

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

Készült a 2026. május 6. napján tartandó képviselő-testületi ülésre

Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési irodavezető

Tárgy: Tájékoztatás Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2025. évi beszámolójáról, valamint javaslat Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2025. évi zárszámadási rendeletének megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatoknak a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti „éves költségvetési beszámolót” (a továbbiakban: beszámoló) kell készíteni. A beszámolóról az államháztartás információs rendszere keretében kell az adatszolgáltatást teljesíteni. Az év végi beszámolási feladatokon túlmenően – azt megelőzően – a költségvetési év során havi gyakorisággal időközi költségvetési jelentést, és negyedévente időközi mérlegjelentést kellett készíteni a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) számára. Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) beszámoló készítési kötelezettségeinek az államháztartás információs rendszere keretében eleget tett. Az Önkormányzat, az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek és a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) beszámolóit megtalálhatóak az intézményeknél és a Költségvetési Irodán, valamint excel formátumban az Önkormányzat honlapján is megtekinthetők. Az év közben végzett pénzügyi, számviteli munka a jóváhagyott költségvetés végrehajtásáról ad képet, amely a beszámolóban és ezzel összhangban a zárszámadásban jelenik meg. A beszámolóban rögzített adatok alapján az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell a zárszámadást elkészíteni. Az Önkormányzat által elkészített zárszámadás tartalmában igazodik az információs adatszolgáltatás keretében elkészített beszámolóhoz. A számviteli törvény értelmében az éves beszámoló célja, hogy az adott gazdálkodó szerv vagyoni, pénzügyi helyzetéről, illetve annak változásáról adjon megbízható és valós képet.

A zárszámadási rendelettervezet és előterjesztés elkészítésére és tartalmára vonatkozóan a következő jogszabályokra kell tekintettel lenni:

- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)
- az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.)
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Szt.)
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.)
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

Az előterjesztés 2. mellékletében kerül részletezésre, valamint a 2025. évi költségvetési maradvány fejezetnél, hogy a fenti jogszabályok konkrétan milyen kötelezettségeket írnak elő az Önkormányzat számára, és ezek a kötelező tartalmi elemek miként és hol jelennek meg a Képviselő-testület számára készített dokumentumokban.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási főösszege 44 033 915 752 Ft.

A 2025. évben a költségvetési bevételek és a finanszírozási bevételek összesen 41 825 295 752 Ft-ban teljesültek. Ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg **27 209 648 493 Ft-ban** (100 %-ban), a finanszírozási bevétel **14 615 647 259 Ft-ban** (86,9 %-ban) teljesült.

A 2025. évben a költségvetési és finanszírozási bevételekből:

- az Önkormányzat működési bevételei (intézményekkel együtt) 25 836 411 419 Ft-ban,
- az Önkormányzat felhalmozási bevételei (intézményekkel együtt) 1 373 237 074 Ft-ban,
- az Önkormányzat finanszírozási bevételei 14 615 647 259 Ft-ban teljesültek, melyből az „előző év költségvetési maradványának igénybevétele” 3 332 566 997 Ft, az „előző év vállalkozási maradványának igénybevétele” 2 064 960 Ft, a „betétek megszüntetése” előirányzat 6 700 000 000 Ft, az „államháztartáson belüli megelőlegezések” előirányzat 1 790 545 302 Ft, valamint a „forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése” 2 790 470 000 Ft.

A 2025. évben a költségvetési és finanszírozási kiadások összességében 39 927 383 851 Ft-ban teljesültek, amely a módosított előirányzat 90,7 %-a. Ezen belül a költségvetési kiadási főösszeg **26 498 372 264 Ft-ban** (86,6 %-ban), a finanszírozási kiadás **13 429 011 587 Ft-ban** (100,0 %-ban) teljesült.

A 2025. évben a költségvetési és finanszírozási kiadásokból:

- az Önkormányzat működési kiadásai (intézményekkel együtt) 24 298 328 624 Ft-ban, a módosított előirányzat 89,9 %-ában,
- az Önkormányzat felhalmozási kiadásai (intézményekkel együtt) 2 200 043 640 Ft-ban, a módosított előirányzat 61,6 %-ában,
- a finanszírozási kiadások között a „pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése” 6 700 000 000 Ft-ban, az „államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” 1 729 921 587 Ft-ban és a „forgatási célú belföldi értékpapírok (Magyar Államkötvény)” vásárlása 4 999 090 000 Ft teljesült.

A működési kiadásokon belül a személyi juttatások összességében 11 811 532 593 Ft-ban, 94,3 %-ban, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási 1 626 405 454 Ft-ban, 89,6 %-ban, a dologi kiadások 6 393 530 369 Ft-ban, 83,8 %-ban, az ellátottak pénzbeli juttatásai 91 481 574 Ft-ban, 56,4 %-ban, míg az egyéb működési célú kiadások 4 375 378 634 Ft-ban, 98,8 %-ban teljesültek.

A beruházások 1 547 676 817 Ft-ban, 65,8 %-ban, a felújítási kiadások 397 986 635 Ft-ban, 45,5 %-ban, az egyéb felhalmozási célú kiadások 254 380 188 Ft-ban, 82,6 %-ban teljesültek.

Az Önkormányzat a 2025. évet **1 897 911 901 Ft-os bevételi többlettel zárta** (bevételek és kiadások különbsége, rendelettervezet 1. melléklete).

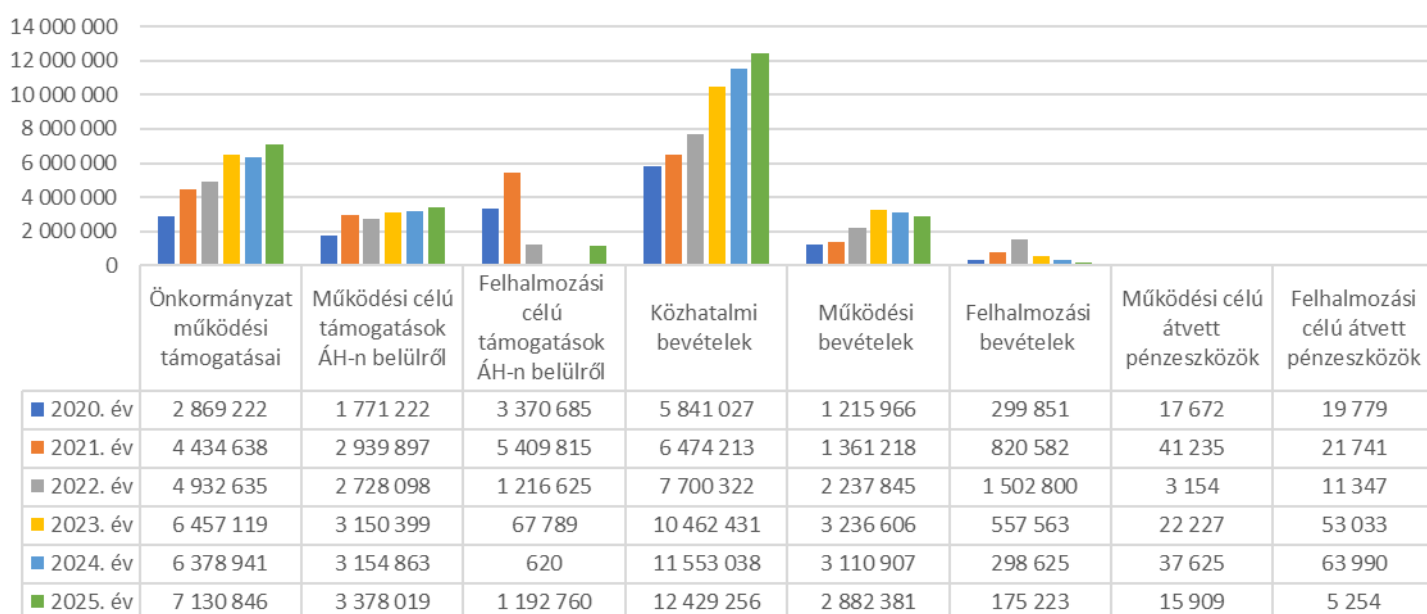
A 2025. évi teljesítési adatokat tartalmazó táblázatok a zárszámadási rendelettervezet 1-38. számú mellékleteiben találhatóak.

A zárszámadási rendelettervezet az előterjesztés 1. mellékletében, az intézmények szöveges beszámolóit az előterjesztés 3-19. mellékletében találhatók. A Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeinek vezetői által készített szöveges beszámolók beépültek az előterjesztésbe.

BEVÉTELEK

Az Önkormányzat költségvetési bevételeinek alakulását az elmúlt hat évben a következő diagram és táblázat szemlélteti. A közhatalmi bevételek esetében évről-évre dinamikus a növekedés, kisebb mértékben, de emelkednek az Önkormányzat működési támogatásai, az államháztartáson belülről érkező működési támogatások is. Az államháztartáson belülről érkező felhalmozási célú támogatások alakulása nagyon változó, a 2025. évben ugyanakkor az előző két évhez viszonyítva jelentősen emelkedett. A működési és a felhalmozási célú bevételek csökkentek a 2025. évben az előző évekhez viszonyítva. Mind a működési, mind a felhalmozási célú átvett pénzeszközök az előző évekhez hasonlóan a 2025. évben sem számottevőek a költségvetési bevételek között.

Költségvetési bevételek alakulása 2020 és 2025 között
(ezer forintban)



I. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

I./1. Önkormányzatok működési támogatásai

Feladatalapú támogatások – Önkormányzat ágazati feladatainak támogatása

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 196 771 675	1 238 973 205	1 238 973 205	100,0
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	3 022 096 356	3 011 772 170	3 011 772 170	100,0
Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 376 252 867	2 731 130 554	2 731 130 554	100,0
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	40 823 296	85 961 042	85 961 042	100,0

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Ukrajnai menekültek ellátására állami támogatás	0	7 300 000	7 300 000	100,0
Elszámolásból származó bevételek	0	55 709 452	55 709 452	100,0
Mindösszesen:	6 635 944 194	7 130 846 423	7 130 846 423	100,0

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: Az **1 238 973 205 Ft** összegű állami támogatást a Polgármesteri Hivatal működési feladatainak ellátására – mely az elismert hivatali létszám (836 762 160 Ft) alapján került megállapításra –, a település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok biztosítására – mint zöldterület-gazdálkodás (62 371 400 Ft), közutak fenntartása (138 378 745 Ft), egyéb önkormányzati feladatok (201 241 600 Ft) –, továbbá a lakott külterülettel összefüggő feladatok ellátására (219 300 Ft) kapta az Önkormányzat.

Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása: Az Önkormányzat a következő jogcímenek igényelhetett támogatást összesen **3 011 772 170 Ft** összegben.

- óvodaműködtetési támogatás
- pedagógusok átlagbéralapú támogatása
- pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása
- mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása
- nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus pótlékjához támogatás
- pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása
- pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása
- diabétesz ellátási pótlék támogatása

Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: Támogatást kapott az Önkormányzat a család- és gyermekjóléti szolgálat, a család- és gyermekjóléti központ, a család- és gyermekjóléti központ óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységének támogatására, a szociális étkeztetésre, a személyi gondozásra, az időskorúak és a fogyatékos személyek nappali intézményi ellátására, a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatására, valamint a bölcsődei üzemeltetés támogatására. Nem utolsó sorban támogatás járt az intézményi gyermekétkeztetés bértámogatására, a gyermekétkeztetés üzemeltetési kiadásainak támogatására, valamint a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének biztosítására. 2025-ben először hívhatott le az Önkormányzat támogatást az újonnan megnyíló XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona bér- és üzemeltetési támogatására. Az Önkormányzat az egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására összesen **1 480 806 308 Ft**-ot – mely tartalmazza a „szociális ágazati összevont pótlék támogatását” is 131 735 891 Ft összegben –, míg a gyermekétkeztetési feladatok ellátására **1 250 324 246 Ft**-ot kapott.

Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása: A kerület lakosságszáma alapján biztosított állami támogatást a kulturális feladatok ellátásáért a Corvin Művelődési Ház és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ működtetéséhez használt fel az Önkormányzat. A lekönyvelt **85 961 042 Ft** tartalmazza a „települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatását” is 45 137 746 Ft összegben.

Az Ukrajnából érkező menekültekkel kapcsolatos feladatok ellátásának támogatására összesen **7 300 000 Ft**-ot hívott le az Önkormányzat. Felhasználásra került az Önkormányzat költségvetéséből **3 111 589 Ft**, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezetnél 4 468 292 Ft.

Elszámolásból származó bevételek: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 13/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban 2024. évi zárszámadási rendelet) 10. § (7) bekezdése alapján:

„(7) A Képviselő-testület a törvényi előírásnak megfelelően a támogatást folyósító Magyar Államkincstártól további 55 709 452 Ft 2024. évre vonatkozó pótlólagos támogatást elfogadja a beszámoló 11/L űrlapjának 21. sora alapján.” Ez az **55 709 452 Ft** bevétel jelenik itt meg teljesítésként, melyet 2025. május 23-án utalt át a Magyar Államkincstár.

I./2. Elvonások és befizetések bevételei

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 351 837 913 Ft

2025. évi teljesítés: 351 837 913 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A 2024. évi zárszámadási rendelet 10. § (3) bekezdése alapján tizenöt intézménynek kellett visszafizetnie a 2024. évi alaptevékenység szabad maradványából a zárszámadási rendeletben meghatározott összegeket, mindösszesen **349 772 953 Ft**-ot a következő intézményi részletezettséggel:

- a) Polgármesteri Hivatal 15 359 103 Ft
- b) XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat 35 741 831 Ft
- c) GAMESZ 1 734 005 Ft
- d) Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda 15 477 472 Ft
- e) Cinkotai Huncutka Óvoda 8 596 086 Ft
- f) Budapest XVI. Kerületi Napsugár Óvoda 9 081 624 Ft
- g) Sashalmi Manoda Óvoda 1 962 237 Ft
- h) Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda 584 880 Ft
- i) Szentmihályi Játsszókert Óvoda 3 173 233 Ft
- j) Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda 11 969 735 Ft
- k) Corvin Művelődési Ház 23 832 715 Ft
- l) XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde 20 235 256 Ft
- m) Területi Szociális Szolgálat 25 075 543 Ft
- n) Napraforgó Család- és Gyermejjóléti Központ 8 465 891 Ft
- o) Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 160 629 499 Ft
- p) Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 7 853 843 Ft

Továbbá a 2024. évi zárszámadási rendelet 10. § (5) bekezdése alapján az Önkormányzat két intézmény esetében a 2024. évi vállalkozási tevékenység felhasználható maradványát az alábbi összegekkel vonta el:

- a) Cinkotai Huncutka Óvoda 277 368 Ft
- b) Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 1 601 746 Ft

A két tétel összege **1 879 814 Ft**.

A 351 837 913 Ft a 349 772 953 Ft és az 1 879 814 Ft összege.

I./3. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások:				
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás	4 050 000	4 230 000	4 230 000	100,0

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások:				
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetéséhez támogatás	2 468 000	1 441 288	1 441 288	100,0
Kormányhivaltól nyári diákmunka támogatása	8 000 000	8 669 475	8 669 475	100,0
Bursa Hungarica: Emberi Erőforrás Támogatáskezelő által utalt fel nem használt támogatás visszautalása	0	270 000	270 000	100,0
Költségvetési törvény 3. mellékletében, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között				
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	48 090 000	0	0	-
Szociális ágazati összevont pótlék támogatása	133 185 190	0	0	-
Ukrajnai menekültek ellátására állami támogatás	5 000 000	0	0	-
Mindösszesen:	200 793 190	14 610 763	14 610 763	100,0

Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás: A Kormányhivaltól érkező értesítés alapján a Nemzeti Adó- és Vámhivaltól (a továbbiakban: NAV) a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez **4 230 000 Ft** támogatást hívhatott le az Önkormányzat.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetéséhez támogatás: Az Önkormányzat a jelzőrendszer működtetéséért a 2025. évre vonatkozóan – tekintettel arra, hogy év közben a Képviselő-testület úgy döntött, tovább nem kívánja ellátni ezt az önként vállalt feladatot – a megszűnésig **1 441 288 Ft** támogatást könyvelhetett el. A szolgáltatás biztosítását a Reménysugár Habilitációs Intézmény vette át.

Kormányhivaltól nyári diákmunka támogatása: A „Nyári diákmunka” program keretében, az elmúlt évekhez hasonlóan 2025 nyarán is az Önkormányzat Polgármesteri Hivatala szervezte és bonyolította a kerületi diákok foglalkoztatását. A diákok az önkormányzati intézményekben dolgoztak adminisztratív vagy könnyű fizikai munkán, napi 6 órában. A diákok bérére kifizetett **8 669 475 Ft** összeget az elszámolást követően utólag megkapta támogatásként az Önkormányzat. A támogatás az illetmények után fizetendő szociális hozzájárulási adót nem tartalmazta.

