



BUDAPEST XXI. KERÜLET CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA

POLGÁRMESTER

JAVASLAT

a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi
önkormányzatokat osztottan megillető bevételek
2016.évi megosztásáról szóló
rendelettervezet véleményezésére

Készítette: **Némethné Révész Andrea**
ágazatvezető

Előterjesztő: **Borbély Lénárd**
polgármester

Előterjesztő megtárgyalásra javasolja:
Pénzügyi, Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottságnak

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Szeles Gábor
jegyző

Budapest XXI. Kerületi Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete
2016. évi 3. sz. előterjesztés
Testületi ülés dátuma: 2016. 01. 26.

Leadás időpontja:
2015. január 18.

Testületi ülés időpontja:
2015. január 26.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek megosztásáról szóló rendeletét a Fővárosi Önkormányzatnak a 2006. évi CXXXIII. törvény (továbbiakban: Fmt.) alapján elvégzett számítás szerint kell megalkotnia.

A bevételeket az Fmt. 2014. január 1-től hatályba lépett módosítással a fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti megosztott bevételnek tekintendő a kivetett helyi adók mellett a hozzájuk kapcsolódó bírságból és pótlékból származó beszedett bevételt is, és emellett az adó beszedésével kapcsolatos kiadások a beszedett bevételeket csökkentik.

2015-től is módosult az Fmt., miszerint 2016-tól a fővárosi önkormányzat részesedési aránya 51 %-tól 52,5 %-ra nőtt, 2017-től pedig 54 %-ra növekszik majd, a kerületek esetében ugyanilyen arányban – 49 %-ról 47,5 %-ra - csökken. A Főváros az őt megillető összegből a helyi közösségi közlekedési feladat ellátására az ehhez szükséges összeget köteles a tárgyévben fordítani.

A forrásmegosztás bevételei:

Az iparűzési adó bevétel 2015-ben 209 milliárd eredeti előirányzattal szemben a tényleges többletbevételek hatására 219 milliárdra nőtt, a gazdasági ágazatok teljesítményének növekedése eredményezte, hogy 2016. évben 229 milliárd forint iparűzési adó bevétel tervezhető.

A Fővárosi Önkormányzat csak akkor vezetheti be rendeletével az idegenforgalmi adót, ha ahhoz az érintett kerületi önkormányzat minden adóév tekintetében - így 2016. év esetében is - beleegyezését adja. A kerületi önkormányzatunk 426/2015. (IX.24.)Kt. határozatával 2016. évre átengedte a Fővárosi Önkormányzatnak az idegenforgalmi adóval kapcsolatos adókivetési jogot.

Az üdülőhelyi feladatokhoz kapcsolódó központi támogatás igényléséről a 2016. évi központi költségvetésről szóló 2015. évi C. törvény 2. melléklet 1.1.e) pontja rendelkezik. A törvény alapján azonban figyelembe kell venni a 2. melléklet V. Beszámítás, kiegészítés pontját. A beszámítás szerint a Fővárosi Önkormányzatnál az üdülőhelyi feladatokhoz kapcsolódó központi támogatás csökkenésének a mértéke 100 %, így a Fővárosi Önkormányzat 2016-ban üdülőhelyi feladatokhoz kapcsolódó központi támogatásban nem részesül, mely alapján önkormányzatunk sem számolhat vele.

A fentiek figyelembe vételével a forrásmegosztás bevételei:

- a fővárosi önkormányzat által kivetett iparűzési adóból származó bevétel,
- a fővárosi önkormányzat által kivetett idegenforgalmi adó bevétel,
- a fővárosi önkormányzat által kivetett helyi adóhoz kapcsolódó bírság és pótlék bevételek.

