása miatt jelentős bevételekiesés jelentkezett a Kocsis Sándor Sportközpontnál. A veszélyhelyzet ideje alatt a parkolás ingyenessé válása miatt is kevesebb bevétel folyt be. 2020. I. félévében az előző év azonos időszakához képest 30%-kal, 13 012 544 Ft-tal kevesebb volt a bevétel. A közterület-használati díj esetében 15 000 000 Ft-tal alacsonyabb bevételre számítunk. A gyermekétkeztetéshez kapcsolódó térítés díjak esetében 73 132 477 Ft bevételelmaradás várható az intézmények zárva tartása miatt. A kamatbevételek esetében 15 000 000 Ft csökkenést prognosztizálunk. Összességében a működési bevételek az eredeti előirányzattól 17%-kal maradhatnak el.

### **Felhalmozási bevételek**

A felhalmozási bevételek és felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata összességében 412 736 000 Ft összeggel csökkenhet, nagyjából a Sibrik Miklós út 66-68. szám alatt



ingatlan értékesítésének bizonytalansága, továbbá kisméretben a dolgozók munkáltatói kölcsön-törlesztésének felfüggesztése miatt.

A költségvetési egyensúly fenntartása érdekében szükséges intézkedéseket meghoztuk a kiadások átütemezésével, halasztásával és a megtakarítások számításba vételével. A 2019. évi maradványból 662 268 863 Ft összeget a kieső bevételek fedezetére használtunk fel, ezért az összességében 4 516 721 915 Ft bevételkieséssel szemben a kiadási oldalon 3 854 453 052 Ft megtakarítása vált szükségessé. A kiadásokra vonatkozó részletes adatokat az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

## **Költségvetési kiadások**

### **Személyi juttatások**

Az Önkormányzat, a Hivatal és a költségvetési szervek esetében 2020. I. negyedévében 118 870 091 Ft összegű bérmaradvány keletkezett. Az Önkormányzat félévkor évek óta ajándékutalvány formájában ismeri el a dolgozók munkáját, az óvatosság elve miatt azonban erre ebben az évben nem került sor. Ugyanakkor a járványhelyzetben végzett kiemelt munkavégzést honorálta az Önkormányzat a Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ és a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. munkatársai számára, mely a Bárka esetében 11 895 000 Ft, a Szivárvány Kft. esetében 13 117 500 Ft összegű személyijuttatás-kiadást eredményezett. Külön juttatásban részesültek továbbá a közszolgálati jogviszonyban történt érkelés alapján el nem ismerhető közterület-felügyeleti dolgozók.

### **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

2020. július 1-jétől 15,5%-ra csökkent a szociális hozzájárulási adó, mely 39 404 079 Ft megtakarítást jelent. A bérmaradványhoz kapcsolódó járulékot szintén megtakarítottuk.

### **Dologi kiadások**

A dologi kiadások esetében a járvány időszakában a védekezéshez szükséges beszerzésekhez kapcsolódóan többletköltségek, ugyanakkor a veszélyhelyzet időszakában megtakarítások is keletkeztek.

Az Önkormányzatnál a dologi kiadások eredeti előirányzatából 559 502 130 Ft felhasználását függesztettük fel, mely nagyrészt a költségek megtakarításából keletkezett. A járvány miatt elmaradt rendezvényekhez, programokhoz, akciókhoz kapcsolódóan 63 531 463 Ft a megtakarítás. A Kormány veszélyhelyzetben hozott döntése alapján a 2020. évre vonatkozóan havi bevallás helyett az Önkormányzatnak éves áfabevallást kell benyújtania 2021. februárjában. Ennek eredményeként 51 995 000 Ft előirányzat-maradvány keletkezett. A vásárolt élelmezésen jelentős, 272 081 170 Ft megtakarítással kalkuláltunk. A kieső bevételeket is számításba véve az összes megtakarítás 86 960 931 Ft.

A költségvetési szervek vezetői felülvizsgálták a költségvetésüket, és megjelölték, melyek azok a kiadási tételek, ahol megtakarítás keletkezett az intézmény zárva tartása miatt, és melyek azok, amelyek halaszthatók. Ennek eredményeként összességében 225 405 555 Ft összegű előirányzat került kiemelésre, melyből 17 277 072 Ft élelmiszer-megtakarítás, 95 646 156 Ft vásárolt élelmezés megtakarítása, 33 608 786 Ft fizetendő áfa megtakarítása, nettó 26 541 616 Ft közüzemidíj-megtakarítás.