Bursa Hungarica: Emberi Erőforrás Támogatáskezelő által utalt fel nem használt támogatás visszautalás: A bevétel abból adódik, hogy az Önkormányzat által megítélt támogatás nem minden esetben volt kifizethető. Amennyiben a hallgató féléve passzív volt, a Támogatáskezelő visszautalta az ösztöndíj azon összegét – 2025-ben **270 000 Ft**-ot –, melyet az Önkormányzat előre megfinanszírozott.

A „települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása” (45 137 746 Ft) és a „szociális ágazati összevont pótlék támogatása” (131 735 891 Ft) jogcímen is jelentős bevétele volt az Önkormányzatnak a 2025. évben, de ezen bevételeket a feladatalapú támogatások között kellett könyvelni, ott jelennek meg teljesítésként.

I./4. Intézmények működési célú támogatása államháztartáson belülről
(Megjelenése a rendeletervezet 8-28. mellékleteiben)

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	1 704 911	5 270 867	5 270 867	100,0
XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona (a továbbiakban: Idősek Otthona)	0	0	0	-
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)	110 267 785	116 619 004	116 619 004	100,0
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (a továbbiakban: Szakrendelő)	2 803 748 742	2 889 680 859	2 889 680 859	100,0
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	2 915 721 438	3 011 570 730	3 011 570 730	100,0
Polgármesteri Hivatal	0	0	0	-
Mindösszesen:	2 915 721 438	3 011 570 730	3 011 570 730	100,0

Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: Az intézménynél az **5 270 867 Ft** a közfoglalkoztatottak támogatására érkező bevételből származott.

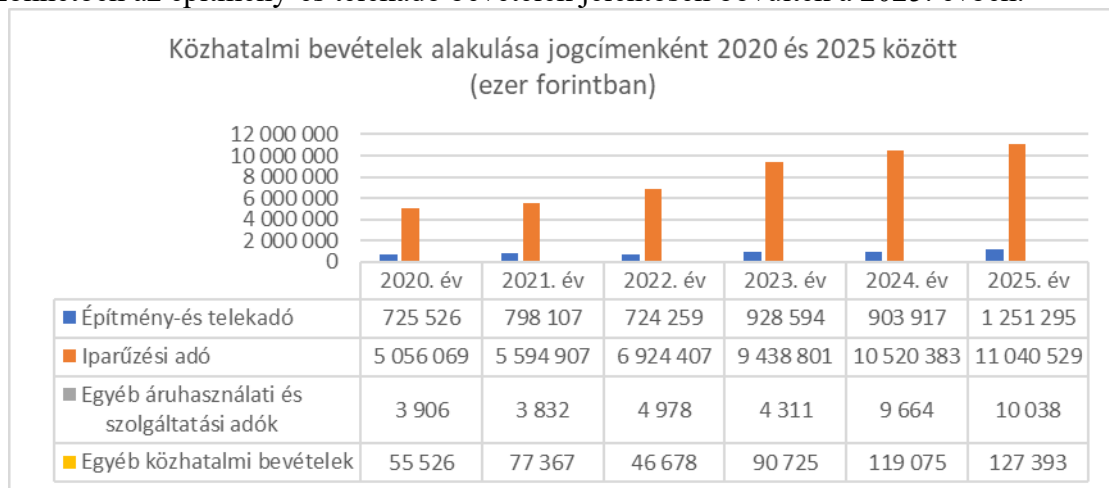
Óvodák, szociális és egyéb intézmények: 2025-ben a következő intézményeknél jelentkezett államháztartáson belülről érkező működési célú támogatás jogcímen bevétel:

- a) a Corvin Művelődési Ház pályázatokon nyert a Nemzeti Kulturális Alaptól összesen **3 645 000 Ft-ot**,
- b) szintén pályázaton nyert a Területi Szociális Szolgálat összesen **5 042 545 Ft-ot**, melyből 2024-ben **2 542 545 Ft-ot**, 2025-ben pedig **2 500 000 Ft-ot** hívhatott le,
- c) a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat a társulás tagjaitól (a X. és a XVII. kerületi önkormányzatoktól) kapott a működéséhez összesen **110 474 004 Ft** összegű támogatást.

Szakrendelő: 2025-ben a beérkező NEAK támogatás **2 889 680 859 Ft** volt, ezzel szemben 2024-ben **2 779 265 126 Ft**, 2023-ban **2 672 601 690 Ft**, 2022-ben pedig **2 372 049 192 Ft**. Látható, hogy évről-évre folyamatosan több bevételre tud szert tenni a Szakrendelő NEAK támogatásból.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A közhatalmi bevételek legnagyobb hányadát – mint mindig – a 2025. évben is az iparüzési adóbevétel teszi ki, mely az elmúlt hat évben évről-évre emelkedett, de valamennyi közhatalmi bevétel növekedett a 2025. évben az előző évhez viszonyítva. Az Adóiroda munkatársainak köszönhetően az építmény-és telekadó bevételek jelentősen bővültek a 2025. évben.



II./1. Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei

(Megjelenése a rendelettervezet 9. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 1 601 500 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 461 551 Ft
2025. évi teljesítés: 1 461 551 Ft
Teljesítés: 100,0 %

A Polgármesteri Hivatalnál a 2025. évben összesen **1 461 551 Ft** bevétel lett könyvelve közhatalmi bevétel jogcímen, míg 2024-ben 1 624 000 Ft, 2023-ban ez 115 000 Ft volt.

II./2. Önkormányzat közhatalmi bevételei

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 12 037 626 419 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 12 427 794 489 Ft
2025. évi teljesítés: 12 427 794 489 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Önkormányzati közhatalmi bevételek részletezése:

II./2./A. Vagyoni típusú helyi adók

Ft				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Építményadó	800 000 000	795 195 335	795 195 335	100,0
Telekadó	400 000 000	456 099 396	456 099 396	100,0
Összesen:	1 200 000 000	1 251 294 731	1 251 294 731	100,0

A 2025. évben az **építményadó-bevétel** az előirányzat **99,4 %-át** érte el, míg a **telekadó** esetében **114,0 %-os** teljesítés valósult meg. A két **vagyoni típusú adónem** bevétele **együttesen 104,3 %-os** mértékben teljesült az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

Az **építményadó** esetében a 2025. évi kivetési állományhoz képest, amely 710 507 352 Ft volt, 11,9 %-os bevétel-növekedést sikerült realizálnia az Adóiroda dolgozóinak.

A Képviselő-testület által elfogadott új **telekadó**-rendelet értelmében a 2025. évtől az üzleti célú belterületi telkek, telekrészek, valamint az építési telkek is adókötelessé váltak. Emiatt már az eredeti előirányzat meghatározásakor is jelentős növekedéssel számoltunk a 318 455 394 Ft-os kivetési állományhoz képest. Az új szabályozás mellett azonban a bevétel-növekedéshez az is hozzájárult, hogy olyan új adóalanyokat is sikerült feltárni, akiknél több évre visszamenőleg volt lehetőség érvényesíteni az adókövetelést.

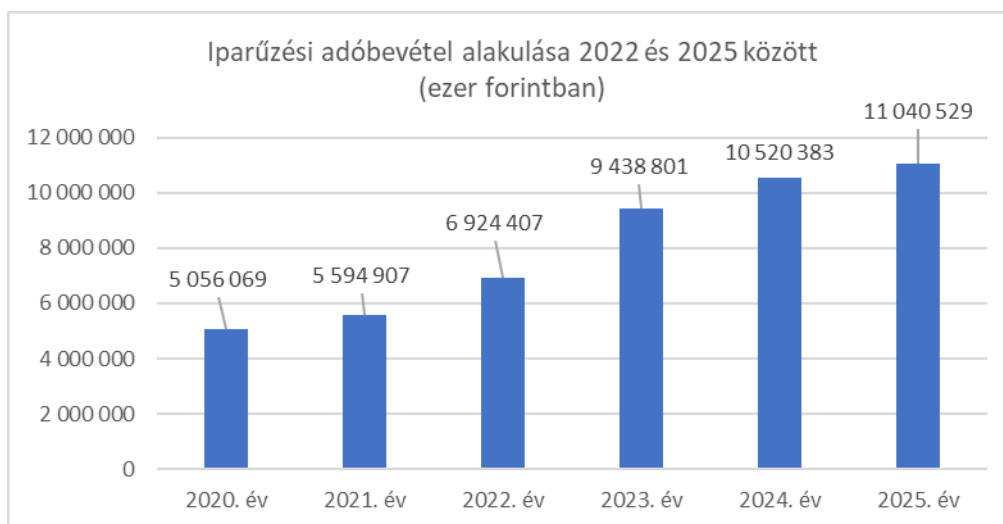
II./2./B. Értékesítési és forgalmi adók

Iparűzési adó

2025. évi eredeti előirányzat: 10 774 768 010 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 11 040 529 433 Ft
2025. évi teljesítés: 11 040 529 433 Ft
Teljesítés: 100,0 %

A 2025. évben – eltérően a 2024. és a 2023. évhez – Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2025. évi megosztásáról szóló 2/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelettel elfogadott iparűzési adóbevételi terve túlteljesült, mely Önkormányzatunk számára is jelentős – 265 761 423 Ft összegű – többletbevételt eredményezett.

Az iparűzési adóbevétel alakulását az elmúlt hat évben a következő grafikon szemlélteti. A bevétel több, mint kétszeresésre emelkedett.



II./2./C. Helyi idegenforgalmi adóbevételek

2025. évi eredeti előirányzat: 4 100 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 799 525 Ft

2025. évi teljesítés: 3 799 525 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Az **idegenforgalmi adóból** származó bevétel kismértékben elmaradt a 2025. évi eredeti előirányzattól. Ennek háttérében az adóalanyok számának csökkenése áll, amivel párhuzamosan a vendégéjszakák száma is minimálisan a tervezett alatt alakult.

II./2./D. Helyi környezetterhelési díj (Talajterhelési díj)

2025. évi eredeti előirányzat: 4 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 238 860 Ft

2025. évi teljesítés: 6 238 860 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A **talajterhelési díj adónemben** realizált kiemelkedő többletbevétel (+56,0 %-os) az új adóalanyok feltárása, valamint a bevallásra kötelezettek eredményes felhívása miatt valósult meg.

II./2./E. Egyéb helyi közhatalmi bevételek

2025. évi eredeti előirányzat: 54 758 409 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 125 931 940 Ft

2025. évi teljesítés: 125 931 940 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Bevételi jogcímek megnevezése	Befolyt összeg Ft-ban
Környezetvédelmi bírság	33 484 054
Eljárási illeték és Építésügyi bírság	417 926
Önkormányzatokat megillető helyszíni és szabálysértési bírságok	3 337 431
Egyéb bírság	540 900
Helyi adópótlék, adóbírság (Fővárosi Önkormányzat által utalt megosztott bírságbevételek is)	52 132 032
Egyéb helyi közhatalmi bevételek: Közterület bérbe adásából származó bevételek, valamint a közterületre kihelyezett konténerek után fizetendő díjból befolyó bevételek	31 343 287 4 676 310
Egyéb helyi közhatalmi bevételek	125 931 940

III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

III./1. Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek (Megjelenése a rendelettervezet 8-28. számú mellékleteiben)

Az intézményi működési bevételek alakulása a következő:

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	759 705 173	1 032 878 380	1 032 878 380	100,0
Idősek Otthona	424 000 000	141 276 504	141 276 504	100,0
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)	600 138 723	806 150 867	806 150 867	100,0
Szakrendelő	134 623 572	122 543 149	122 543 149	100,0
Önkormányzati intézmények:	1 918 467 468	2 102 848 900	2 102 848 900	100,0
Polgármesteri Hivatal	11 598 890	10 908 276	10 908 276	100,0
Mindösszesen:	1 930 066 358	2 113 757 176	2 113 757 176	100,0

Az összes intézmény működési bevételei – a Polgármesteri Hivatallal együtt – a következő jogcímeken keletkeztek:

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Készletértékesítés ellenértéke	1 250 000	2 013 101	2 013 101	100,0
Szolgáltatások ellenértéke	490 107 331	440 831 960	440 831 960	100,0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	97 959 821	72 590 899	72 590 899	100,0
Ellátási díjak	1 019 155 664	842 125 343	842 125 344	100,0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	285 265 556	261 165 881	261 165 881	100,0
Általános forgalmi adó visszatérítése	336 000	451 944 767	451 944 767	100,0
Kamatbevételek	35 023 986	28 014 035	28 014 034	100,0
Biztosító által fizetett kártérítés	0	1 015 052	1 015 052	100,0
Egyéb működési bevételek	968 000	14 056 138	14 056 138	100,0
Működési bevételek összesen:	1 930 066 358	2 113 757 176	2 113 757 176	100,0

Az Önkormányzat intézményeinél a legtöbb működési bevétel az ellátási díjakból, a szolgáltatások ellenértékéből és az ezekhez kapcsolódó áfa bevételekből származott.

III./2. Önkormányzat működési bevételei
(Megjelenése a rendelettervezet 7. számú mellékleteiben)

2025. évi eredeti előirányzat: 793 416 681 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 768 623 344 Ft
2025. évi teljesítés: 768 623 344 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Önkormányzati működési bevételek részletezése:

III./2./A. Önkormányzati készletértékesítés ellenértéke

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 642 600 Ft
2025. évi teljesítés: 642 600 Ft
Teljesítés: 100,0 %

A Budapest Főváros Önkormányzata által meghirdetett „Közösségi célú városrehabilitációs programok megvalósítása” című 2016. évi TÉR_KÖZ pályázat keretében a „Közösségi tanya és udvar” támogatási szerződésben vállalt feladatait is elvégezte 2016 és 2022 között az Önkormányzat. (A teljes projekt 180 000 000 Ft fővárosi önkormányzati támogatásból és közel 400 000 000 Ft saját forrásból valósult meg.) A pályázat keretében szarvasmarhák is kerültek beszerzésre, melyek ellátásáról a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat gondoskodott a Sarjú utcai tanyaudvaron. A szarvasmarhák megöregedtek, eladásra kerültek, az ebből származó bevétel az Önkormányzat esetében egy marha eladásából adódóan 642 600 Ft (+5% ÁFA) bevételt eredményezett.

III./2./B. Szolgáltatások ellenértéke (Csak Önkormányzat, költségvetési szervek nélkül)
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Üdülőbevételek	11 700 000	8 127 443	8 127 443	100,0
Hirdetési díjak	11 400 000	8 297 892	8 297 892	100,0
Egyéb szolgáltatási bevételek	7 300 000	4 645 784	4 645 784	100,0
Mindösszesen:	30 400 000	21 071 119	21 071 119	100,0

A 2025. évben **üdülőbevételek** jogcímen **8 127 443 Ft** (+ÁFA) bevételt könyvelhetett az Önkormányzat, mely 2024-ben 10 699 600 Ft és 2023-ban 9 010 750 Ft volt ÁFA-val együtt. Nagyságrendileg a bevétel nem nőtt, de kevesebben vették igénybe az üdülőt. A **hirdetési díjbevételekből 8 297 892 Ft** (+ÁFA) folyt be, míg 2024-ben ÁFA-val együtt 10 638 029 Ft, a 2023. évben pedig ÁFA-val együtt 11 363 642 Ft volt a teljesítés. A csökkenés oka, hogy a hirdetések az újság felületéről az online térbe tevődtek át.

Egyéb szolgáltatási bevételek: A konténer kihelyezése és egyéb közterület foglalás díjára tervezett bevételből befolyó bevételt nem ide könyveljük, hanem a közhatalmi bevételek közé. A szerződéskötési díjakra folyt be összesen nettó **1 234 260 Ft**, egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevételek jogcímen nettó **3 411 524 Ft** lett könyvelve.

A befolyt bevételek áfatartalma a „kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások általános forgalmi adója” előirányzaton jelenik meg teljesítésként.

III./2./C. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Vagyongazdálkodási Iroda továbbszámlázásai	23 890 864	15 223 668	15 223 668	100,0
Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-nek továbbszámlázott közműdíjából befolyó bevétel	0	40 954 319	40 954 319	100,0
Egyéb továbbszámlázások	2 769 100	1 833 913	1 833 913	100,0
Mindösszesen:	26 659 964	58 011 900	58 011 900	100,0

A nem lakáscélú helyiségek (Jókai Mór utca 6. Köztársaság utca 29., Sashalom utca 6./B, Nógrádverőce utca 118624 hrsz. stb.) bérleti részére továbbszámlázott közüzemi költségeiből nettó 15 223 668 Ft folyt be. 2024-ben nettó 17 233 140 Ft bevétel származott. A csökkenés oka, hogy a közüzemi költségekre kifizetett összegek alacsonyabbak lettek a vártnál (gázszolgáltatás díja csökkent), így a továbbszámlázott összegek is csökkentek.

A **Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda** Fővárosi Vízművek Zrt. és Csatornázási Művek Zrt. által kiállított számláit az Önkormányzat fizette ki a **Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.** helyett, melyet a Pénzügyi Iroda dolgozói **továbbszámláztak** a Kft.-nek.