A főváros egészére vonatkozóan a 2016.évi forrásmegosztást befolyásoló bevételek az alábbiak szerint alakulnak:

A megosztandó bevételek 2015-2016.évek közötti változásáról

millió forintban

Megnevezés	2015	2016	Változás összege	Index 2015/2016
Idegenforgalmi adó	7,0	6	-1	85,70%
Iparűzési adó	209.000	229.000	20.000	109,60%
le: adóbeszedéssel kapcsolatos kiadások	-500	-300	200	60,00%
Helyi adóhoz kapcsolódóan kiszabott pótlék és bírság bevételek	1.000	600	-400	60,00%
Összesen:	209.507	229.306	19.799	109,50%
Ebből:				
Kerületi önkormányzatok	102.658,4	108.920,3	6.261,9	106,10%
Fővárosi Önkormányzat	106.848,6	120.385,7	13.537,1	112,70%

A 2016.évi forrásmegosztás kerületet érintő adatai

A megosztható források a 2015. évhez képest 305.970 eFt-tal emelkedtek. A Fmt. melléklete meghatározza a kerületi önkormányzatok egymás közötti részesedési arányát, amely a 2016. évi részesedési aránnyal megegyezik. Ez a kerületünk vonatkozásában 4,886 %.

A rendeletervezet alapján megosztott bevételekből való részesedésünk, összehasonlítva az elmúlt évvel

Megnevezés	2015.évi tervezet (ezer forintban)	2016.évi tervezet (ezer forintban)
Helyi iparűzési adó	5.003.757	5.314.751
Pótlék, bírság	23.941	13.925
Kiadások miatti bevételecsökkenés	-11.971	-6.963
Helyi iparűzési adó összesen	5.015.728	5.321.714
Idegenforgalmi adó	450	433
Mindösszesen	5.016.177	5.322.147

Az Állami Számvevőszék vizsgálta a források 2015.évi megosztásának, a kiadások megállapításának, elszámolásának szabályszerűségét, és számítási hibákat nem tárt fel, ezért a 2016.évi forrásmegosztási eljárásnál korrekció végrehajtására nincs szükség.

Az Fmt. előírja, hogy a Fővárosi Önkormányzatnak a tárgyévvel vonatkozó rendeletervezetét véleményezés céljából január 10-ig kell a kerületi önkormányzatoknak megküldenie és a Fővárosi Közgyűlésnek a rendeletet január 31-

ig kell megalkotnia. A fővárosi önkormányzat a 2016. évi forrásmegosztással kapcsolatos rendelettervezetét 2015. január 8-án elektronikusan, majd január 11-én postai úton megkaptuk. Önkormányzatunk képviselő-testületének a forrásmegosztási rendelettervezetről alkotott véleményét 15 napon belül kell a fővárosnak megküldeni.

A fentiekben részletezettek alapján javaslom a tisztelt Képviselő-testületnek, hogy a 2016. évi forrásmegosztásra vonatkozó előterjesztést tárgyalja meg, és döntsön a határozatokról.

Budapest, 2016. január...²¹.


Borbély Lénárd
polgármester

Melléklet: A Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek megosztásáról szóló rendelet-tervezet (+ 5 db táblázata)

1. számú határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Főváros Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2016. évi megosztásáról szóló fővárosi rendelettervezetet tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Némethné Révész Andrea ágazatvezető

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.

2. számú határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri Borbély Lénárd polgármestert, hogy a képviselő-testület határozatát küldje meg Tariós István főpolgármesternek.

Határidő: 2016. január 26.

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Némethné Révész Andrea ágazatvezető

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.

**Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének
...../2016. (.....) önkormányzati rendelete
a Fővárosi Önkormányzatot
és
a kerületi önkormányzatokat
osztottan megillető bevételek
2016. évi megosztásáról**

**Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének
...../2016. (.....) önkormányzati rendelete
a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat
osztottan megillető bevételek 2016. évi megosztásáról**

Budapest Főváros Közgyűlése a fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény 7. §-ában kapott felhatalmazás alapján és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A részesedési arányok meghatározása

1.§

A fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény (a továbbiakban: forrásmegosztásról szóló törvény) alapján osztottan megillető bevételekből 2016-ban

- a) a Fővárosi Önkormányzatot 52,5%,
- b) a kerületi önkormányzatokat együttesen 47,5%

részesedés illeti meg. A Fővárosi Önkormányzat az öt megillető 52,5%-ból a helyi közösségi közlekedési feladat ellátására az ehhez szükséges összeget köteles a tárgyévben fordítani. A kerületi önkormányzatokat együttesen megillető részesedés felosztásakor a forrásmegosztásról szóló törvény 4. §-ában foglaltak szerint kell eljárni.