A Hivatalnál 13 227 907 Ft a megtakarítás összege, melyből az elektronikus ügyintézés kiterjesztése miatt 3 000 000 Ft a postaköltségen keletkezett.

A dologi kiadások eredeti előirányzatából 798 135 592 Ft összeg került megtakarítás és a feladatok halasztása címen visszatartásra, mely a dologi kiadások eredeti előirányzatának 18%-a.



### Egyéb működési célú kiadások

Kiegészítő felmérés eredményeként az Önkormányzat szolidaritási hozzájárulási fizetési kötelezettsége csökkent, mely 71 372 337 Ft összegű megtakarítást eredményez. A működési támogatásokhoz kapcsolódóan a támogatási cél alapján végeztük a felülvizsgálatot. Jellemzően csökkentettük az összeget, nem a teljes támogatást tartottuk vissza. A tartalékokból 336 616 050 Ft került elkülönítésre, mely az eredeti előirányzat 18%-a, ebből 49 965 423 Ft a rendezvények elmaradása, 8 500 000 Ft idősüdültetés elmaradása, 51 081 627 Ft városüzemeltetési feladatok elhalasztása miatt történt. Összességében 453 975 507 Ft a csökkenés, mely az eredeti előirányzat 6%-a.

### Beruházások

Az Önkormányzat vezetése meghatározta, melyek azok a beruházások amelyek leginkább halaszthatók. A legnagyobb összegű tételek a következők:

Megnevezés	Bruttó összeg
Főépítész Osztály (ingatlanvásárlás)	64 050 000 Ft
Felhalmozási feladatok tervezése	43 202 020 Ft
Földutak szilárd burkolattal való ellátása	156 000 000 Ft
Harmat u. 113-117. közötti útsatlakozás	37 000 000 Ft
Óhegy parki játszótér kialakítása II. ütem	171 500 000 Ft
Komposztáló udvar létesítése I. ütem	127 000 000 Ft
Sportliget II. ütem	375 000 000 Ft
Sportliget gördeszkapálya	157 714 000 Ft

Összességében 1 254 340 984 Ft összegben halasztottunk el beruházást, mely az eredeti előirányzat 20%-a.

### Felújítások

A 2020. évre tervezett felújításokat is áttekintettük, és meghatároztuk, melyek azok, amelyek leginkább halaszthatók. A legnagyobb összegű tételek a következők:

Megnevezés	Bruttó összeg
Lakásfelújítás	387 350 000 Ft
Felújítási feladatok tervezése	60 658 550 Ft
Gyermeksziget Bölcsőde és Csodafa Óvoda energ. korszerűsítése	85 000 000 Ft
Járdafelújítás	50 000 000 Ft
Újhegyi lakótelep belső útjainak felújítása V. ütem	99 000 000 Ft
Pongrác Idősek Klubja udvar- és homlokzatfelújítása	58 000 000 Ft
Gyermeksziget Bölcsőde és Kőbányai Csodafa Óvoda udvarfelújítása	99 999 999 Ft
Parki járdák felújítása	50 000 000 Ft
Útfelújítás	125 000 000 Ft

Összességében 1 097 066 739 Ft összegben halasztottunk felújítást, mely az eredeti előirányzat 30%-a.

### Egyéb felhalmozási célú kiadások

A felhalmozási kiadások esetében 70 650 000 Ft került visszatartásra, a legjelentősebb tétel a védett építészeti értékek pályázatának előirányzata 50 000 000 Ft összegben.

A járvány elleni védekezésre 153 158 823 Ft-ot fordítottunk, mely összeg tartalmazza az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknál felmerült költségeket is.

A Covid-19 elnevezésű elkülönített számlára 2020. június 30-ig 12 063 965 Ft adomány folyt be. A Dreher Sörgyárak Zrt. 10 000 000 Ft támogatást, a kőbányai kínai közösség 1 012 310 Ft-ot, a vietnámi közösség 1 010 000 Ft-ot adományozott a védekezéshez.