Az **egyéb továbbszámlázások** között mutatjuk ki a nem Önkormányzatunkat terhelő köztemetések, a telefon és egyéb államháztartáson kívüli továbbszámlázásokból eredő bevételeket.

A befolyt bevételek áfatartalma a „kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások általános forgalmi adója” előirányzaton jelenik meg teljesítésként.

III./2./D. Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésbe adásból származó bevételek (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Szolgáltatási díj átalány (szociális bérlakások és Újszász utca 88.)	20 777 960	15 528 674	15 528 674	100,0
Költségelví bérlakások szolgáltatási díja	17 521 095	17 369 894	17 369 894	100,0
Piaci alapú lakások (Benő utca 2.)	934 536	644 785	644 785	100,0
Egyéb ingatlanüzemeltetési bevételek (trafóházak és kártalanítási bevételek)	10 390 383	13 543 920	13 543 920	100,0
Összesen:	49 623 974	47 087 273	47 087 273	100,0

Költségelví bérlakások szolgáltatási díja: A teljesített összeg a fűtés, melegvíz szolgáltatás befolyt bevételeit tartalmazza.

Az **egyéb ingatlanüzemeltetési bevételből** az Önkormányzat területén elhelyezett trafóházak után befolyt nettó bérleti díj **4 912 109 Ft** volt, egyéb kártalanítási bevétel pedig **8 631 811 Ft**, mindezek áfája a már említett áfa soron jelenik meg teljesítésként.

III./2./E. Önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele
Önkormányzati lakbér, egyéb bérleti díjak
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Lakbér (szociális bérlakások és Újszász utca 88.)	13 303 868	9 434 218	9 434 218	100,0
Költségelví bérlakások bérleti díja	72 565 512	74 180 496	74 180 496	100,0
Piaci alapú lakbér (Benő utca 2.)	6 228 658	6 117 213	6 117 213	100,0
Helyiség bérleti díj	333 525 398	220 169 965	220 169 965	100,0
Közterület bérbe adása	33 040 567	0	0	-
Terület bérlet	10 173 173	7 797 118	7 797 118	100,0
Mezőgazdasági terület-használati díj	4 713 567	4 484 325	4 484 325	100,0
Közút használati díj	4 990 000	4 277 404	4 277 404	100,0
Mindösszesen:	478 540 743	326 460 739	326 460 739	100,0

2025-ben a lakásbérleti díjak 10 %-kal, a helyiség bérleti díjak, a terület bérleti díjak és a mezőgazdasági terület használati díja a 2024. évi infláció mértékével, 3,7 %-kal emelkedtek. A Benő utca 2. szám alatti apartmanházban lévő hét lakóegység piaci alapú lakbérrel került bérbeadásra. A közterület bérbe adásából származó bevételeket a közhatalmi bevételek között kellett lekönyvelni.

A befolyt bevételek áfatartalma a „kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások általános forgalmi adója” előirányzaton jelenik meg teljesítésként. A lakások bérleti díja áfamentes, a nem lakáscélú helyiségek bérleti díja pedig tartalmazott áfát 2025. december 31-ig, ugyanakkor 2026. január 1-jétől az Önkormányzat a nem lakáscélú helyiségek bérbeadása tevékenység esetében is visszaállt az áfamentes körbe.

III./2./F. Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások
általános forgalmi adója

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 85 488 548 Ft

2025. évi teljesítés: 85 488 548 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A működési célú bevételek ÁFA-ja összességében 85 488 548 Ft volt 2025-ben. Részletezése a következő:

Üdülő bevételek-Balatonszárszó	1 220 009 Ft
Üdülő bevételek-Tusnádfürdő	155 048 Ft
Hirdetési díjak – XVI. Kerületi Újság	2 234 566 Ft
Egyéb továbbszámlázott költségek (államháztartáson kívülre)	11 043 645 Ft
Kártalanítás	3 124 378 Ft

Szolgáltatási díj (nem lakáscélú)	3 994 998 Ft
Önkormányzati egyéb helyiségek bérbeadás	59 438 292 Ft
Szolgáltatási díj átalány (helyiség)	7 610 Ft
Szerződéskötési díj (helyiség)	333 252 Ft
Közút használati díj	6 949 Ft
Mezőgazdasági haszonbérlet	1 170 271 Ft
Terület bérlet, közterület	1 928 807 Ft
Egyéb bevételek	830 723 Ft
Mindösszesen:	85 488 548 Ft

III./2./G. Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak általános forgalmi adója

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 244 202 Ft
2025. évi teljesítés: 6 244 202 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Az értékesített tárgyi eszközök általános forgalmi adója a következő jogcímű bevételekből áll össze:

Egyéb gép, berendezés értékesítése	2 126 Ft
Lakótelkek értesítése	6 242 076 Ft
Mindösszesen:	6 244 202 Ft

III./2./H. Általános forgalmi adó visszatérítése

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 5 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 195 000 Ft
2025. évi teljesítés: 5 195 000 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Az Önkormányzat a 2025. évben összesen **5 195 000 Ft**-ot igényelt vissza a NAV-tól, ez az összeg 2024-ben 9 612 000 Ft, 2023-ban 5 695 000 Ft volt.

III./2./I. Államháztartáson kívülről kapott kamatbevételek

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 191 500 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 194 332 945 Ft
2025. évi teljesítés: 194 332 945 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Az Önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközeit 2025. szeptember végéig rövid távú bankbetétekben kötötte le a számlavezető bankjánál. Nyolc alkalommal, összesen **21 254 794 Ft Ft** kamatbevételre tett szert 6,0 % kamatláb mellett, továbbá a számlavezető bank utalt minden negyedév végén kamatokat a folyószámlákon lévő összegek után a látra szóló kamatot figyelembe véve, mindezekből összességében **109 895 566 Ft** kamatbevétel származott. 2025. október 2-án a Fővárosi Önkormányzat által átutalt nagy összegű iparüzés adóbevétel tette

lehetővé, hogy az Önkormányzat Magyar Államkötvényt vásárolhasson, melyből év végéig **52 372 304 Ft** kamatbevétel származott. Mindezekon felül az elidegenítések után **1 299 307 Ft** kamatbevétel keletkezett. 2024-ben 388 411 160 Ft, 2023-ban 1 136 867 434 Ft, 2022-ben 640,4 millió Ft folyt be kamatbevételekből.

III./2./J. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 166 Ft
2025. évi teljesítés: 14 166 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Az „egyéb különféle pénzügyi műveletek bevételei” jogcímen **14 166 Ft** került könyvelésre.

III./2./K. Egyéb működési bevételek (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 9 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 23 090 055 Ft
2025. évi teljesítés: 23 090 055 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Bevételi jogcímek megnevezése	Befolyt összeg Ft-ban
Biztosítók által fizetett kártérítési bevételek	633 884
Egyéb kártérítési bevételek	3 021 496
Egyéb bevételek	19 434 675
Egyéb működési bevételek	23 090 055

III./2./L. Egyéb különféle működési bevételek (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 2 692 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 984 797 Ft
2025. évi teljesítés: 984 797 Ft
Teljesítés: 100,0 %

A Vagyongazdálkodási Iroda végrehajtási költség és kamat bevételeiből **944 788 Ft** folyt be 2025-ben, egyéb késedelmi kamat, kötbér jogcímen **40 009 Ft** érkezett.

IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

IV./1. Intézmények működési célú átvett pénzeszközei (Megjelenése a rendelettervezet 8-28. mellékleteiben)

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
2025. évi teljesítés: 0 Ft
Teljesítés: - %

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények a 2025. évben nem tettek szert olyan bevételre, melyet működési célú átvett pénzeszköz jogcímen kellett volna lekönyvelni.

IV./2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

IV./2./A. Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozástól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése

2025. évi eredeti előirányzat: 15 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 15 000 000 Ft
2025. évi teljesítés: 15 000 000 Ft
Teljesítés: 100,0 %

A Képviselő-testület már az Önkormányzat 2025. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 33/2024. (XII. 16.) önkormányzati rendeletében és a 304/2024. (XII. 11.) Kt. határozatával döntött arról, hogy a 2025-ös költségvetési évben is biztosít **15 000 000 Ft** összegű kamatmentes támogatást a REHAB XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft.-nek. A Kft. a támogatási szerződésnek megfelelően a 2025. évben vissza is fizette a teljes támogatást.

IV./2./B. Háztartásoktól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 1 328 120 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 909 030 Ft
2025. évi teljesítés: 909 030 Ft
Teljesítés: 100,0 %

2025-ben a korábbi években a lakosságnak *nyújtott visszatérítendő támogatásokból* 909 030 Ft folyt be, míg 2024-ben 455 000 Ft, 2023-ban 401 602 Ft.

V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

V./1. Intézmények felhalmozási bevételei
(Megjelenése a rendelettervezet 8-28. mellékleteiben)

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
2025. évi teljesítés: 0 Ft
Teljesítés: - %

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények a 2025. évben nem tettek szert olyan bevételre, melyet felhalmozási bevétel jogcímen kellett volna lekönyvelni.

V./2. Önkormányzat felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Pályázatok

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet 31. 3.6. jogcímszám: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat útfelújításának támogatása	350 000 000	175 000 000	175 000 000	100,0
RRF-1.1.2-21-2023-00148 projekt azonosító számú támogatás Budapest XVI. kerület Cseperedő Bölcsőde fejlesztésére	672 350 723	394 760 390	394 760 390	100,0
TOP+ 4.1.1-23 „Egészséges utcák program keretében Jókai utca átépítése” támogatása	46 000 000	0	0	-
Belügyminisztérium Egészségügyi Támogatáskezelő Főosztály Fejezeti Kezelésű Előirányzatok Osztálya, a BM/33122-1/2024 Támogatói Okiratszámon nyújtott támogatása a Hunyadvár utcai tüdőgondozó felújításának utolsó fázisához	563 000 000	563 000 000	563 000 000	100,0
Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól a BPM-ÁPII/1054-1/2025 Támogatói Okirat alapján a Budapest XVI. kerületi Szentmihályi Ifjúsági Parkhoz kapcsolódó táborfelújítás támogatására	0	60 000 000	60 000 000	100,0
Mindösszesen:	1 631 350 723	1 192 760 390	1 192 760 390	100,0

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet 31. 3.6. jogcímszám: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat útfelújításának támogatása: A Szent Korona utca útfelújítása I-II. üteme megvalósításának támogatása céljából létrejött támogatói okirat aláírása 2025. május 14-én megtörtént. A támogatás összegének 50 %-a folyósításra került 2025. május 17-én a Magyar Államkincstárnál külön erre a célra nyitott számlára.

RRF-1.1.2-21-2023-00148 projekt azonosító számú támogatás Budapest XVI. kerület Cseperedő Bölcsőde fejlesztésére: A Vívó utca 2. szám alatt a Cseperedő Bölcsőde megépült, az ünnepélyes átadás is megtörtént 2024-ben, az elszámolások benyújtására is sor került. A Magyar Államkincstár ellenőrei a helyszínen is átvizsgálták a benyújtott dokumentumokat, valamint a létesítményt is meglátogatták. A 672 350 723 Ft támogatási összegből ugyanakkor 2025-ben csak **394 760 390 Ft** folyt be.

TOP+ 4.1.1-23 „Egészséges utcák program keretében Jókai utca átépítése” támogatása: A támogatási szerződés aláírása 2025. december 8-án megtörtént. A támogatás végleges összege 1 879 476 479 Ft, támogatási intenzitása 100%. A 2025. évben a támogatás összegéből előleg lehívására még nem került sor.

Az **Egészséges Budapest Programmal (EBP) kapcsolatos intézkedésekről szóló Kormányhatározat szerint a Belügyminisztérium Egészségügyi Támogatáskezelő Főosztály Fejezeti Kezelésű Előirányzatok Osztálya, a BM/33122-1/2024 számú Támogatói Okiratra** tekintettel nyújtott támogatást a **Hunyadvár utcai tüdőgondozó felújításának utolsó fázisához**

563 000 000 Ft összegben, mely összeg előfinanszírozásként 2025. január 22-én meg is érkezett az Önkormányzat főszámlájára.

A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól a BPM-ÁPII/1054-1/2025 Támogatási Okirat alapján a Budapest XVI. kerületi Szentmihályi Ifjúsági Parkhoz kapcsolódó táborfelújításra – szintén előfinanszírozásként – **60 000 000 Ft** támogatás érkezett 2025. július 30-án a Magyar Államkincstárnál külön erre a célra nyitott számlára.

V./3. Ingatlanok értékesítése

V./3./A. Önkormányzati telkek értékesítése

2025. évi eredeti előirányzat: 813 480 532 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 23 118 796 Ft

2025. évi teljesítés: 23 118 796 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A Kassai utca 11. szám alatti 117378 hrsz.-ú 652 m²-es telekingatlan vételár előlege – **15 010 000 Ft** – folyt be a 2025. évben, a fennmaradó összeg pénzügyi teljesítése áthúzódik a 2026. évre. A korábban értékesített jégcsarnok részletfizetéséből **8 108 796 Ft** bevétel került könyvelésre.

V./3./B. Épületek értékesítése (Lakóépület (lakás) értékesítése és egyéb épületek (üzlethelyiség, egyéb ingatlan) értékesítése)

2025. évi eredeti előirányzat: 277 914 322 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 152 096 396 Ft

2025. évi teljesítés: 152 096 396 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A 2025. évben üres lakások értékesítéséből **140 556 396 Ft** bevétel keletkezett. A következő lakások eladása valósult meg:

hrsz.	cím	m²
106413/A/2	Baross Gábor utca 3. 1. emelet 1.	41
105945/A/2	Pilóta utca 37. fszt. 2.	45
109737/A/7	Iharfa utca 16. fszt. 7.	30
101721/A/1	Kézbesítő utca 14. fszt. 1.	27
111557/A/2	Csömöri út 70. fszt. 1.	72
106341/A/10	Baross Gábor utca 24. fszt. 10. (vételár előleg)	32

Fentiekén felül **11 540 000 Ft** bevételre tett szert az Önkormányzat a Rákóczi út 40. szám alatti 110623/2 hrsz.-ú 303 m² zárvénytelek vételárából és a Szolnoki utca 12. 100140 hrsz.-ú ingatlan 2/40-ed tulajdoni hányadának vételárából.

V./4. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 475 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 874 Ft

2025. évi teljesítés: 7 874 Ft

Teljesítés: 100,0 %

2025-ben két gépjármű (JGF-313 forgalmi rendszámú Suzuki Ignis 1,3 GL és az IHG-855 forgalmi rendszámú Opel Astra GCC 1,4) értékesítésével tervezett az Önkormányzat. Egyik gépjármű értékesítésére sem került sor. A 7 874 Ft teljesítés egy laptop értékesítéséből befolyt nettó bevétel.

VI. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

VI./1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Helyi támogatás visszafizetése (kamatmentes)	259 218	149 400	149 400	100,0
Munkáltatói kölcsön visszafizetése	2 553 096	2 648 330	2 648 330	100,0
Részletre értékesített lakások részleteiből befolyó bevételek	0	1 378 223	1 378 223	100,0
Mindösszesen:	2 812 314	4 175 953	4 175 953	100,0

Helyi támogatás visszafizetése: Az eredeti előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 57,6 %. 2024-ben 273 900 Ft, 2023-ban 506 300 Ft folyt be hasonló jogcímen. A visszafizetendő helyi támogatások kifutó rendszerben vannak.

Munkáltatói kölcsön visszafizetéséből 2 648 330 Ft bevétel keletkezett. Egy kölcsönt sem folyósított az Önkormányzat 2025-ben, 2024-ben egyet, 2023-ban egyet sem. 2024-ben a bevétel 4 471 991 Ft, 2023-ban 6 277 107 Ft volt.

A **korábbi évek részletre történő lakás értékesítéséből befolyó bevétel** - vételár hátralék törlesztő részletei - **1 378 223 Ft** volt. 2024-ben hasonló oknál fogva 1 900 317 Ft, 2023-ban 1 454 219 Ft folyt be.

VI./2. Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Önerős útépités lakossági önrész	118 125	50 625	50 625	100,0
Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele	288 000	1 027 040	1 027 040	100,0
Összesen:	406 125	1 077 665	1 077 665	100,0

Önerős útépités lakossági önrész: A lakossági kezdeményezésű – önerős – útépitések lakossági érdekeltségi hozzájárulásáról szóló 5/2018 (II. 16.) önkormányzati rendelet szerinti önerős útépités korábbi években épített szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátása kapcsán valamennyi útépitési hozzájárulás kivetése megtörtént a 2024. évben, akkor befolyt 1 081 385 Ft (2023-ban 5 913 639 Ft). A kivetett, de még be nem folyt összeggel - 118 125 Ft-tal - terveztünk a 2025. évi költségvetés összeállításánál, melyből **50 625 Ft** folyt be.

Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele: Az útépitésekkel, burkolat-felújításokkal érintett utcák utólagos bekötéseiből adódik a bevétel, melyből 2025-ben **1 027 040 Ft** realizálódott (2024-ben 382 760 Ft, 2023-ban 300 000 Ft bevétel keletkezett).