2. A helyi iparüzési adóból, az idegenforgalmi adóból, továbbá a helyi adókhoz kapcsolódóan kiszabott késedelmi pótlékból és bírságból származó bevételek, valamint a helyi adózással kapcsolatos kiadások megosztása

2. §

- (1) A Fővárosi Közgyűlés az iparüzési adóból, az idegenforgalmi adóból, továbbá a helyi adókhoz kapcsolódóan kiszabott késedelmi pótlékból és bírságból származó bevételeket, valamint a helyi adózással kapcsolatos kiadásokat e rendelet 1. § a) és b) pontjában meghatározott arányban osztja meg a Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok között.
- (2) A Fővárosi Közgyűlés a 229 000 000 ezer Ft összegben tervezett helyi iparüzési adóból származó bevételből
 - a) az e rendelet 1. § a) pontja alapján meghatározott részt a Fővárosi Önkormányzathoz szabályozza.

- b) az e rendelet 1. § b) pontja szerint meghatározott rész megosztását az egyes kerületi önkormányzatok között az *1. melléklet* 2. oszlopa szerinti részesedési arányoknak megfelelően az *1. melléklet* 3. oszlopban ajánlott összegekben határozza meg.
- c) a helyi adókhoz kapcsolódóan kiszabott késedelmi pótlékból és bírságból származó 600 000 ezer Ft összegben tervezett bevételből 315 000 ezer Ft-ot a Fővárosi Önkormányzathoz, összesen 285 000 ezer Ft-ot pedig a kerületi önkormányzatokhoz szabályoz. Az egyes kerületi önkormányzatok részesedését (ajánlott tervszámait) az *1. melléklet* 4. oszlopa szerinti összegekben határozza meg.
- d) a helyi adóztatással kapcsolatos kiadásokat a helyi iparüzési adó bevételből részesülők viselik az 1. §-ban meghatározott részesedésük arányában. Ezen kiadásokat a (2) bekezdés c) pontjában meghatározott helyi adókhoz kapcsolódóan kiszabott késedelmi pótlékból és bírságból származó bevételek legfeljebb 50%-áig terjedő mértékben lehet érvényesíteni. Tervszinten 300 000 ezer Ft összegű helyi adókhoz kapcsolódó kiadást 157 500 ezer Ft összegben a Fővárosi Önkormányzatnál, 142 500 ezer Ft összegben pedig a kerületi önkormányzatoknál kell figyelembe venni és levonni. A kerületi önkormányzatoktól levonandó kiadások összegeit (ajánlott tervszámait) az *1. melléklet* 5. oszlopa határozza meg.
- e) a helyi iparüzési adó bevételből történő részesedéseknek a b) - d) pontok együttes összegeit - mint a helyi iparüzési adó ajánlott tervszámait - az *1. melléklet* 6. oszlopa tartalmazza.

- (3) A Fővárosi Közgyűlés a forrásmegosztással érintett tervszinten 6 000 ezer Ft összegű idegenforgalmi adóból származó bevételt 3 150 ezer Ft összegben a Fővárosi Önkormányzathoz, 2 850 ezer Ft összegben pedig a XVI-XXIII. kerületi önkormányzatokhoz szabályozza, melynek kerületi önkormányzatonkénti részesedését (ajánlott tervszámait) a *2. melléklet* 3. oszlopa szerint határozza meg.