Az előirányzatok visszarendezésére ez idáig nem került sor, 2020. októberben a befolyt adóbevételek ismeretében javaslom módosítani az Önkormányzat 2020. évi költségvetését.

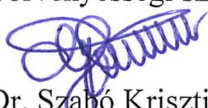
Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, szíveskedjék az Önkormányzat 2020. I-IX. havi várható likviditási és költségvetési helyzetéről szóló tájékoztatót megtárgyalni.

Budapest, 2020. augusztus „17.”



Radványi Gábor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián  
jegyző



Megnevezés	2020. évi előirányzat	I-VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	I-IX. hó
<b>Bevételek</b>						
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	3 108 927 958	1 853 049 454	230 029 554	230 029 554	230 029 554	2 543 138 116
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	434 000 000	714 000 000	0	0	0	714 000 000
<b>Közhatalmi bevételek</b>						
Vagyoni típusú adók (épitményadó, telekadó)	5 814 000 000	2 870 802 116	38 000 000	63 000 000	2 313 000 000	5 284 802 116
Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	6 995 876 000	2 455 252 651	0	46 500 000	59 500 000	2 561 252 651
Gépjárműadó	210 000 000	0	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó, korábbi évek megszűnt adónemek áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek)	60 000 000	19 092 400	0	0	0	19 092 400
Igazgatási szolgáltatási díjak és felügyeleti díjak, bírság, pótlék	70 716 000	26 713 752	5 500 000	5 500 000	5 500 000	43 213 752
<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>13 150 592 000</b>	<b>5 371 860 919</b>	<b>43 500 000</b>	<b>115 000 000</b>	<b>2 378 000 000</b>	<b>7 908 360 919</b>
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>1 771 072 406</b>	<b>820 537 347</b>	<b>46 509 828</b>	<b>69 533 769</b>	<b>133 292 376</b>	<b>1 069 873 320</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>						
Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	1 240 910 000	45 876 818	10 000 000	10 000 000	10 000 000	75 876 818
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	662 992	39 370	0	0	702 362
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>1 240 910 000</b>	<b>46 539 810</b>	<b>10 039 370</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>76 579 180</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>200 000 000</b>	<b>238 286 232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>238 286 232</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>124 915 605</b>	<b>17 842 736</b>	<b>1 103 097</b>	<b>551 300</b>	<b>551 300</b>	<b>20 048 433</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>20 030 417 969</b>	<b>9 062 116 498</b>	<b>331 181 849</b>	<b>425 114 623</b>	<b>2 751 873 230</b>	<b>12 570 286 200</b>
<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek összesen</b>		<b>87 177 610</b>	<b>160 087 423</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>247 265 033</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>						
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	3 000 000 000	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	9 000 000 000	1 000 000 000	0	300 000 000	0	1 300 000 000
Maradvány igénybevétele	4 918 912 656	6 039 739 604	0	0	0	6 039 739 604
Központi irányítószervi támogatás		3 488 391 491	500 000 000	500 000 000	500 000 000	4 988 391 491
Áht-n belüli megelőlegezések teljesítése		262 881 694	40 000 000	40 000 000	40 000 000	382 881 694
Lekötött bankbetétek megszüntetése/lejárat		8 500 000 000	1 800 000 000	1 000 000 000	0	11 300 000 000
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>16 918 912 656</b>	<b>19 291 012 789</b>	<b>2 340 000 000</b>	<b>1 840 000 000</b>	<b>540 000 000</b>	<b>24 011 012 789</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>36 949 330 625</b>	<b>28 440 306 897</b>	<b>2 831 269 272</b>	<b>2 265 114 623</b>	<b>3 291 873 230</b>	<b>36 828 564 022</b>