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

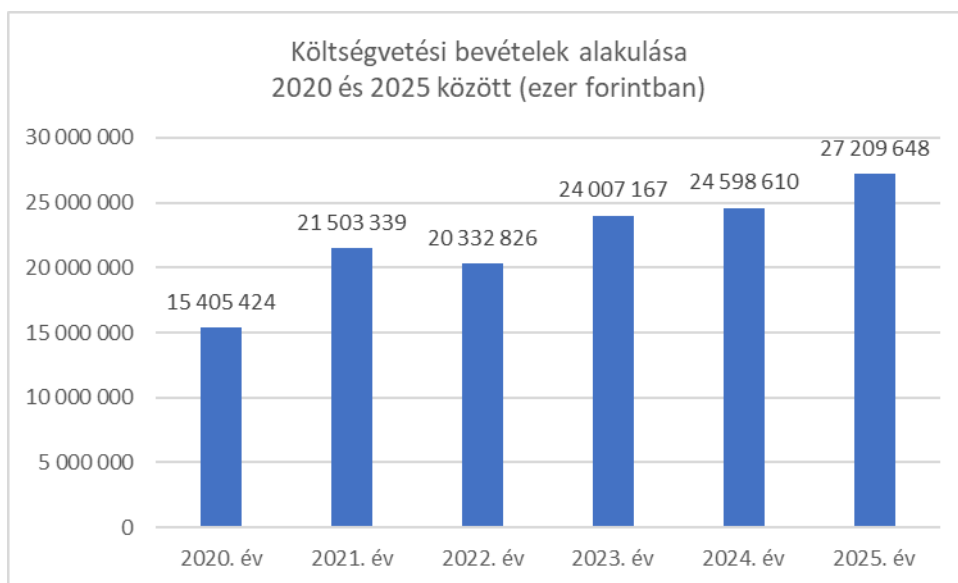
2025. évi eredeti előirányzat: 27 257 936 916 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 27 209 648 493 Ft

2025. évi teljesítés: 27 209 648 493 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A költségvetési bevételi főösszeg alakulását az elmúlt hat évben a következő grafikon szemlélteti. A 2022. évi megtorpanást követően évről-évre dinamikus a növekedés.

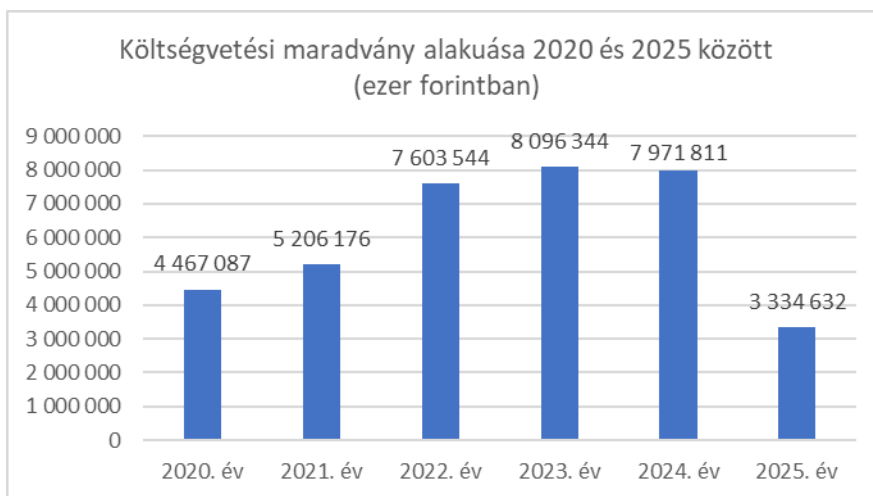


VII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

(Megjelenése a rendelettervezet 1-7. mellékleteiben)

VII./1. Maradvány igénybevétele (ÖNKORMÁNYZAT BELSŐ FINANSZÍROZÁSRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEI)

A költségvetési maradvány alakulását az elmúlt hat évben a következő grafikon szemlélteti.



VII./1./A. Költségvetési szervek költségvetési maradványának igénybevétele
(Megjelenése a rendelettervezet 8., 9. és 12-28. mellékleteiben)

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 638 975 654 Ft
2025. évi teljesítés: 638 975 654 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Az intézmények felhasználták és lekönyvelték a 2024. évi zárszámadási rendelettel elfogadott 2024. évi költségvetési maradványukat.

VII./1./B. Költségvetési szervek vállalkozási maradványának igénybevétele
(Megjelenése a rendelettervezet 8., 15. és 27. mellékleteiben)

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 064 960 Ft
2025. évi teljesítés: 2 064 960 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Mind a két érintett intézményben (Cinkotai Huncutka Óvoda és Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ) felhasználták és lekönyvelték a 2024. évi zárszámadási rendelettel elfogadott 2024. évi vállalkozási maradványukat.

VII./2. Önkormányzat előző év költségvetési maradványának igénybevétele
(Megjelenése a rendelettervezet 5-7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 2 690 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 693 591 343 Ft
2025. évi teljesítés: 2 693 591 343 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Az Önkormányzat is lekönyvelte a 2024. évi költségvetési maradványát.

VII./3. Államháztartáson belüli megelőlegezések
(Megjelenése a rendelettervezet 1-2, 5-7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 790 545 302 Ft
2025. évi teljesítés: 1 790 545 302 Ft
Teljesítés: 100,0 %

A nettó finanszírozásról havonta készülő Magyar Államkincstár által küldött kimutatás alapján kellett könyvelnie az Önkormányzatnak „Államháztartáson belüli megelőlegezések” jogcímű bevételt.

VII./4. Betétek megszüntetése
(Megjelenése a rendelettervezet 1-2, 5-7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 5 500 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 700 000 000 Ft
2025. évi teljesítés: 6 700 000 000 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Az Önkormányzat a főszámlája tekintetében kötött le kamatozási céllal 2025-ben összesen **6 700 000 000 Ft**-ot (kumulált összeg). A betétek lejártakor ezek bevételként is megjelentek az Önkormányzat számláján és a könyvelt tételek között.

VII./5. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (Megjelenése a rendelettervezet 1-2, 5-7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 999 090 000 Ft
2025. évi teljesítés: 2 790 470 000 Ft
Teljesítés: 55,8 %

2025. október 2-án a Fővárosi Önkormányzat által átutalt nagy összegű iparűzés adóbevétel tette lehetővé, hogy az Önkormányzat Magyar Államkötvényt vásárolhasson, melyből év végéig **2 790 470 000 Ft** visszavásárlására került sor.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2025. évi eredeti előirányzat: 8 190 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 16 824 267 259 Ft
2025. évi teljesítés: 14 615 647 259 Ft
Teljesítés: 86,9 %

VIII. 2025. évi KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY (Rendelettervezet 38. melléklete)

A maradvány fogalmát a jogszabály a következőképpen definiálja:

Az Áht. értelmező rendelkezések 1. § 17. pontja alapján a „maradvány: a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány, a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a vállalkozási maradvány,”

Az Áht. 86. § (5) bekezdés mondja ki, hogy „Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.”

Továbbá az Ávr. 155. §-a szerint: „(1) Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg.

„(2) Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.”

A 2025. évben az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek közül vállalkozási tevékenységet négy intézmény (a rendelettervezet 38. melléklete szerint a Cinkotai Huncutka Óvoda, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet, a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ) folytatott. Az intézmények beszámolójukban – a 07/A számú, „maradványkimutatás” megnevezésű űrlapon – valamennyien alaptevékenységi maradványt mutattak ki, továbbá fenti négy intézmény **vállalkozási tevékenység maradványát**

is, mivel a vállalkozási tevékenységből származó költségvetési bevétel magasabb volt a vállalkozási tevékenységre fordított költségvetési kiadásoknál.

Az alaptevékenység maradványa lehet kötelezettségvállalással terhelt maradvány, illetve beszélünk az alaptevékenység szabad maradványáról. Utóbbi azt jelenti, hogy a megállapított összeget nem terheli kötelezettségvállalás (sem szerződés, megrendelés, sem kifizetendő szállítói számla).

A maradvány tehát a bevételek (költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek összege) és kiadások (költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások összege) különbözeteként kerül megállapításra.

Az Önkormányzat és a költségvetési szervek maradványai a következőképpen alakultak a 2025. év lezárását követően: forintban

Sorszám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Vállalkozási tevékenység maradványa	Összes maradvány
1.	Önkormányzat (költségvetési szervek nélkül)	958 683 605	0	958 683 605
2.	Polgármesteri Hivatal	4 139 395	0	4 139 395
3.	Szakrendelő	221 571 597	0	221 571 597
4.	GAMESZ	3 211 439	0	3 211 439
5.	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	23 167 226	0	23 167 226
6.	Cinkotai Huncutka Óvoda	12 836 061	637 631	13 473 692
7.	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	40 050 750	0	40 050 750
8.	Sashalmi Manoda Óvoda	11 127 877	0	11 127 877
9.	Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda	9 885 146	0	9 885 146
10.	Szentmihályi Játsszókert Óvoda	28 696 827	0	28 696 827
11.	Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda	35 470 248	0	35 470 248
12.	Corvin Művelődési Ház	70 950 657	0	70 950 657
13.	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	67 552 622	0	67 552 622
14.	Területi Szociális Szolgálat	63 218 061	0	63 218 061
15.	Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ	19 227 563	0	19 227 563
16.	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	101 645 087	12 623 889	114 268 976
17.	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat	54 683 565	2 223 548	56 907 113
18.	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	6 873 446	4 636 130	11 509 576
19.	XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona	144 799 531	0	144 799 531
Intézmények összesen:		919 107 098	20 121 198	939 228 296
Mindösszesen:		1 877 790 703	20 121 198	1 897 911 901

Az összesített **1 897 911 901** Ft összegű maradvány megegyezik a rendelettervezet 1. számú mellékletében a „költségvetési és finanszírozási bevételek összesen” és a „költségvetési és finanszírozási kiadások összesen” különbözetével (41 825 295 752 Ft – 39 927 383 851 Ft = 1 897 911 901 Ft).

Az Önkormányzat esetében (költségvetési szervek nélkül) a 958 683 605 Ft összegű maradvány megegyezik a rendelettervezet 5. számú mellékletében a „költségvetési és finanszírozási bevételek összesen” és a „költségvetési és finanszírozási kiadások összesen” különbözetével (36 057 465 681 Ft – 35 098 782 076 Ft = 958 683 605 Ft).

A 2026. évi költségvetésben az Önkormányzatnál az „előző év költségvetési maradvány igénybevétele” előirányzatán 950 000 000 Ft került betervezésre. A zárszámadás készítésekor az Önkormányzatnál összesen 958 683 605 Ft maradványt mutattunk ki (fentiekre tekintettel). Mindezek alapján a 2026. évi költségvetési rendelet I. számú módosításakor további **8 683 605 Ft**-tal meg kell emelni az Önkormányzat „Előző év költségvetési maradványának igénybevétele” előirányzatát (958 683 605 Ft – 950 000 000 Ft = 8 683 605 Ft).

A költségvetési szerveknek is tervezniük kell a költségvetési maradvány és a vállalkozási maradvány összegét a 2026. évi költségvetési rendelet I. számú módosításakor a „költségvetési maradvány igénybevétele” és a „vállalkozási maradvány igénybevétele” előirányzatokra. Ez esetükben 919 107 098 Ft és 20 121 198 Ft, azaz összesen **939 228 296 Ft** lesz. A 2026. évi eredeti költségvetésben a maradvány igénybevétele előirányzatokon csak a Rákosmenti Mezei Örszolgálat esetében terveztünk maradvánnyal.

Önkormányzati szinten összesítve a maradvány **1 897 911 901 Ft** lesz.
(958 683 605 Ft + 939 228 296 Ft = 1 897 911 901 Ft)

A maradvány-kimutatást kiegészítettük a 2025. évi „irányító szervi támogatás”, azaz az „intézményfinanszírozás” felhasználásának vizsgálatával is, mivel a költségvetési maradvány nem tartalmazza a fel nem használt finanszírozás összegét (kiutalt támogatás).

Fentiek költségvetési szervenkénti kimutatását a rendelettervezet 38. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzatban az intézményi maradványok felülvizsgálata megtörtént. A feladattal terhelt maradványt a költségvetési szervek dokumentumokkal támasztották alá.

A Képviselő-testületnek a zárszámadási rendeletével döntenie kell arról, hogy az intézmények 2025. évi költségvetési maradványából a kötelezettségvállalással terhelt maradványon felüli részt, azaz a szabad maradványt az intézmények rendelkezésére bocsátja-e.

forintban

Sorszám	Költségvetési szerv neve	Alaptevékenység kötelezettség-vállalással terhelt maradványa	Alaptevékenység szabad maradványa	Szabad maradványból elvonásra javasolt összeg	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	2025. évi áthúzódó kötelezettség-vállalás teljesítéséhez +finanszírozás a 2026. évben
1.	Polgármesteri Hivatal	4 139 395	0	0	0	0	0
2.	Szakrendelő	156 932 824	64 638 773	57 615 673	0	0	0
3.	GAMESZ	368 928	2 842 511	2 842 511	0	0	0
4.	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	928 040	22 239 186	22 239 186	0	0	0
5.	Cinkotai Huncutka Óvoda	2 748 787	10 087 274	10 087 274	57 387	580 244	0
6.	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	4 464 698	35 586 052	35 586 052	0	0	0
7.	Sashalmi Manoda Óvoda	748 582	10 379 295	10 379 295	0	0	0
8.	Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda	556 957	9 328 189	9 328 189	0	0	0
9.	Szentmihályi Játsszókert Óvoda	3 244 816	25 452 011	25 452 011	0	0	0
10.	Mátyásföldi Fecskefészék Óvoda	1 530 073	33 940 175	33 940 175	0	0	0
11.	Corvin Művelődési Ház	72 933 166	-1 982 509	0	0	0	1 982 509

forintban

Sorszám	Költségvetési szerv neve	Alaptevékenység kötelezettség-vállalással terhelt maradványa	Alaptevékenység szabad maradványa	Szabad maradványból elvonásra javasolt összeg	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	2025. évi áthúzódó kötelezettség-vállalás teljesítéséhez +finanszírozás a 2026. évben
12.	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	12 113 939	55 438 683	55 438 683	0	0	0
13.	Területi Szociális Szolgálat	52 572 024	10 646 037	10 646 037	0	0	0
14.	Napraforgó Család- és Gyermekegészségügyi Központ	575 684	18 651 879	18 651 879	0	0	0
15.	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	53 117 997	48 527 090	30 110 910	1 136 150	11 487 739	0
16.	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat	3 178 718	51 504 847	11 650 631	200 119	2 023 429	0
17.	Kertvárosi Helytörténet és Emlékezet Központ	1 131 553	5 741 893	5 741 893	417 252	4 218 878	0
18.	XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona	5 617 464	139 182 067	0	0	0	0
Intézmények összesen:		376 903 645	542 203 453	339 710 399	1 810 908	18 310 290	1 982 509

Tizenhat költségvetési szerv, valamint a Polgármesteri Hivatal pozitív szabad költségvetési maradvánnyal rendelkezik. A Corvin Művelődési Ház esetében negatív összegű a szabad költségvetési maradvány. Utóbbi azt jelenti, hogy magasabb a kötelezettségvállalással terhelt maradvány, mint a költségvetési maradvány, mely abban az esetben fordulhatott elő, amikor az Önkormányzat kevesebb finanszírozást utalt 2025-ben, mint amelyből teljesíthető az összes tárgyév utánra áthúzódó kötelezettségvállalás. Az áthúzódó kötelezettségvállalás 2026. évi kifizetéséhez ezt az **1 982 509 Ft összegű finanszírozást utólag pótolni szükséges a Corvin Művelődési Ház költségvetésében.**

A szabad maradványokat az alábbi kivételekkel javasoljuk elvonni:

1. Szakrendelő: A Hősök terei személyfelvonó 2026. március 9-én meghibásodott, üzemképtelenné vált. A javításhoz és felújításhoz a karbantartó cég információi és árajánlata alapján 7 023 100 Ft-ra van szükség. Ezen okból adódóan a Szakrendelő 64 638 773 Ft összegű szabad maradványából **7 023 100 Ft-ot nem javaslunk elvonni.**

(64 638 773 Ft-57 615 673 Ft = 7 023 100 Ft)

2. Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: A Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 48 527 090 Ft összegű szabad maradványából **18 416 180 Ft-ot nem javaslunk elvonni**, mert erre az összegre is szükség van a Sarjú-bánya rekultivációs költségeinek kiegészítésére.