3. §

- (1) Azok a kerületi önkormányzatok, amelyek 2016-ban bevezetik az idegenforgalmi adót, a Fővárosi Önkormányzat által beszedett idegenforgalmi adó bevételből a bevezetés hatálybalépésének időpontjától kezdődően nem részesülnek.

3. Végrehajtási szabályok

4. §

- (1) A 2. § (2) bekezdése szerinti szabályozást a Fővárosi Önkormányzat számláira helyi iparüzési adó, illetve a helyi adókhoz kapcsolódó késedelmi pótlék és bírság címen 2016. január 1-jétől 2016. december 31-éig befolyt bevételre kell alkalmazni.
- (2) A Főpolgármesteri Hivatalnak havonta, a tárgyhót követő hónap 10-éig kell átutálnia a helyi iparüzési adó bevételt, illetve a helyi adókhoz kapcsolódó késedelmi pótlék és bírság

bevételeket – a 2. § (2) bekezdésben szabályozott részesedési aránynak megfelelően – az önkormányzatok költségvetési elszámolási számláira, az alábbi eltéréssel:

- a) a június hónapban befolyt iparüzési adó bevételt, valamint a helyi adókhöz kapcsolódó kése delmi pótlék és bírság bevételeket úgy kell átutalni, hogy az június 30-áig megérkezzen a Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok költségvetési elszámolási számláira.
 - b) a december hónapban befolyt iparüzési adó bevételt, valamint a helyi adókhöz kapcsolódó kése delmi pótlék és bírság bevételeket úgy kell átutalni, hogy az december 31-éig megérkezzen a Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok költségvetési elszámolási számláira.
- (3) A 2. § (3) bekezdés szerinti szabályozást a Fővárosi Önkormányzat idegenforgalmi adóbeszedéssel kapcsolatos számlájára 2016. január 1-jétől 2016. december 31-éig befolyt idegenforgalmi adó bevételre kell alkalmazni.
- (4) A Főpolgármesteri Hivatalnak:
- a) havonta, júniusban és decemberben a tárgy hó utolsó napján, a többi hónapban a tárgyhót követő hó 10-éig kell a befolyt idegenforgalmi adó bevétel arányos részét átutálnia a Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok költségvetési elszámolási számláira, kivéve a külön törvényben meghatározottak szerinti Fővárosi Önkormányzat által közvetlenül igazgatott terület tekintetében a Fővárosi Önkormányzat által bevezethető idegenforgalmi adóból befolyt bevételt.

4. A helyi adó bevételhez kapcsolódó kiadások elszámolási rendje

5.§

(1) A Fővárosi Önkormányzat a 2015. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló fővárosi önkormányzati rendeletben a kivetett helyi adóból származó bevétel beszedésével összefüggően felmerült kiadásokra meghatározott összeget előlegként veszi figyelembe és annak levonását a 2015. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló fővárosi önkormányzati rendelet hatályba lépését követő havi utalásnál egyszeri jelleggel érvényesíti a kerületi önkormányzatok felé.

(2) A Fővárosi Önkormányzat a levont előleg és a 2016. évi tényleges kiadások különbözetét a 2016. évi költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló fővárosi önkormányzati rendelet hatályba lépését követő havi utalásnál számolja el a kerületi önkormányzatok felé.

Záró rendelkezés

6. §

Ez a rendelet 2016. január 31-én lép hatályba.

7. §

Hatályát veszti a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2015. évi megosztásáról szóló 3/2015. (I. 28.) Főv. Kgy. rendelet.