Megnevezés	2020. évi előirányzat	I-VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	I-IX. hó
<b>Kiadások</b>						
Személyi juttatások	5 635 644 359	2 540 953 910	428 308 971	455 254 963	422 673 327	3 847 191 171
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 058 658 469	556 948 299	81 516 702	86 044 628	79 399 385	803 909 014
Dologi kiadások	4 356 874 984	1 485 555 475	274 526 912	248 675 662	314 028 787	2 322 786 836
Ellátottak pénzbeli juttatásai	339 050 000	120 745 981	45 549 414	22 833 064	27 579 764	216 708 223
Egyéb működési célú kiadások összesen	6 173 712 726	2 850 146 348	450 896 551	473 897 018	473 897 018	4 248 836 935
Tartalékok (felhalmozási)	872 183 341	0	0	0	0	0
Beruházások	6 405 935 048	877 624 426	199 400 881	110 851 819	100 112 410	1 287 989 536
Felújítások	3 631 745 453	446 087 602	37 905 490	232 700 537	160 751 515	877 445 144
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	199 113 946	34 481 814	10 000 000	10 000 000	30 000 000	84 481 814
Költségvetési kiadások összesen	28 672 918 326	8 912 543 855	1 528 104 921	1 640 257 691	1 608 442 206	13 689 348 673
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások összesen		0		0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	28 672 918 326	8 912 543 855	1 528 104 921	1 640 257 691	1 608 442 206	13 689 348 673
<b>Finanszírozási kiadások</b>						
Belföldi értékpapírok vásárlása	8 000 000 000	5 000 000 000	0	0	1 800 000 000	6 800 000 000
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	163 238 500	81 619 250	0	0	40 809 625	122 428 875
Központi irányítószervi támogatások folyósítása		3 488 391 491	500 000 000	500 000 000	500 000 000	4 988 391 491
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	113 173 799	376 055 493	40 000 000	40 000 000	40 000 000	496 055 493
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		10 300 000 000	1 000 000 000	0	0	11 300 000 000
Finanszírozási kiadások összesen	8 276 412 299	19 246 066 234	1 540 000 000	540 000 000	2 380 809 625	23 706 875 859
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>36 949 330 625</b>	<b>28 158 610 089</b>	<b>3 068 104 921</b>	<b>2 180 257 691</b>	<b>3 989 251 831</b>	<b>37 396 224 532</b>
Nyitóegyenleg		8 040 606 557	8 277 356 810	7 240 521 161	6 025 378 093	8 040 606 557
Bevétel	36 949 330 625	9 149 294 108	491 269 272	425 114 623	2 751 873 230	12 817 551 233
Kiadás	36 949 330 625	8 912 543 855	1 528 104 921	1 640 257 691	1 608 442 206	13 689 348 673
Záróegyenleg		8 277 356 810	7 240 521 161	6 025 378 093	7 168 809 117	7 168 809 117
Záróegyenlegből-hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állomány		4 000 000 000	4 000 000 000	4 000 000 000	5 800 000 000	
Záróegyenlegből-hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állomány (Hős utca)		1 000 000 000	1 000 000 000	700 000 000	700 000 000	
Záróegyenlegből-lekötött betétek		1 800 000 000	1 000 000 000	0	0	
MÁK finanszírozási különbözet/Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése		-113 173 799	0	0	0	
Záróegyenlegből-hitelek törlesztése		81 619 250	0	0	40 809 625	
Záróegyenlegből-záró pénzkészlet		1 282 563 761	1 240 521 161	1 325 378 093	627 999 492	