(48 527 090 Ft-30 110 910 Ft = 18 416 180 Ft)

3. Rákosmenti Mezei Őrszolgálat: A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat szabad maradványáról a Társulási Tanács fog rendelkezni, ugyanakkor a költségvetési rendelet III. módosításánál a XVI. kerületi Önkormányzat 13 874 179 Ft-tal kiegészítette az intézmény finanszírozási előirányzatát azzal a megjegyzéssel, hogy a zárszámadás során ezt az összeget visszavonjuk a Rákosmenti Mezei Őrszolgálatról. Mivel a 2 223 548 Ft összegű vállalkozási maradvány is a XVI. kerülethez fog befolyjni, a két összeg különbségét javasoljuk csak elvonni (13 874 179 Ft-2 223 548 Ft = 11 650 631 Ft), így az 51 504 847 Ft összegű szabad maradványból **39 854 216 Ft-ot nem javaslunk elvonni** (51 504 847 Ft-39 854 216 Ft = 11 650 631 Ft)

4. XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona: Az intézménytől **nem javaslunk elvonni a 139 182 067 Ft összegű szabad maradványát**, mivel a beköltöző lakók belépési hozzájárulását addig nem lehet elkölteni, míg a belépéstől számított három év el nem telik.

Előzőkre tekintettel az intézményektől javaslunk összesen **339 710 399 Ft**-ot elvonni.

Az **Áht.** 32. fejezetében, „A vállalkozási tevékenység” címszó alatt a következő szerepel, melynek alábbi (3) bekezdése 2025. január 1-jétől hatályos:

„46. § (1) A központi kezelésű előirányzatok, a fejezeti kezelésű előirányzatok, az elkülönített állami pénzalapok és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai kiadási előirányzatai terhére a 7. § (2) bekezdés b) pontja szerinti vállalkozási tevékenység nem folytatható.

(2) A költségvetési szerv a Kormány rendeletében meghatározott korlátokkal folytathat vállalkozási tevékenységet.

(3) Az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a vállalkozási tevékenységből származó vállalkozási maradványnak a társasági adó mértékével megegyező hányadát, de legalább a vállalkozási maradvány összege 50%-ának megfelelő összeget a központi költségvetés, az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a társasági adó mértékével megegyező hányadát az irányító szerv költségvetése javára köteles befizetni.”

A Cinkotai Huncutka Óvoda vállalkozási tevékenységének maradványa 637 631 Ft, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezeté 12 623 889 Ft, a Rákosmenti Mezei Őrszolgálaté 2 223 548 Ft, míg a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központnál ez az összeg 4 636 130 Ft. Mind a négy esetben a fenntartó javára, azaz az Önkormányzat számlaszámára **be kell fizetniük a 9 % nyereségadót**, mely a Cinkotai Huncutka Óvoda esetében 57 387 Ft, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet esetében 1 136 150 Ft, a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat esetében 200 119 Ft, a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központnál pedig 417 252 Ft, **mindösszesen 1 810 908 Ft.**

A négy intézmény vállalkozási tevékenységének felhasználható maradványát, **a 18 310 290 Ft-ot** (580 244 Ft+11 487 739 Ft+2 023 429 Ft+4 218 878 Ft=18 310 290 Ft) – mely a vállalkozási tevékenység és a vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség különbözete (20 121 198 Ft-1 810 908 Ft=18 310 290 Ft) – **szintén javasoljuk elvonni.**

A beszámoló készítésekor a 2025. évi állami támogatásokkal is el kellett számolnia az Önkormányzatnak, ennek során megállapítást nyert, hogy az Önkormányzat **2 884 855 Ft**-tal több állami támogatásban részesült a ténylegesen őt megilletőnél (részletes bemutatása az előterjesztés 22. mellékletében látható).

Az Önkormányzat „Előző év költségvetési maradványának igénybevétele” sorát a 24. oldalon levezetettek alapján a 2026. évi költségvetési rendelet I. számú módosításakor 8 683 605 Ft-tal kell megnövelni.

A **8 683 605 Ft**-on felül többletforrás az intézményektől elvont 2025. évi alaptevékenység szabad maradványa **339 710 399 Ft** összegben, továbbá négy intézmény vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettsége, mely **1 810 908 Ft** és az elvonásra kerülő vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa **18 310 290 Ft** összegben, ugyanakkor **1 982 509 Ft**-tot kell biztosítani a Corvin Művelődési Háznak a 2025. évről áthúzódó kötelezettségvállalás teljesítéséhez, továbbá gondoskodni kell a **2 884 855 Ft** összegű 2025. évi többlet állami támogatás visszafizetéséről is.

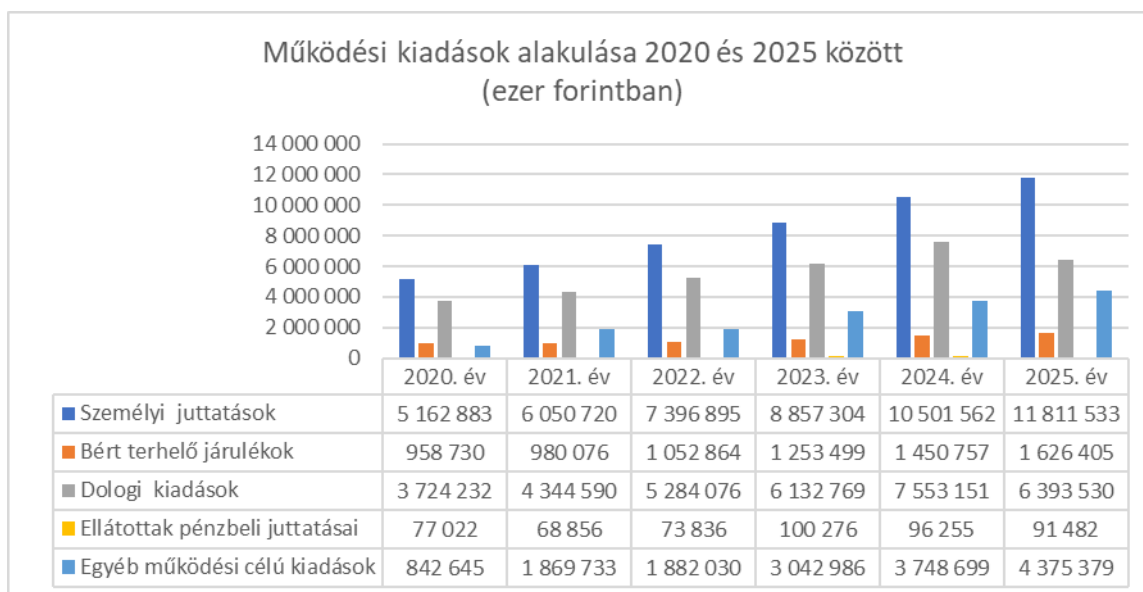
(+8 683 605 Ft+339 710 399 Ft+1 810 908 Ft+18 310 290 Ft-1 982 509 Ft-2 884 855 Ft=**+363 647 838 Ft**)

A zárszámadási rendelettel megállapított többletforrások összege **363 647 838 Ft**, ez plusz forrásként rendelkezésre áll a 2026. évi költségvetési rendelet I. számú módosításakor, mely összeget javaslunk tartalékba helyezni.

Az előterjesztés 20. számú melléklete tartalmazza az egyezőség kimutatását az összevont önkormányzati beszámoló és a zárszámadási rendelettervezet között.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat működési kiadásait az elmúlt hat évben a következő grafikon és táblázat szemlélteti.



A személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó járulékok esetében változatlan a dinamikus növekedés. Ugyanez igaz az egyéb működési célú kiadásokra is, de itt az évről-évre növekvő állami elvonások (a szolidaritási hozzájárulás, az iparüzési adónövekmény elvonása) okozzák ezt. A dologi kiadásokra fordított összeg ugyanakkor jelentősen csökkent a 2024. évhez viszonyítva.

I. Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek működési célú és felhalmozási célú kiadásai

(Megjelenése rendelettervezet 8-28. számú mellékleteiben)

A következőkben összesítve bemutatjuk az intézményhálózat kiadási költségvetési főszámainak alakulását:

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet				
- személyi kiadások	1 067 913 380	1 207 661 377	1 058 848 328	87,7
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	163 537 352	167 093 578	160 762 558	96,2
- dologi kiadások	1 666 666 366	1 908 334 248	1 756 589 936	92,0
- egyéb működési célú kiadások	0	160 629 499	160 629 499	100,0
- beruházások	22 536 643	26 017 263	12 031 834	46,2
Kerületgazda kiadások összesen:	2 920 653 741	3 469 735 965	3 148 862 155	90,8
Idősek Otthona				
- személyi kiadások	127 416 547	132 005 094	52 424 673	39,7
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 886 493	21 941 093	6 448 321	29,4
- dologi kiadások	141 659 020	89 618 656	39 913 462	44,5
- beruházások	119 760 742	13 148 674	26 404 728	200,8
- felhalmozási célú tartalék	13 277 198	13 277 198	0	-
Idősek Otthona kiadások összesen:	424 000 000	269 990 715	125 191 184	46,4
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)				
- személyi kiadások	6 344 492 145	6 440 101 741	6 134 956 910	95,3
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	961 368 000	967 094 189	874 325 084	90,4
- dologi kiadások	2 264 032 973	2 640 565 036	2 123 250 824	80,4
- egyéb működési célú kiadások	0	140 107 480	140 107 480	100,0
- beruházások	22 928 381	35 066 751	25 871 663	73,8
- felújítások	0	1 591 431	1 591 431	100,0
Kiadások összesen:	9 592 821 499	10 224 526 628	9 300 103 392	91,0
Szakrendelő				
- személyi kiadások	2 563 854 309	2 522 433 877	2 500 256 599	99,1
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	330 707 914	322 018 251	284 163 856	88,2
- dologi kiadások	883 000 407	1 012 006 914	874 458 262	86,4
- egyéb működési célú kiadások	0	35 741 831	35 741 831	100,0
- beruházások	7 918 242	60 782 284	36 791 012	60,5
Szakrendelő kiadások összesen:	3 785 480 872	3 952 983 157	3 731 411 560	94,4
Fenti költségvetési szervek kiadásai mindösszesen:	16 722 956 112	17 917 236 465	16 305 568 291	91,0
Polgármesteri Hivatal				
- személyi kiadások	1 773 975 621	1 793 482 466	1 644 445 999	91,7
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	258 299 739	258 677 639	234 392 917	90,6
- dologi kiadások	154 083 060	133 723 273	102 382 960	76,6
- egyéb működési célú kiadások	0	15 359 103	15 359 103	100,0
PMH kiadások összesen:	2 186 358 420	2 201 242 481	1 996 580 979	90,7
Költségvetési szervek mindösszesen:	18 909 314 532	20 118 478 946	18 302 149 270	91,0

I./1. POLGÁRMESTERI HIVATAL
I./1./A. Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok
(Megjelenése a rendelettervezet 10. mellékletében)

Törvény szerinti illetmények, munkabérek

2025. évi eredeti előirányzat: 1 384 272 809 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 377 772 809 Ft

2025. évi teljesítés: 1 243 632 643 Ft

Teljesítés: 90,3 %

A Képviselő-testület az illetményalapot 2025. január 1-jétől 74 900 Ft-ban hagyta jóvá. A Polgármesteri Hivatal státusszáma 2025. december 31-én évek óta változatlanul 147,5 státusz volt.

A törvény szerinti illetmények összege tartalmazza az alapilletményeket, az illetménykiegészítéseket, a nyelvpótlékokat, az egyéb kötelező pótlékokat és az egyéb feltételtől függő pótlékokat és juttatásokat.

Normatív jutalom

2025. évi eredeti előirányzat: 54 215 400 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 55 015 400 Ft

2025. évi teljesítés: 54 851 535 Ft

Teljesítés: 99,7 %

Hosszú évek gyakorlatát követve 2025-ben félévkor, valamint karácsony előtt részesültek a Polgármesteri Hivatal dolgozói munkájuk elismeréseként differenciált jutalomban, mindösszesen bruttó **54 851 535 Ft** összegben.

Céljuttatás, projektprémium

2025. évi eredeti előirányzat: 24 600 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 41 525 800 Ft

2025. évi teljesítés: 39 507 712 Ft

Teljesítés: 95,1 %

A céljuttatás előirányzaton megjelenő teljesítés olyan kifizetéseket tartalmaz, melyet többletfeladatok elvégzéséért kaptak az érintett kollégák, továbbá ezen keret terhére fizette ki a Polgármesteri Hivatal az anyakönyvvezetőket a házasságkötés és a bejegyzett élettársi kapcsolat létesítése során igénybe vehető többletszolgáltatásról szóló 17/2024. (VI. 27.) önkormányzati rendelet 8. §-ára tekintettel, mivel a közreműködő anyakönyvvezetőket a hivatali munkaidőn kívül és hivatali helyiségen kívül történő házasságkötés, bejegyzett élettársi kapcsolat létesítése során díjazás illeti meg.

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 4 681 100 Ft

Teljesítés: 93,6 %

A Polgármesteri Hivatal azért, hogy ne maradjon ellátatlanul feladat, az üres állás(ok) betöltéséig a feladatok elvégzésére saját dolgozókat bízott meg, a helyettesítésre kifizetett összegeket könyveltük erre az előirányzatra.

Túlóra, rendkívüli munkavégzés

2025. évi eredeti előirányzat: 1 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 999 990 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

Túlóra jogcímen kifizetésre nem került sor a 2025. évben.

Jubileumi jutalom

2025. évi eredeti előirányzat: 17 137 090 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 17 137 100 Ft

2025. évi teljesítés: 17 137 100 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A 2025. évben 6 fő volt jogosult jubileumi jutalomra. Két főnek 25 éves, valamint négy főnek 30 éves jubileumi jutalom került kifizetésre, melyek kettő, illetve három havi bér kifizetésével jártak.

Béren kívüli juttatások

2025. évi eredeti előirányzat: 67 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 67 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 62 499 183 Ft

Teljesítés: 92,6 %

A Polgármesteri Hivatalban dolgozókat megillető cafetéria juttatás jelenik meg teljesítésként ezen a soron nettó 450 000 Ft/fő/év összeggel.

Bónusz

2025. évi eredeti előirányzat: 198 443 991 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 198 443 991 Ft

2025. évi teljesítés: 193 829 791 Ft

Teljesítés: 97,7 %

A Polgármesteri Hivatal közszolgálati szabályzata alapján 2025. márciusban a dolgozók bruttó 75 200 Ft/fő, novemberben bruttó 131 200 Ft/fő juttatásban részesültek. A március havi kifizetés a korábbi ruházati utalvány, a november havi kifizetés a korábban Erzsébet-utalvány formájában adott juttatásnak megfelelő bruttó összeg.

Ruházati költségtérítés

2025. évi eredeti előirányzat: 270 677 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 330 828 Ft

2025. évi teljesítés: 330 828 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. § (9) bekezdésére tekintettel „A házasságkötéseknél, bejegyzett élettársi kapcsolatok létesítésénél közreműködő anyakönyvvezetőt évente nettó 60 000 Ft ruházati költségtérítés illeti meg.” Három anyakönyvvezető részére a teljes éves összeg számfejtésre került, egy anyakönyvvezetőnek 2024-re visszamenőleg tíz hónapra időarányosan, egy anyakönyvvezetőnek 2025-re időarányosan másfél havi költségtérítés került számfejtésre.

Közlekedési költségtérítés

2025. évi eredeti előirányzat: 2 750 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 653 740 Ft

2025. évi teljesítés: 2 634 348 Ft

Teljesítés: 99,3 %

A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II. 26.) Korm. rendeletben meghatározott költségtérítések jelennek meg teljesítésként, melynek során 2025-ben húsz fő hivatali dolgozó részére történtek kifizetések.

Egyéb költségtérítések

2025. évi eredeti előirányzat: 4 284 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 380 260 Ft

2025. évi teljesítés: 4 380 260 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A keret terhére a jegyző és az aljegyző részére megállapított költségtérítések kerültek kifizetésre.

Lakhatási támogatás (albérleti hozzájárulás)

2025. évi eredeti előirányzat: 4 400 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 400 000 Ft

2025. évi teljesítés: 4 057 374 Ft

Teljesítés: 92,2 %

A lakásbérleti hozzájárulás a dolgozók lakhatását segítő, vissza nem térítendő pénzbeli támogatása, 2025-ben tíz fő vette igénybe ezt a támogatást bruttó 40 000 Ft/hó/fő összegben.

Szociális támogatások

2025. évi eredeti előirányzat: 360 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 360 000 Ft

2025. évi teljesítés: 280 000 Ft

Teljesítés: 77,8 %

A közszolgálati szabályzat szerint a két hónapot meghaladó betegállományra való tekintettel a munkáltató által adott egyéb juttatásként, illetve temetési segély jogcímen lehetett kifizetni az előirányzat terhére szociális támogatást, alkalmanként 40 000 Ft összegben. 2025-ben hét dolgozónak fizetett a Polgármesteri Hivatal egyszeri szociális támogatást.

Folyószámla vezetési hozzájárulás

2025. évi eredeti előirányzat: 2 661 654 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 661 654 Ft

2025. évi teljesítés: 2 264 076 Ft

Teljesítés: 85,1 %

A közszolgálati szabályzatra tekintettel év végén, novemberben került egy összegben számfejtésre tizenkétszer nettó 1 000 Ft/hó/alkalmazott összegben folyószámla vezetési hozzájárulás 143 fő részére.