Sárádi Kálmánné dr.
főjegyző

Tarlós István
főpolgármester

2. számú táblázat

**Helyi iparüzési adóból történő részesedés a törvényben rögzített arányban
2016. évre**

ezer Ft

Megnevezés	Megoszlás (%)	Helyi iparüzési adóból történő részesedés a törvényben rögzített arányban
1.	2.	3.
I. Kerület	1,54229750	1 677 634
II. Kerület	5,07622909	5 521 668
III. Kerület	7,22624018	7 860 343
IV. Kerület	6,11004338	6 646 200
V. Kerület	1,40816157	1 531 728
VI. Kerület	2,51692804	2 737 788
VII. Kerület	3,31902329	3 610 268
VIII. Kerület	3,80946081	4 143 741
IX. Kerület	3,61965731	3 937 282
X. Kerület	4,71307384	5 126 646
XI. Kerület	7,28511820	7 924 387
XII. Kerület	2,98544811	3 247 421
XIII. Kerület	6,06949128	6 602 089
XIV. Kerület	7,04585324	7 664 127
XV. Kerület	5,12986946	5 580 016
XVI. Kerület	4,16786632	4 533 597
XVII. Kerület	4,73956940	5 155 467
XVIII. Kerület	6,59426818	7 172 915
XIX. Kerület	3,47808963	3 783 292
XX. Kerület	3,58665199	3 901 381
XXI. Kerület	4,88600440	5 314 751
XXII. Kerület	3,27164242	3 558 729
XXIII. Kerület	1,41901236	1 543 531
Kerületek összesen	100,0000000	108 775 000

3. számú táblázat

**Helyi adókhoz kapcsolódóan kiszabott késedelmi pótlékból, bírságból történő
részesedés a törvényben rögzített arányban
2016. évre**

ezer Ft

Megnevezés	Megoszlás (%)	Helyi adókhoz kapcsolódóan kiszabott késedelmi pótlékból, bírságból történő részesedés a törvényben rögzített arányban
1.	2.	3.
I. Kerület	1,54229750	4 396
II. Kerület	5,07622909	14 467
III. Kerület	7,22624018	20 595
IV. Kerület	6,11004338	17 414
V. Kerület	1,40816157	4 013
VI. Kerület	2,51692804	7 173
VII. Kerület	3,31902329	9 459
VIII. Kerület	3,80946081	10 857
IX. Kerület	3,61965731	10 316
X. Kerület	4,71307384	13 432
XI. Kerület	7,28511820	20 763
XII. Kerület	2,98544811	8 509
XIII. Kerület	6,06949128	17 298
XIV. Kerület	7,04585324	20 081
XV. Kerület	5,12986946	14 620
XVI. Kerület	4,16786632	11 878
XVII. Kerület	4,73956940	13 508
XVIII. Kerület	6,59426818	18 794
XIX. Kerület	3,47808963	9 913
XX. Kerület	3,58665199	10 222
XXI. Kerület	4,88600440	13 925
XXII. Kerület	3,27164242	9 324
XXIII. Kerület	1,41901236	4 044
Kerületek összesen	100,0000000	285 000

Kiadás miatti csökkentések a bevételekből

2016. évre

ezer Ft

Megnevezés	Megoszlás (%)	Kiadás miatti csökkentés a bevételekből törvényben rögzített arányban - egyszerű levonás
1.	2.	3.
I. Kerület	1,54229750	-2 198
II. Kerület	5,07622909	-7 234
III. Kerület	7,22624018	-10 297
IV. Kerület	6,11004338	-8 707
V. Kerület	1,40816157	-2 007
VI. Kerület	2,51692804	-3 587
VII. Kerület	3,31902329	-4 730
VIII. Kerület	3,80946081	-5 428
IX. Kerület	3,61965731	-5 158
X. Kerület	4,71307384	-6 716
XI. Kerület	7,28511820	-10 381
XII. Kerület	2,98544811	-4 254
XIII. Kerület	6,06949128	-8 649
XIV. Kerület	7,04585324	-10 040
XV. Kerület	5,12986946	-7 310
XVI. Kerület	4,16786632	-5 939
XVII. Kerület	4,73956940	-6 754
XVIII. Kerület	6,59426818	-9 397
XIX. Kerület	3,47808963	-4 956
XX. Kerület	3,58665199	-5 111
XXI. Kerület	4,88600440	-6 963
XXII. Kerület	3,27164242	-4 662
XXIII. Kerület	1,41901236	-2 022
Kerületek összesen	100,0000000	-142 500