## 2020. évi költségvetési bevételek

2. melléklet  
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2019. I. félévi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	2020. év/ 2019. év	Várható bevételkiesés	2020. évi eredeti előirányzat %-ában
2.	<b>B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>						
3.	B111 Helyi önk működésének általános támogatása	8 536 506 Ft		5 872 315 Ft	69%		
4.	B112 Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	700 632 478 Ft	1 359 651 670 Ft	707 018 871 Ft	101%	- 217 400 000 Ft	-16%
5.	B1131 Települési önk. egyes szoc és gyermekjóléti feladat. támogatása	675 587 724 Ft	814 189 770 Ft	475 520 625 Ft	70%		
6.	B1132 Települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		625 611 648 Ft	325 318 058 Ft		- 150 146 796 Ft	-24%
7.	B114 Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	15 625 591 Ft	29 891 870 Ft	15 543 775 Ft	99%		
8.	B12 Elvonások és befizetések	19 823 098 Ft	- Ft	57 098 884 Ft	288%		
9.	B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	205 748 105 Ft	279 583 000 Ft	266 676 926 Ft	130%		
10.	<b>B1 Működési célú támogatások ÁH-n belülről összesen</b>	<b>1 625 953 502 Ft</b>	<b>3 108 927 958 Ft</b>	<b>1 853 049 454 Ft</b>	<b>114%</b>	<b>- 367 546 796 Ft</b>	<b>-12%</b>
11.	B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	410 000 Ft	434 000 000 Ft	714 000 000 Ft	174146%		
12.	<b>B2 Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről összesen</b>	<b>410 000 Ft</b>	<b>434 000 000 Ft</b>	<b>714 000 000 Ft</b>	<b>174146%</b>		
13.	<b>B3 Közhatalmi bevételek</b>						
14.	B34 Vagyon típusú adók (Építményadó, telekadó)	2 905 309 388 Ft	5 814 000 000 Ft	2 870 802 116 Ft	99%	- 1 162 800 000 Ft	-20%
15.	B351 Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	2 503 498 985 Ft	6 995 876 000 Ft	2 455 252 651 Ft	98%	- 2 000 000 000 Ft	-29%
16.	B354 Gépjárműadók	122 739 155 Ft	210 000 000 Ft	- Ft	0%	- 210 000 000 Ft	-100%
17.	B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (IFA, talajterhelési díj)	30 553 300 Ft	60 000 000 Ft	19 092 400 Ft	62%	- 39 000 000 Ft	-65%
18.	B36 Egyéb közhatalmi bevételek	47 450 176 Ft	70 716 000 Ft	26 713 752 Ft	56%	- 21 608 000 Ft	-31%
19.	<b>B3 Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>5 609 551 004 Ft</b>	<b>13 150 592 000 Ft</b>	<b>5 371 860 919 Ft</b>	<b>96%</b>	<b>- 3 433 408 000 Ft</b>	<b>-26%</b>
20.	<b>B4 Működési bevételek</b>						
21.	B401 Készletértékesítés ellenértéke	28 572 Ft		7 143 Ft	25%		
22.	B402 Szolgáltatások ellenértéke (bérbeadás, parkolás, közter.haszndíj)	587 464 250 Ft	1 069 536 646 Ft	543 690 283 Ft	93%	- 147 600 971 Ft	-14%
23.	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	88 457 465 Ft	211 678 722 Ft	87 741 890 Ft	99%	- 35 000 000 Ft	-17%
24.	B405 Ellátási díjak	109 075 235 Ft	267 901 903 Ft	77 882 393 Ft	71%	- 73 132 477 Ft	-27%
25.	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	72 993 624 Ft	151 597 379 Ft	53 656 051 Ft	74%	- 32 297 671 Ft	-21%
26.	B407 Áfa vissztérítés	22 390 000 Ft	- Ft	26 817 000 Ft	120%		
27.	B408 Kamatbevételek	58 086 078 Ft	70 116 028 Ft	18 215 755 Ft	31%	- 15 000 000 Ft	-21%
28.	B411 Egyéb működési bevételek (Köztemetés, egyéb befizetés)	21 077 347 Ft	241 728 Ft	12 526 832 Ft	59%		0%
29.	<b>B4 Működési bevételek összesen</b>	<b>959 572 571 Ft</b>	<b>1 771 072 406 Ft</b>	<b>820 537 347 Ft</b>	<b>86%</b>	<b>- 303 031 119 Ft</b>	<b>-17%</b>
30.	B52 Ingatlanok értékesítése		1 194 910 000 Ft	45 876 818 Ft		- 412 190 000 Ft	-34%
31.	B52 Ingatlanok értékesítése (bérletadás)		46 000 000 Ft	- Ft			0%
32.	B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítés			662 992 Ft			
33.	<b>B5 Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>58 074 131 Ft</b>	<b>1 240 910 000 Ft</b>	<b>46 539 810 Ft</b>	<b>80%</b>	<b>- 412 190 000 Ft</b>	<b>-33%</b>
34.	<b>B6 Működési célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>216 430 555 Ft</b>	<b>200 000 000 Ft</b>	<b>238 286 232 Ft</b>	<b>110%</b>		<b>0%</b>
35.	<b>B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>27 318 735 Ft</b>	<b>124 915 605 Ft</b>	<b>17 842 736 Ft</b>	<b>65%</b>	<b>- 546 000 Ft</b>	<b>0%</b>
36.	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>8 497 310 498 Ft</b>	<b>20 030 417 969 Ft</b>	<b>9 062 116 498 Ft</b>	<b>107%</b>	<b>- 4 516 721 915 Ft</b>	<b>-23%</b>
37.	B811 Hitel és kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól		3 000 000 000 Ft	- Ft			
38.	B812 Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása		9 000 000 000 Ft	1 000 000 000 Ft			
39.	B813 Maradvány igénybevétele	9 614 950 230 Ft	4 918 912 656 Ft	6 039 739 604 Ft			
40.	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	170 995 182 Ft		262 881 694 Ft			
41.	<b>B8 Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>9 785 945 412 Ft</b>	<b>16 918 912 656 Ft</b>	<b>7 302 621 298 Ft</b>			
42.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>36 949 330 625 Ft</b>	<b>16 364 737 796 Ft</b>		<b>- 4 516 721 915 Ft</b>	