Egyéb sajátos juttatások

2025. évi eredeti előirányzat: 3 880 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 880 000 Ft

2025. évi teljesítés: 3 106 441 Ft

Teljesítés: 80,1 %

Az egyéb sajátos juttatások közé könyveljük a szemüvegkészítési hozzájárulásra kifizetett juttatást (2025-ben 28 fő részére), mely maximum bruttó 80 000 Ft lehet alkalmazottanként (és 2 évente igényelhető), ez mindösszesen **1 934 888 Ft** volt, szintén 80 000 Ft számfejthető családalapítási támogatás jogcímen házasságkötéskor és gyermek születésekor, de 2025-ben nem került sor ilyen jogcímű kifizetésre, és iskolarendszerű képzések támogatásához sem járult hozzá a Polgármesteri Hivatal. Betegszabadság jogcímen viszont **1 171 553 Ft** került kifizetésre.

Állományba nem tartozók megbízási díja

2025. évi eredeti előirányzat: 8 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 11 220 894 Ft

2025. évi teljesítés: 11 220 894 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Erről az előirányzatról fizette a Polgármesteri Hivatal év közben azon személyek (három főnek, közülük egy fő az Intézményfejlesztési Irodán, egy fő az Igazgatási és Ügyfélszolgálati Irodán és a Polgármesteri Irodán, valamint egy fő két és fél hónapon át a Költségvetési Irodán látott el feladatot) megbízási díjait, akik nem tartoztak a Polgármesteri Hivatal állományába.

Egyéb külső személyi juttatások

Reprezentációs kiadások

2025. évi eredeti előirányzat: 200 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 200 000 Ft

2025. évi teljesítés: 32 714 Ft

Teljesítés: 16,4 %

32 714 Ft-ot fizetett a Polgármesteri Hivatal reprezentációs kiadásokra, mely képzéseken részt vevő kollégák fogyasztásakor merült fel kiadási költségként.

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen

2025. évi eredeti előirányzat: 1 773 975 621 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 793 482 466 Ft

2025. évi teljesítés: 1 644 445 999 Ft

Teljesítés: 91,7 %

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Szociális hozzájárulási adó

2025. évi eredeti előirányzat: 230 584 539 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 228 570 132 Ft

2025. évi teljesítés: 208 616 986 Ft

Teljesítés: 91,3 %

A munkáltató által fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke 13,0 % volt 2025-ben is. A teljesítés tartalmazza a hatályos jogszabályoknak megfelelő szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettséget, melyet a Polgármesteri Hivatal esetében a bérek, a cafetéria és reprezentációs kiadások után kellett megfizetni.

Táppénz-hozzájárulás

2025. évi eredeti előirányzat: 720 150 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 112 457 Ft

2025. évi teljesítés: 3 112 457 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A táppénz-hozzájárulásra kifizetett összeg – sajnos követve az előző évek tendenciáit – növekedett az előző évekhez képest. 2021-ben 505 689 Ft, 2022-ben 648 577 Ft, 2023-ban 655 556 Ft, 2024-ben 1 206 869 Ft, 2025-ben pedig **3 112 457 Ft** lett a táppénz hozzájárulási előirányzatra könyvelve.

Rehabilitációs hozzájárulás

2025. évi eredeti előirányzat: 16 684 650 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 16 684 650 Ft

2025. évi teljesítés: 13 086 000 Ft

Teljesítés: 78,4 %

A Polgármesteri Hivatalnak is kell rehabilitációs hozzájárulást fizetnie, mivel létszáma meghaladja a 25 főt.

Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (SZJA)

2025. évi eredeti előirányzat: 10 310 400 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 10 310 400 Ft

2025. évi teljesítés: 9 577 474 Ft

Teljesítés: 92,9 %

A teljesítés tartalmazza a hatályos jogszabályoknak megfelelő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettséget, melyet a Polgármesteri Hivatal esetében a cafetéria és reprezentáció után kellett megfizetni, mértéke 15 % volt.

Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen

2025. évi eredeti előirányzat: 258 299 739 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 258 677 639 Ft

2025. évi teljesítés: 234 392 917 Ft

Teljesítés: 90,6 %

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I./1./B. Dologi kiadások

(Megjelenése a rendelettervezet 11. mellékletében)

1.) KÉSZLETBESZERZÉS

Szakmai anyagok beszerzése

Gyógyszerbeszerzés

2025. évi eredeti előirányzat: 100 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 100 000 Ft

2025. évi teljesítés: 77 505 Ft

Teljesítés: 77,5 %

Gyógyszerbeszerzésre három alkalommal került sor 2025-ben.

Könyv beszerzése

2025. évi eredeti előirányzat: 50 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 50 000 Ft

2025. évi teljesítés: 3 675 Ft

Teljesítés: 7,4 %

Szakmai könyv beszerzésére egy alkalommal került sor 2025-ben.

Folyóiratok beszerzése

2025. évi eredeti előirányzat: 350 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 350 000 Ft

2025. évi teljesítés: 296 547 Ft

Teljesítés: 84,7 %

Az év folyamán négy alkalommal került sor szaklapok, folyóiratok megrendelésére, előfizetésére.

Egyéb információhordozó beszerzés

2025. évi eredeti előirányzat: 100 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 100 000 Ft

2025. évi teljesítés: 76 200 Ft

Teljesítés: 76,2 %

A 2025. évben az előirányzat terhére egy kötelezettségvállalásra került sor összesen **76 200 Ft** összegben.

Egyéb szakmai anyagok beszerzése

2025. évi eredeti előirányzat: 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 204 277 Ft

Teljesítés: 40,9 %

A 2025. év folyamán két alkalommal került sor kötelezettségvállalásra az „egyéb szakmai anyagok beszerzése” előirányzat terhére.

Üzemeltetési anyagok beszerzése**Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés**

2025. évi eredeti előirányzat: 9 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 9 202 803 Ft

2025. évi teljesítés: 8 111 440 Ft

Teljesítés: 88,1 %

A Polgármesteri Hivatal Beszerzési és Üzemeltetési Irodája gondoskodott a szakmai munka ellátásához szükséges irodaszerek, nyomtatványok beszerzéséről.

Hajtó-és kenőanyag-beszerzés

2025. évi eredeti előirányzat: 8 568 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 8 865 197 Ft

2025. évi teljesítés: 8 865 197 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A teljesítés az önkormányzati személygépjármű flotta autóiba tankolt üzemanyagköltségeket tartalmazza.

Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés

2025. évi eredeti előirányzat: 3 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 3 308 299 Ft

Teljesítés: 94,5 %

A közterület felügyelők, az öt főből álló takarítószemélyzet, a biztonsági őr és a karbantartó részére vásárolt a Polgármesteri Hivatal egyenruhát, munkaruhát, védőruhát, valamint a közterület felügyelők részére 40 darab bírságtömböt, továbbá egy új kolléga részére a szolgálati igazolvány és jelvény szolgáltatási díja és a katasztrófavédelmi felelős részére egy pár bakancs lett kifizetve.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés (karbantartási anyagokra és tisztítószerekre)

2025. évi eredeti előirányzat: 3 100 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 100 000 Ft

2025. évi teljesítés: 2 813 682 Ft

Teljesítés: 90,8 %

Karbantartási anyagokra **1 145 276 Ft**-ot, tisztítószerekre **1 668 406 Ft**-ot költött a Polgármesteri Hivatal.

2.) KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások

2025. évi eredeti előirányzat: 1 800 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 800 000 Ft

2025. évi teljesítés: 1 512 696 Ft

Teljesítés: 84,0 %

Az 1 800 000 Ft-os keretösszegeből a Vagyongazdálkodási Iroda keretösszege 1 000 000 Ft volt. Az eING rendszer bevezetését követően különvált a tulajdoni lapok és térképmásolatok lekérdezésének számlázása. Az elektronikus tulajdonilap-másolatért fizetendő szolgáltatási díjat a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal számlaszámára szükséges megfizetni az 1/2024. (I. 30.) KTM rendelet alapján (2. § (1), (6), 20. § (2), 4. melléklet). A térképmásolatokat továbbra is a Lechner Nonprofit Kft. számlázza. Mindezekre összesen **946 200 Ft** került kifizetésre.

Az Informatikai, Adatvédelmi és Biztonsági Iroda által kezelt 800 000 Ft-os keretösszezből az ebnyilvántartó programra, a NetBee rendszer (leltározáshoz szükséges) üzemeltetésére és egyszeri saldos díjra összesen **566 496 Ft** kifizetéséről történt intézkedés.

Adatátviteli célú távközlési díjak (Internet)

2025. évi eredeti előirányzat: 3 400 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 400 000 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

Nem a Polgármesteri Hivatal nevére érkezik a számla az internet szolgáltatását nyújtó cégtől, hanem az Önkormányzatéra.

Egyéb kommunikációs szolgáltatások

Nem adatátviteli célú távközlési díjak (Telefondíjak)

2025. évi eredeti előirányzat: 12 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 12 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 11 449 546 Ft

Teljesítés: 91,6 %

A lekönyvelt összeg tartalmazza a mobiltelefonok adatforgalma után fizetendő internet díját is.

3.) SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Közüzemeli díjak

Villamosenergia-szolgáltatási díjak

2025. évi eredeti előirányzat: 21 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 21 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 14 257 642 Ft

Teljesítés: 67,9 %

A villamosenergia-szolgáltatási díjak esetében sikerült a tervezett összeghez képest megtakarítást elérni 2025-ben.

Gázenergia szolgáltatás díja

2025. évi eredeti előirányzat: 23 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: - %

A Havashalom utca 43. és a Karát utca 20. gázfogyasztásának számláját az Önkormányzat nevére állítja ki a szolgáltató.

Víz – és csatornadíjak

2025. évi eredeti előirányzat: 4 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 8 101 930 Ft

2025. évi teljesítés: 7 539 696 Ft

Teljesítés: 93,1 %

A víz- és csatornadíjak jelentősen megemelkedtek a 2024. évben. A teljesítés 1 405 291 Ft volt 2023-ban, 4 002 055 Ft 2024-ben és **7 539 696 Ft** 2025-ben.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Vásárolt közszolgáltatások

2025. évi eredeti előirányzat: 900 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 900 000 Ft

2025. évi teljesítés: 740 000 Ft

Teljesítés: 82,2 %

Az előirányzat terhére a Szakrendelő által biztosított foglalkozás egészségügy díja került kifizetésre **705 000 Ft** összegben, öt közterületfelügyelő pszichológiai alkalmassági vizsgálatáért fizettünk **35 000 Ft**-ot.

Számlázott szellemi tevékenység

2025. évi eredeti előirányzat: 7 453 310 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 453 310 Ft

2025. évi teljesítés: 6 870 700 Ft

Teljesítés: 92,2 %

A Polgármesteri Hivatal a 2025. évben az ügyvédi feladatok ellátásáért, a Saldonak hibaelhárításért és tolmácsolásért fizetett összesen **6 870 700 Ft**-ot.

Egyéb szakmai szolgáltatások

	Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Egyéb szakmai szolgáltatás vásárlása (masszőri tevékenység)	1 495 000	1 495 000	230 000	15,4
Irattári rendezés	5 000 000	0	0	-
Képzések - szakmai továbbképzések, tanfolyamok, konferenciák és vezetői tréning és irodai csapatépítések költsége	7 000 000	5 126 837	2 092 300	40,8
Összesen:	13 495 000	6 621 837	2 322 300	35,1

Egyéb szakmai szolgáltatás vásárlása: A Polgármesteri Hivatal dolgozóinak nyújtott frissítő, relaxáló masszázs végzéséről szóló szerződést a Polgármesteri Hivatal felbontotta, ezért 2025-ben csak kétszer 115 000 Ft került kifizetésre.

Irattári rendezés: Irattári rendezésre a 2025. évben sem kötött az Önkormányzat vállalkozási szerződést, ugyanakkor az Igazgatási és Ügyfélszolgálati Iroda munkatársai elvállalták, hogy a feladatot elvégzik. Az ő díjazásuk céljuttalomban lett kifizetve, az eredetileg tervezett 5 000 000 Ft a céljuttalom előirányzatra lett év közben átcsoportosításra.

Képzések: A Polgármesteri Hivatal dolgozói 30 alkalommal vettek részt szakmai továbbképzéseken, tanfolyamokon, konferenciákon, valamint vásároltunk a Konferenciaszervező Tudásmenedzsment Kft. előadásaira korlátlan online bérletet.

Egyéb szolgáltatások

Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (Bankköltségek)

2025. évi eredeti előirányzat: 2 589 800 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 462 963 Ft

2025. évi teljesítés: 4 462 963 Ft

Teljesítés: 100,0 %

2025-ben bankköltség jogcímen 4 462 963 Ft került kifizetésre (2024-ben 3 383 709 Ft, 2023-ban 2 362 658 Ft, 2022-ben 2 188 248 Ft volt ez az összeg).

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Postaköltség	17 680 000	21 180 000	20 642 829	97,5
Szemétszállítás	700 000	700 000	392 340	56,0
Hatósági állategészségügyi tevékenység	500 000	600 000	600 000	100,0
Hatósági fakivágás	500 000	500 000	0	0,0
Hatósági környezetvédelmi mérések	1 000 000	1 000 000	0	0,0
Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés	1 500 000	1 500 000	38 176	2,5
Kóbor állatok elhelyezésének díja	0	3 873 464	1 873 464	48,4
Egyéb szolgáltatások - közigazgatási alap és szakvizsga, kötelező közigazgatási továbbképzés	579 750	579 750	119 815	20,7
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	22 459 750	29 933 214	23 666 624	79,1

Postaköltség jogcímen **20 642 829 Ft** került könyvelésre (2024-ben 16 986 090 Ft), **szemétszállításra 392 340 Ft** lett kifizetve, mely megegyezik a 2024-ben kifizetett összeggel.

Hatósági állategészségügyi tevékenység: Megbízási szerződés szerint havonta fizetett az Önkormányzat 50 000 Ft-ot, összesen **600 000 Ft-ot**. Ez is megegyezik a 2024-ben kifizetett összeggel.

Hatósági fakivágás elrendelésére nem került sor a 2025. évben.

Hatósági környezetvédelmi mérések: A 2025. évben az előirányzat terhére kötelezettségvállalásra nem került sor.

Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés: 2025-ben magántulajdonú ingatlan parlagfűmentesítése céljából **38 176 Ft** kifizetésére került sor.

Kóbor állatok elhelyezésének díja: A Polgármesteri Hivatal és a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság közötti Együttműködési Megállapodás alapján minden év március 31-ig kap a Polgármesteri Hivatal egy kimutatást az előző évben a XVI. kerületben befogott kóbor állatokról. Az állatok elhelyezésének 16. napjától 3 732 Ft/nap költséget kell fizetni. A 2025-ben kifizetett **1 873 464 Ft** tehát a 2024. évre vonatkozott.

Egyéb szolgáltatások: A 2025. évben sem kellett a Polgármesteri Hivatalnak fizetnie a kötelező ProBono képzésekért a Nemzeti Községi Szolgálati Egyetemnek. Budapest Főváros Kormányhivatalának fizetendő három (illetve egy pótvizsgázó) köztisztviselő közigazgatási alapvizsga oktatásának és vizsgáztatásának díja összesen **119 815 Ft** volt.

4.) KIKÜLDETÉSEK, REKLÁM- ÉS PROPAGANDA KIADÁSOK

Belföldi kiküldetés

2025. évi eredeti előirányzat: 4 704 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 704 000 Ft

2025. évi teljesítés: 1 111 176 Ft

Teljesítés: 23,6 %

378 000 Ft lett könyvelve belföldi kiküldetésre (három darab arckép nélküli éves Budapest bérlet ára), a fennmaradó összeg volt a saját gépkocsi hivatali célú használatának a költsége. A 2025. évben tizenhét fő volt jogosult saját gépjármű hivatali célra történő használatára költségének megtérítésére, de sokan minimális mértékben vették igénybe a rendelkezésükre álló keretet, így erre összesen **733 176 Ft** lett kifizetve.

Reklám-és propagandakiadások

2025. évi eredeti előirányzat: 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 184 150 Ft

Teljesítés: 36,8 %

A gazdasági vezetői állás hirdetéséért fizetett a Polgármesteri Hivatal **184 150 Ft**-ot a profession.hu Kft.-nek.

5.) FIZETENDŐ ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ

Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás

2025. évi eredeti előirányzat: 3 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 1 987 000 Ft

Teljesítés: 66,2 %

6.) EGYÉB DOLOGI KIADÁSOK

Díjak, egyéb befizetések kiadásai

2025. évi eredeti előirányzat: 1 513 200 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 727 736 Ft

2025. évi teljesítés: 1 296 732 Ft

Teljesítés: 75,1 %

A Polgármesteri Hivatal tagsági díjakra – a Budapesti és Pest Vármegyei Mérnöki Kamarának, a Budapesti Építész Kamarának, a Budapesti Ügyvédi Kamarának – összesen **977 736 Ft**-ot fizetett. Egyéb díjak tekintetében – *perköltség, végrehajtói költség, fizetési meghagyásos eljárás költsége, csatlakozási engedélyezési kérelem díja, igazgatási eljárási díj, az ELMŰ Hálózati Kft.-nek adatátvételi út éves díja, valamint a Budapest Főváros Kormányhivatalának fizetendő szolgáltatási díj* – mindösszesen **318 996 Ft** kifizetéséről történt intézkedés.

Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Esküvőszervezés	2 000 000	2 000 000	1 224 913	61,2
Polgármesteri Hivatal tartalékkerete	4 000 000	1 850 283	0	0,0
Mindösszesen:	6 000 000	3 850 283	1 224 913	31,8

2025-ben az *esküvőszervezéssel* együtt járó kiadásokra mindösszesen **1 224 913 Ft**-ot fizetett ki a Polgármesteri Hivatal (2024-ben 1 873 861 Ft-ot, 2023-ban 1 157 220 Ft-ot, 2022-ben 2 683 582 Ft-ot). A *tartalékkeret* szolgált forrásul az alultervezett előirányzatok év közbeni kiegészítésére, valamint forrásul szolgált az elmaradt bevételi előirányzatok rendezésére.

A POLGÁRMESTERI HIVATAL DOLOGI KIADÁSAI ÖSSZESEN

2025. évi eredeti előirányzat: 154 083 060 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 133 723 273 Ft

2025. évi teljesítés: 102 382 960 Ft

Teljesítés: 76,6 %

POLGÁRMESTERI HIVATAL I./1./C. Egyéb működési célú kiadások

2023. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 15 359 103 Ft

2025. évi teljesítés: 15 359 103 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A 2024. évi zárszámadási rendelet 10. § (3) bekezdés a) pontja alapján a Polgármesteri Hivataltól elvonásra került a 2024. évi alaptevékenység szabad maradványa 15 359 103 Ft összegben, melynek átutalása az Önkormányzat számlájára határidőben megtörtént.

II. ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

II./1. SZEMÉLYI KIADÁSOK ÉS MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK (Megjelenése a rendelettervezet 29. mellékletében)

II./1./A. Személyi juttatások

Alapilletmények

Nyári diákmunka alapilletménye

2025. évi eredeti előirányzat: 8 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 8 669 475 Ft

2025. évi teljesítés: 8 669 475 Ft

Teljesítés: 100,0 %

2025 nyarán, júliusban és augusztusban az Önkormányzat intézményeiben dolgoztak ismét egy-egy hónapig a nyári diákmunkások. Az ő bruttó bérük jelenik itt meg teljesítésként. A számfejtett összeg szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettségére az állami támogatás nem vonatkozott.

Céljuttatás, projektpremium

2025. évi eredeti előirányzat: 3 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: - %

A 2025. évben az előirányzat terhére kifizetés nem történt. A 3 500 000 Ft-ot előirányzat rendezésére használtuk fel a III. módosításnál.

Biztosítási díjak

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 15 267 Ft

2025. évi teljesítés: 15 267 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A nyári diákmunkával kapcsolatosan kellett könyvelni **15 267 Ft** biztosítási díjat.

Választott tisztségviselők juttatásai - Önkormányzati képviselők, polgármester, alpolgármesterek juttatásai

2025. évi eredeti előirányzat: 329 484 840 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 350 798 950 Ft

2025. évi teljesítés: 350 798 950 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A teljesítés tartalmazza a képviselők és a bizottsági tagok tiszteletdíjait, a polgármester és az alpolgármesterek illetményeit, a képviselők, külsős bizottsági tagok költségtérítését, a tisztségviselők költségtérítését és cafetéria juttatását. Az előirányzatot év közben ki kellett egészíteni, hogy a 2025. július 1-jétől kötelezően megemelendő illetményekre, tiszteletdíjakra és költségtérítésekre elegendő összeg álljon rendelkezésre.

Állományba nem tartozók megbízási díja

2025. évi eredeti előirányzat: 29 260 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 29 158 948 Ft

2025. évi teljesítés: 28 972 725 Ft

Teljesítés: 99,4 %

A Kerületi Újság kiadásával összefüggő megbízási díjakra **14 610 734 Ft**-ot, egyéb megbízási díjakra **14 361 991 Ft**-ot költött az Önkormányzat.

Egyéb külső személyi juttatások

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Díszpolgári cím, Kerületért kitüntetés	2 500 000	2 500 000	2 350 000	94,0
Kerület közbiztonságának támogatása - XVI. kerületi Rendőrkapitányság rendőreinek jutalma, XVI. kerületi Tűzoltóság tűzoltóinak jutalma	2 800 000	2 800 000	2 352 940	84,0
Műszaki Tervtanácsban dolgozók tiszteletdíja	800 000	800 000	717 150	89,6

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
XVI. kerületi védőnők juttatásai	19 286 038	19 286 038	16 410 770	85,1
Pedagógusok elismerésére	1 700 000	2 028 328	1 840 000	90,7
Reprezentációs kiadások	11 005 000	11 534 155	8 472 807	73,5
Mindösszesen:	38 091 038	38 948 521	32 143 667	82,5

Díszpolgári cím, Kerületért kitüntetés: A március 15-ei ünnepség előtt került sor **2 000 000 Ft** számfektetésére (2 fő díszpolgár, 5 fő kerületért kitüntetett részére), **350 000 Ft**-ot civil szervezetnek utaltunk.

Kerület közbiztonságának támogatása: A XVI. kerületi Rendőrkapitányság 20 rendőrének számfektett az Önkormányzat jutalmat nettó 100 000 Ft/fő összegben, ez mindösszesen bruttó **2 352 940 Ft** volt.

Műszaki Tervtanácsban dolgozók tiszteletdíja: Az elmúlt évben csak 2025. december 18-án került sor a Műszaki Tervtanácsban részt vevők tiszteletdíjának számfektetésére.

XVI. kerületi védőnők juttatásai: Az Önkormányzat megbízási szerződést kötött a XVI. kerületben területi ellátási kötelezettséggel feladatot ellátó védőnőkkel, az egészséges életmódot népszerűsítő, tájékoztatási feladatok ellátására, valamint az Önkormányzat által biztosított „Babacsomag” átadására. A megbízási díjak kifizetésre kerültek.

Pedagógusok elismerésére: Az „Iskolaválasztó” rendezvényen közreműködő pedagógusok részére vásárlási utalványt (122 fő - 10 000 Ft-os utalvány/fő) adott át az Önkormányzat munkájuk elismeréseként. A diáksportversenyen közreműködő pedagógusok részére (2 fő - 15 000 Ft-os utalvány/fő) szintén vásárlási utalványt adott át az Önkormányzat. A diáksportverseny tanévzáró rendezvényen való részvételért Libri utalvány került átadásra (2 főnek – 10 000 Ft/fő). A Kertvárosi Pedagógiai Napok rendezvényen bemutatót tartó pedagógusok részére (38 főnek 15 000 Ft/fő összegben) juttatott az Önkormányzat vásárlási utalványt.

Reprezentációs kiadások: A keretből fizette az Önkormányzat a tervezett önkormányzati rendezvények, hivatalos tárgyalások reprezentációs kiadásait, a testületi- és bizottsági ülések bekészítéseit, illetve az irodavezetők, a polgármester, az alpolgármesterek, a jegyző, az aljegyző és a Műszaki Tervtanács reprezentációs kiadásait.

Önkormányzat személyi juttatások összesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 408 335 878 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 427 591 161 Ft

2025. évi teljesítés: 420 600 084 Ft

Teljesítés: 98,4 %

II./1./B. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Szociális hozzájárulási adó

2025. évi eredeti előirányzat: 60 421 333 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 62 726 015 Ft

2025. évi teljesítés: 56 339 249 Ft

Teljesítés: 89,8 %

A szociális hozzájárulási adó között nem csak a személyi juttatás sorokon kifizetett bérek és egyéb juttatások utáni fizetési kötelezettség jelenik meg teljesítésként, hanem a szociális juttatásként kifizetett ápolási díjak után teljesített szociális hozzájárulási adó is, valamint az adóköteles reklám, propaganda kiadások és a reprezentációs kiadások után kötelezően megfizetendő adóteher.

Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó

2025. évi eredeti előirányzat: 14 770 485 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 770 485 Ft

2025. évi teljesítés: 9 973 469 Ft

Teljesítés: 67,5 %

A teljesítés tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettséget, melyet az Önkormányzat esetében bizonyos reklám, propaganda kiadások és a reprezentációs kiadások után kellett megfizetni, valamint a cafetéria juttatások utáni adóterhet.

Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás összesen

2025. évi eredeti előirányzat: 75 191 818 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 77 496 500 Ft

2025. évi teljesítés: 66 312 718 Ft

Teljesítés: 85,6 %

II./2. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSÉHEZ SZÜKSÉGES DOLOGI KIADÁSOK

Kötelező feladatok

(Megjelenése a rendelettervezet 30. mellékletében)

II./2./A. KÉSZLETBESZERZÉS

Szakmai anyagok beszerzése

Egyéb szakmai anyagok beszerzése

2025. évi eredeti előirányzat: 1 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 838 524 Ft

Teljesítés: 83,9 %

Az egyéb szakmai anyagok beszerzése előirányzat terhére a következő kifizetések történtek a 2025. évben:

Rovarölő beltéri növényekre, tálca, magyar zászlók, szellőzőrácsos univerzális autós tartó, porral oltó készülék közterület-felügyelet épületébe, vízforralók, ceruzaelemek, vezeték nélküli csengő, körfűrész, lakatok Szeretet és Hűség Napjára, hosszabbítók, szatén szalag, töltőfej tűzjelzőhöz tartozó telefonhoz, csaptelepek, kulcsmásolás, energiatakarékos fénycsővek, falióra.

Üzemeltetési anyagok beszerzése

Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzése (Számítógép alkatrészek)

2025. évi eredeti előirányzat: 2 200 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 570 000 Ft

2025. évi teljesítés: 1 560 138 Ft

Teljesítés: 99,4 %

Számítógép alkatrészekre és kiegészítőkre – *USB-VGA adapterek, memóriamodul, UPS akkumulátorok, bluetooth-os fülhallgató, notebook táska, memória gépbővítésekhez, billentyűzet, egér, monitorok, e-szig olvasók, USB Hub, SSD, merevlemez, USB-s DVD író, wifi modem* – 2025-ben **1 560 138 Ft**-ot (2024-ben 2 103 957 Ft-ot) költött az Önkormányzat.

Árubeszerzés

Árubeszerzés

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 350 000 Ft

2025. évi teljesítés: 350 000 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat tanyaudvarán élt, de az Önkormányzat könyveiben szereplő eladott, Franciska nevű kárpáti borzderes szarvasmarha utódjául egy fiatal üszőt vásárolt az Önkormányzat a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat intézményvezetőjének segítségével **350 000 Ft**-ért. A fiatal szarvasmarháról szintén a Sarjú utcai tanyaudvar munkatársai gondoskodnak.

II./2./B. KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások
Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	60 000 000	63 865 397	57 991 224	90,8
Elektronikus ügyintézésre átállás költségei (polgármesteri hatáskör)	3 000 000	3 000 000	0	0,0
Mindösszesen:	63 000 000	66 865 397	57 991 224	86,7

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások: Az előirányzat terhére a következők kifizetésére került sor a 2025. évben:

Előfizetői szerződések meghosszabbítása az új ügyvéd jogtárra, közbeszerzési modulra, nagykommentár a Ptk-hoz és az új közig jogtárra, adójogi modulra, GPS jeladó beszerelés és szolgáltatás éves díja, weboldal karbantartás, céginfó online éves előfizetése, határvédelmi rendszer üzemeltetése, IT biztonság monitorozása és rendszertámogatása, adatvédelmi tisztviselő feladat ellátása, webtárhely bérleti és mentési díja, az informatikai szerver rendszerének karbantartása, üzemeltetése, a rendszergazdai feladatok ellátása, Minerva térinformatikai rendszer karbantartása, dologi és egyéb folyó kiadások nyilvántartási rendszere terméktámogatása, szabadságnylvántartó program terméktámogatása, intézményi kötelezettségvállalások nyilvántartási rendszerének terméktámogatása, Közalkalmazotti Információs Rendszer terméktámogatása, Citynform Iratkezelő Rendszer karbantartási díja, Mikrovoks/mikrotext karbantartás átalánydíja, szoftverkövetési díj, hagyatéki nyilvántartó rendszer terméktámogatása, csökkentett előfizetési/szüneteltetési díj, tizenegy domain

meghosszabbítás, WEB alapú közterület-felügyeleti rendszer terméktámogatása, ABBYY FineReader PDF Standard GOV éves előfizetése, Vizuál regiszter licenszdíja, tusnádfürdői ingatlan telepített videokamera megfigyelő rendszerének karbantartása és a hozzá kapcsolódó internetkapcsolat biztosítása, KözSzféra autentikációs tanúsítvány éves díja, WinTiszt éves licenszdíj két terminálra, Alrite feliratozó program éve előfizetése, G-Data vírusirtó rendszer éves meghosszabbítása, Lansweeper számítástechnikai eszköz leltár rendszer éves licencének meghosszabbítása.

Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai

2025. évi eredeti előirányzat: 1 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 992 672 Ft

2025. évi teljesítés: 891 742 Ft

Teljesítés: 89,8 %

Samsung A53 LCD cserére, Nikon fényképezőgép SQ motor cseréjére, folyosói Rack szekrények karbantartására, akkumulátorok cseréjére és a szerverszobai szünetmentes éves karbantartására, három nyomtató és egy számítógép javítására, mobiltelefon adatmentésére és visszatöltésére, valamint szénmonoxid mérő felülvizsgálatára és beszállítására az Önkormányzat összesen **891 742 Ft**-ot költött.

Adatátviteli célú távközlési díjak (internet)

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 1 560 000 Ft

Teljesítés: 78,0 %

Az internetszolgáltatást nyújtó DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft. részére összesen **1 560 000 Ft** került kifizetésre.

Egyéb különféle informatikai szolgáltatások

2025. évi eredeti előirányzat: 2 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 987 328 Ft

2025. évi teljesítés: 1 955 800 Ft

Teljesítés: 98,4 %

Műszeres biztonságtechnikai vizsgálatra fizetett az Önkormányzat 2025-ben **1 955 800 Ft**-ot.

Egyéb kommunikációs szolgáltatások

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Nem adatátviteli célú távközlési díjak (telefon)	0	2 895	2 895	100,0
Egyéb különféle kommunikációs szolgáltatás (Műsorvételi, műsorközlési jogdíjak)	100 000	97 105	79 036	81,4
Mindösszesen:	100 000	100 000	81 931	81,9

A telefonos zenefelhasználás díját – **79 036 Ft**-ot – fizetett ki az Önkormányzat az Artisjusnak.

II./2./C. SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Közüemi díjak

Gázenergia-szolgáltatási díjak

2025. évi eredeti előirányzat: 2 700 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 25 700 000 Ft

2025. évi teljesítés: 10 754 802 Ft

Teljesítés: 41,8 %

Az Önkormányzat nevére érkezett számlákra tekintettel az Önkormányzat összesen **10 754 802 Ft** gázenergia-szolgáltatási díjat fizetett 2025-ben.

Egyéb bérleti és lízing díjak

2025. évi eredeti előirányzat: 460 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 460 000 Ft

2025. évi teljesítés: 400 000 Ft

Teljesítés: 87,0 %

A Borotvás-Hófehérke utca 2-4-6. szám alatti társasházzal érvényben lévő bérleti szerződésre tekintettel a társasház 140-150 m² alapterületű oldalfalán található Tóth Ilonka emlékére készített falfestmény után fizetett az Önkormányzat a 2022-2025. évi időszakra összesen **400 000 Ft** bérleti díjat.

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Épület karbantartás	4 770 200	5 435 261	5 110 209	94,0
Karbantartás - bérbeszámítással	2 783 928	2 783 928	1 621 377	58,2
Tárgyi eszköz karbantartás	11 950 794	12 043 285	11 958 954	99,3
Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása	5 600 000	7 615 915	7 615 915	100,0
Rendkívüli kiadások, egyéb azonnali intézkedést igénylő feladatok	1 500 000	2 120 001	2 120 001	100,0
Mindösszesen:	26 604 922	29 998 390	28 426 456	94,8

Épület karbantartás: A 2025. évben 29 esetben kellett épület karbantartási munkát megrendelnie a Beszerzési és Üzemeltetési Irodának, melyekre összesen **5 110 209 Ft**-ot fizetett az Önkormányzat.

A **karbantartás – bérbeszámítással** jogcímen tervezett összeg az alábbi két szerződésre vonatkozott:

- Árpádföldi Polgárok Érdekközössége által bérelt Cibakháza utca 45.
- Dr. Kresz Mária Alapítvány által bérelt Vidámvásár út 72.