5. számú táblázat

Idegenforgalmi adóból történő részesedés a törvényben rögzített arányban
2016. évre

ezer Ft

Megnevezés	Megoszlás (%)	Megoszlás (%) 100 %-ra átszámítva	Idegenforgalmi adóból történő részesedés a törvényben rögzített arányban
1.	2.	3.	4.
I. Kerület			
II. Kerület			
III. Kerület			
IV. Kerület			
V. Kerület			
VI. Kerület			
VII. Kerület			
VIII. Kerület			
IX. Kerület			
X. Kerület			
XI. Kerület			
XII. Kerület			
XIII. Kerület			
XIV. Kerület			
XV. Kerület			
XVI. Kerület	4,16786632	12,96659535	370
XVII. Kerület	4,73956940	14,74521346	420
XVIII. Kerület	6,59426818	20,51534300	585
XIX. Kerület	3,47808963	10,82063996	308
XX. Kerület	3,58665199	11,15838692	318
XXI. Kerület	4,88600440	15,20078550	433
XXII. Kerület	3,27164242	10,17836469	290
XXIII. Kerület	1,41901236	4,41467112	126
Kerületek összesen	32,1431047	100,000000	2 850

6. számú táblázat

Az önkormányzatok részesedése a megosztott bevételekből összesen
2016. évre

ezer Ft

Önkormányzatok	Iparüzési adóból törtéző részesedés	Pótlék, bírságból törtéző részesedés	Kiadás miatti csökkentés a bevételekből - egyszeri levonás -	Iparüzési adó összesen (2 + 3 + 4)	Idegenforgalmi adóból törtéző részesedés	Megosztott bevételek összesen (5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I. kerület	1 677 634	4 396	-2 198	1 679 832		1 679 832
II. kerület	5 521 668	14 467	-7 234	5 528 902		5 528 902
III. kerület	7 860 343	20 595	-10 297	7 870 640		7 870 640
IV. kerület	6 646 200	17 414	-8 707	6 654 906		6 654 906
V. kerület	1 531 728	4 013	-2 007	1 533 734		1 533 734
VI. kerület	2 737 788	7 173	-3 587	2 741 375		2 741 375
VII. kerület	3 610 268	9 459	-4 730	3 614 997		3 614 997
VIII. kerület	4 143 741	10 857	-5 428	4 149 169		4 149 169
IX. kerület	3 937 282	10 316	-5 158	3 942 440		3 942 440
X. kerület	5 126 646	13 432	-6 716	5 133 362		5 133 362
XI. kerület	7 924 387	20 763	-10 381	7 934 769		7 934 769
XII. kerület	3 247 421	8 509	-4 254	3 251 675		3 251 675
XIII. kerület	6 602 089	17 298	-8 649	6 610 738		6 610 738
XIV. kerület	7 664 127	20 081	-10 040	7 674 167		7 674 167
XV. kerület	5 580 016	14 620	-7 310	5 587 326		5 587 326
XVI. kerület	4 533 597	11 878	-5 939	4 539 536	370	4 539 905
XVII. kerület	5 155 467	13 508	-6 754	5 162 221	420	5 162 641
XVIII. kerület	7 172 915	18 794	-9 397	7 182 312	585	7 182 897
XIX. kerület	3 783 292	9 913	-4 956	3 788 248	308	3 788 557
XX. kerület	3 901 381	10 222	-5 111	3 906 492	318	3 906 810
XXI. kerület	5 314 751	13 925	-6 963	5 321 714	433	5 322 147
XXII. kerület	3 558 729	9 324	-4 662	3 563 391	290	3 563 681
XXIII. kerület	1 543 531	4 044	-2 022	1 545 553	126	1 545 679
Ker. összesen	108 775 000	285 000	-142 500	108 917 500	2 850	108 920 350
Fővárosi Önkormányzat	120 225 000	315 000	-157 500	120 382 500	3 150	120 385 650
Együtt :	229 000 000	600 000	-300 000	229 300 000	6 000	229 306 000