## 2020. évi költségvetési kiadások

3. melléklet  
Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2019. I. félévi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. I. félévi teljesítés	2020. év/ 2019. év	Megtakarított, halasztott (zárolt) összeg	2020. évi eredeti előirányzat %-ában
2.	<b>Költségvetési kiadások</b>						
3.	<b>K1 Személyi juttatások</b>	2 384 942 904 Ft	5 635 644 359 Ft	2 540 953 910 Ft	107%	- 118 870 091 Ft	-2%
4.	<b>K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	528 328 712 Ft	1 058 658 469 Ft	556 948 299 Ft	105%	- 61 414 139 Ft	-6%
5.	<b>K3 Dologi kiadások</b>	1 898 607 125 Ft	4 356 874 984 Ft	1 485 555 475 Ft	78%	- 798 135 592 Ft	-18%
6.	<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	122 040 286 Ft	339 050 000 Ft	120 745 981 Ft	99%	- Ft	0%
7.	K502 Elvonások és befizetések	298 224 680 Ft	465 114 489 Ft	262 467 032 Ft	88%	- 71 372 337 Ft	-15%
8.	K506 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	73 998 161 Ft	114 125 089 Ft	273 250 039 Ft	369%	- 662 000 Ft	-1%
9.	K512 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	2 180 682 344 Ft	4 563 481 521 Ft	2 314 429 277 Ft	106%	- 45 325 120 Ft	-1%
10.	K513 Tartalékok		1 903 174 968 Ft			- 336 616 050 Ft	-18%
11.	<b>K5 Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	2 552 905 185 Ft	7 045 896 067 Ft	2 850 146 348 Ft	112%	- 453 975 507 Ft	-6%
13.	<b>K6 Beruházások</b>	956 019 495 Ft	6 405 935 048 Ft	877 624 426 Ft	92%	- 1 254 340 984 Ft	-20%
14.	<b>K7 Felújítások</b>	1 208 285 032 Ft	3 631 745 453 Ft	446 087 602 Ft	37%	- 1 097 066 739 Ft	-30%
15.	K84 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	9 461 970 Ft	36 320 794 Ft	728 870 Ft	8%	- 12 750 000 Ft	-35%
16.	K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	115 334 243 Ft	7 000 000 Ft	1 000 000 Ft	1%	- Ft	0%
17.	K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	99 693 262 Ft	155 793 152 Ft	32 751 944 Ft	33%	- 57 900 000 Ft	-37%
18.	<b>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen</b>	224 489 475 Ft	199 113 946 Ft	34 480 814 Ft	15%	- 70 650 000 Ft	-35%
19.	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	9 875 618 214 Ft	28 672 918 326 Ft	8 912 542 855 Ft	90%	- 3 854 453 052 Ft	-13%
20.	K911 Hosszúlejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	81 619 250 Ft	163 238 500 Ft	81 619 250 Ft			
21.	K912 Forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása	11 499 610 000 Ft	8 000 000 000 Ft	5 000 000 000 Ft			
22.	K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések	178 741 133 Ft	113 173 799 Ft	376 055 493 Ft			
23.	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	11 759 970 383 Ft	8 276 412 299 Ft	5 457 674 743 Ft			
24.	<b>2019. évi maradvány igénybevétele</b>					- 662 268 863 Ft	
25.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	21 635 588 597 Ft	36 949 330 625 Ft	14 370 217 598 Ft		- 4 516 721 915 Ft	