Ezek közül az elszámolásra a 2025. évben a Dr. Kresz Mária Alapítvány esetében került sor, miszerint a Vidámvásár utca 72. szám alatti (116671 hrsz.) ingatlanon bérleti szerződés szerint végzett munkák tekintetében a 2024. évre vonatkozóan **1 621 377 Ft** került beszámításra.

Tárgyi eszköz karbantartása: A Polgármesteri Hivatal épületében található gépek, berendezések karbantartására 43 esetben történt megrendelés vagy szerződés szerinti karbantartási munka végzése, melyért összesen **11 958 954 Ft**-ot fizetett az Önkormányzat.

Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása: Az önkormányzati flottában lévő gépjárművek karbantartási kiadásaira a 2025. évben összesen **7 615 915 Ft**-ot fizetett ki az Önkormányzat, összesen 87 alkalommal került sor megrendelésre.

Rendkívüli kiadásokra 2 120 001 Ft került kifizetésre.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások – Vásárolt közszolgáltatások

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás	1 700 000	1 700 000	1 078 000	63,4
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 700 000	2 700 000	1 487 526	55,1
Időskorúak átmeneti ellátása – időskorúak gondozóháza	8 000 000	8 000 000	7 500 000	93,8
Gyermekek átmeneti otthona	9 136 000	9 136 000	9 135 950	100,0
Családok átmeneti otthona	2 068 000	2 068 000	1 936 000	93,6
Nappali melegedő	1 430 000	1 430 000	1 381 360	96,6
Utcai szociális munka	1 430 000	1 430 000	1 381 360	96,6
Családi Életmód Nap - szűrőprogram	0	5 000 000	3 950 335	79,0
Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése	1 000 000	470 845	470 845	100,0
Vízhez szoktatás, úszásoktatás háztól házig szállítással óvodásoknak	26 861 600	37 435 086	33 733 460	90,1
Korcsolyaoktatás	10 000 000	3 216 880	2 800 000	87,0
Mindösszesen:	64 325 600	72 586 811	64 854 836	89,3

Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás: Évek óta ugyanazzal az egyéni vállalkozóval van az Önkormányzatnak átalánydíjas szerződése, melynek időtartama egy év, és minden év április 1-jétől következő év március 31-ig kerül megkötésre. Csak és kizárólag az önkormányzati tulajdonú közterületekről viteti el a Környezet-és Klímavédelmi Iroda a kisállat-tetemeket. A szerződésen felül ebből a keretből gondoskodnak a közterületre kihelyezett vágóhídi hulladékok, illetve öztetemek elszállítása költségének kifizetéséről is.

A vásárolt szolgáltatások közül a **jelzőrendszeres házi segítségnyújtás** állami feladat, melyet az Önkormányzat hosszú évekig átvállalt. A többi tevékenység (**átmeneti ellátások, hajléktalan-ellátás**) az Önkormányzat által kötelezően biztosítandó feladat. Ezek a hatályos szerződések és számlák alapján kerültek kifizetésre. Esetleges túlhasználat alapján év közben növelni kell a felhasználásra szánt keretösszeget, melyre a gyermekek átmeneti otthona esetében volt szükség. A hajléktalanok ellátása tekintetében 2025-ben új szerződés kötése került sor.

Családi Életmód Nap – szűrőprogram: 2025-ben nem a Budapest XVI. kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat és az Önkormányzat szervezésében, hanem egy sikeres pályázat eredményeként a Dermatron Egészségügyi Szolgáltató Kft. – MÁÉSZ és az Önkormányzat közös szervezésében valósult meg a XVI. kerületi Családi Szűrőnap. A pályázatnak köszönhetően a szűrőnap költségeinek kisebb részét finanszírozta az Önkormányzat, a többi költséget a Dermatron Egészségügyi Szolgáltató Kft. – MÁÉSZ viselte.

Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése: Valamennyi intézményt érintően 49 fő vett részt elsősegélynyújtó képzésen.

Vízhez szoktatás, úszásoktatás háztól házig szállítással óvodásoknak: A 2021. évben először valósult meg az Önkormányzat által fenntartott óvodákban a nagycsoportos gyerekek úszásoktatása, vízhez szoktatása háztól házig szolgáltatással, melyért a szülők nem fizettek. A 2025. évi előirányzott keret majdnem teljes egészében kifizetésre került a 2025. évben, a fennmaradó összeg a 2026. évi költségvetés elfogadásáig állt rendelkezésre a vállalt kötelezettségek teljesítésére.

Korcsolyaoktatás: A 2022. évben először valósult meg az óvodások korcsolya-oktatása, az „ovikori foglalkozás”, mely folytatódott a 2025. évben is. A keretből kerültek kifizetésre a szállítási kiadások, valamint a jégpályadíj költsége.

Számlázott szellemi tevékenység

2025. évi eredeti előirányzat: 55 183 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 55 183 000 Ft

2025. évi teljesítés: 36 035 549 Ft

Teljesítés: 65,3 %

A számlázott szellemi tevékenység előirányzat terhére lett kifizetve az Önkormányzattal szerződéses jogviszonyban álló jogi képviselő, könyvvizsgálat, munka-és tűzvédelmi szolgáltatás díjazása, továbbá a munkajogi tanácsadás díja, megbízási szerződés díja a fizikai közérzetet javító szolgáltatási tevékenység végzésére, valamint az Önkormányzat kezelésében lévő lakások és nem lakások, közterületek, épületekben található közüzemi mérőórák leolvasására, cseréknél annak igazolására, mérőórák ellenőrzésére, továbbá az ingatlanokkal kapcsolatban felmerülő munkafolyamatok megvalósításához szükséges műszaki ellenőri feladatok ellátására Önkormányzattal szerződést kötött vállalkozók díjazása.

Egyéb szakmai szolgáltatások1

2025. évi eredeti előirányzat: 1 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 671 672 Ft

2025. évi teljesítés: 89 000 Ft

Teljesítés: 13,3 %

A Humán Iroda feladatkörében szakértő díját fizettük ki **65 000 Ft** összegben a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ igazgatói állaspályázat véleményezéséhez. A Szociális és Szociális Intézményi Iroda feladatkörében a XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthonára vonatkozóan fizetett az Önkormányzat szakértői díj jogcímen **24 000 Ft**-ot a Budapest Főváros Kormányhivatalának a nyilvántartásba való bejegyzésével kapcsolatosan.

Egyéb szakmai szolgáltatások2: Roncsautó elszállítás

2025. évi eredeti előirányzat: 4 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 2 731 250 Ft

Teljesítés: 60,7 %

A 2025. évben roncsautók elszállítására fizetett az Önkormányzat a Totál-Kár Kft.-nek összesen **2 445 500 Ft**-ot, valamint gépkocsi hatósági elszállításához tájékoztató matrica beszerzésére a Graficom Kft.-nek **285 750 Ft**-ot.

Egyéb szolgáltatások

Biztosítási szolgáltatási díjak

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Gépjármű biztosítások (kötelező, casco)	3 362 000	3 478 659	3 478 659	100,0
Ingatlanbiztosítások, úthibákból eredő károk (önrész feletti összeg) megtérítése	32 010 050	32 010 050	30 653 288	95,8
Biztosítási szolgáltatási díjak összesen:	35 372 050	35 488 709	34 131 947	96,2

Gépjármű biztosítások: Az önkormányzati flottában lévő tizenhat személygépkocsi kötelező gépjármű felelősségbiztosításának és cascojának díja összesen **3 478 659 Ft** volt a 2025. évben. A **2025. évi vagyon- és felelősség biztosításra 29 983 572 Ft** került kifizetésre, a kátyú- és fasorkár miatt kifizetett önrész tíz eset vonatkozásában összesen **669 716 Ft** volt.

Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (Bankköltség)

2025. évi eredeti előirányzat: 17 900 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 28 659 967 Ft

2025. évi teljesítés: 28 659 967 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Bankköltség jogcímen 2025-ben **28 659 967 Ft** került kifizetésre (2024-ben 21 264 928 Ft, 2023-ban 15 565 502 Ft, 2022-ben 13 220 115 Ft volt a bankköltség).

Szállítási szolgáltatási díjak

2025. évi eredeti előirányzat: 3 250 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 250 000 Ft

2025. évi teljesítés: 2 752 540 Ft

Teljesítés: 84,7 %

Szállítási szolgáltatási díjak: Taxi igénybevételeért fizetett az Önkormányzat egész évben összesen **112 540 Ft**-ot (2024-ben 423 380 Ft-ot).

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Postaköltség (szociális és egyéb kifizetések)	3 680 000	4 011 614	4 011 614	100,0
Kihelyezett posta szolgáltatás díja	43 818 812	45 035 153	45 035 153	100,0
Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások	11 744 865	10 984 898	6 329 157	57,6
Sportcélú kiadások – Polgármesteri Iroda feladatkörében (9 havi)	6 240 000	6 240 000	4 320 000	69,2
Diáksport – Humán Iroda feladatkörében	5 000 000	5 400 000	5 078 612	94,0
Tiszta udvar, rendes ház - tábla gyártása	300 000	300 000	38 100	12,7
Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai	2 700 000	2 585 830	1 519 302	58,8

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Szociális és Szociális Intézményi Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs kiadásai)	100 000	100 000	11 775	11,8
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – <i>Humán Iroda feladatkörében</i>	530 000	530 000	0	0,0
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – <i>Szociális és Szociális Intézményi Iroda feladatkörében</i>	60 000	60 000	54 808	91,3
Díszpolgári címadományozással kapcsolatos dologi kiadások (Gondnokság kerete)	500 000	500 000	228 420	45,7
Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program	10 000 000	0	0	-
Önkormányzati hatósági ügyek	1 000 000	1 000 000	95 000	9,5
Kéményseprési szolgáltatási díj	3 455 896	3 455 896	1 470 402	42,5
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	89 129 573	80 203 391	68 192 343	85,0

Postaköltség (szociális és egyéb kifizetések): A **4 011 614 Ft**-ot a számlavezető bank vonta le az Önkormányzattól, mivel ez a lakcímre történő készpénzes utalások díja.

Kihelyezett posta szolgáltatás díja: A Képviselő-testület 2022. évi döntése értelmében annak érdekében, hogy a Magyar Posta Zrt. tartsa nyitva az árpádföldi postahivatalt, szerződést kötött kihelyezett posta szolgáltatás nyújtására, melynek 2025. évi inflációval növelt díja **45 035 153 Ft** volt (2024-ben 42 179 242 Ft-ot, 2023-ban 37 260 532 Ft-ot fizetett az Önkormányzat).

Az **ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások** tekintetében a következő kifizetésekre került sor:

Ingtalan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások jogcímei	Kifizetett összegek (Ft)
Közjegyzői okiratok lakásbérleti szerződésekhez (mely 2025. március 1-jétől már bérleti kötelezettség)	1 230 250
Értékbecslések	3 230 245
Fakivágás (és Környezetvédelmi Alapba)	565 000
Telekalakítási tervdokumentációk, kitűzések	508 000
Egyéb (lomtalanítás, gépkocsi értékmeghatározás)	424 180
Igazgatási szolgáltatási díj	136 532
Energetikai tanúsítvány (hat darab)	234 950
Mindösszesen:	6 329 157

Az ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások tekintetében a 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalások összege 1 464 170 Ft.

Sportcélú kiadások – Polgármesteri Iroda feladatkörében: A sportcélú kiadások közül a Polgármesteri Iroda által kezelt előirányzat keretösszege a Nordic Walking oktatás finanszírozását szolgálta, mellyel az Önkormányzat a kerületi időskorú emberek sportolási lehetőségét teremtette meg. Az idősbárát önkormányzati díjjal járó pénzjutalom felhasználásához három havi nordic walking számlát tudtunk be, ezért jelenik meg itt csak kilenc havi teljesítés.

Diáksport – Humán Iroda feladatkörében: 2025-ben év közben emelésre került az előirányzat, mivel a 2025/2026. tanévre több verseny került tervezésre, melyre a program sikeressége miatt kerülhetett sor. A 2025. évi módosított előirányzat összege 94,0 %-ban kifizetésre került, a fennmaradó összeg a 2026. évi költségvetés elfogadásáig állt rendelkezésre az áthúzódó kötelezettségvállalásokra.

Tiszta udvar, rendes ház - tábla gyártása: 2025-ben öt pályázó nyerte el a „Tiszta udvar rendes ház” címet. A 2025. évi keretösszegeből **38 100 Ft** került felhasználásra a táblák gyártására.

Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai: A díjátadásokhoz kapcsolódó kiadásokra (plakettek, oklevelek, dekor papírok, virágcsokrok stb.) a Humán Iroda **834 691 Ft**-ot fordított, valamint az 1500 példányszámú Iránytű kiadvány nyomdai kivitelezésére **684 611 Ft** került kifizetésre. A kiadvány szerkesztését, korrektúráját, tördelését, a Humán Irodán végezték el.

Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – Humán Iroda feladatkörében: Az 530 000 Ft-os előirányzat terhére kifizetésre nem került sor.

Szociális és Szociális Intézményi Iroda intézményekkel összefüggő nem reprezentációs kiadásai keretösszeg kis részben került csak felhasználásra a 2025. évben. Szépkorúak számára átadott hat darab oklevéltartó beszerzésére költött az Önkormányzat **11 775 Ft**-ot.

Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – Szociális és Szociális Intézményi Iroda feladatkörében előirányzat a Szociális Munka Napja ünnepséggel összefüggésben került felhasználásra. „Az Év Szociális Munkása” Díj emléktárgyaira költött az Önkormányzat **48 920 Ft**-ot, valamint oklevéltartó és felolvasó mapára **5 888 Ft**-ot.

Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program: 2025-ben az előirányzat terhére kifizetés nem történt.

Önkormányzati hatósági ügyek: 2025-ben az előirányzat terhére **95 000 Ft** kifizetése történt meg.

Kéményseprési szolgáltatási díj: Az Önkormányzat 2022. december 19-én keret-megállapodást kötött kéményellenőrzésekre az összes intézményére vonatkozóan, mely határozatlan időre szól. A 2025. évi teljesítés **1 470 402 Ft** volt.

II./2./D. Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások

Kiküldetések kiadásai

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Belföldi kiküldetés	0	196 900	196 900	100,0
Külföldi kiküldetés	5 000 000	4 803 100	2 020 080	42,1
Kiküldetések mindösszesen:	5 000 000	5 000 000	2 216 980	44,3

A szakmai útra lett könyvelve a **2 020 080 Ft**, valamint bérlet vásárlására **196 900 Ft**.

Reklám – propaganda kiadások

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Hirdetési költségek	11 750 000	11 750 000	9 537 549	81,2
Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	45 500 000	55 500 000	13 389 656	24,1
Szociális és Szociális Intézményi Iroda – hirdetési kerete	250 000	250 000	0	0,0
Humán Iroda – hirdetési kerete	1 000 000	420 370	194 310	46,2
Reklám, propaganda mindösszesen:	58 500 000	67 920 370	23 121 515	34,0

Hirdetési költségekre 9 537 549 Ft-ot költött az Önkormányzat 2025-ben, a 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalás 427 000 Ft.

Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok költségeire **13 389 656 Ft**-ot költött az Önkormányzat 2025-ben. A teljesség igénye nélkül az előirányzat terhére a következő feladatok, beszerzések finanszírozására került sor: Utcai tájékoztató táblák készíttetése, laminálása és graffiti elleni fóliával való ellátása (esetleg a grafika cseréjével együtt), előadóművészeti tevékenység, uszodaavatás, műsorvezetés megrendelése, Nemzeti Közvéleménytárba közlemény továbbítása, 50 fő (VIP), illetve 200 fő részére étel és ital fogyasztás, logóval díszített 100 szeletes torta és 150 logóval díszített mignon, valamint asztaldíszek megrendelése, csokrok, virágok, emléklapok beszerzése ünnepekre, köszöntésekre, tüdőgondozó felújítására felhívó tábla készíttetése, koszorúk vásárlása (megemlékezésekre, avatásokra, temetésekre), Studió (fotós) eszköz bérlete, nőnap üdvözlőlapok beszerzése, pulpitus javítása, emlékmű táblák legyártása, fotómaratása, festése, falra szerelése (Kertvárosi Olimpikonok Emléktábla), március 15-ei állófogadás lebonyolítása, Keszthelyi Rudolf olimpikon tábla avatója, önkéntes faültetési akció lebonyolításával összefüggő beszerzések, közös főzéshez alapanyagok biztosítása, Hélium palack bérlet, lufi töltés, dekorszalag, sütemény munkamegbeszélésre, majálissal kapcsolatos költségek rendezése, müzliszeletek vásárlása bringás reggelire, Varjú Vilmos rendezvénnyel összefüggő kiadások, tablóképek, tablófotók nyomtatása, keretezése, reklámtáblák gyártása, köztisztviselő napi állófogadással felmerülő beszerzések, névjegykártya készítés, tortarendelés augusztus 20-ára, Kertvárosi Vígasságok rendezvényhez kötődő kiadások, Kisokos hirdetés megrendelése, Pozsonypüspöki testvérvárosi kapcsolatok – szlovákiai főzőversenyre beszerzés, virágdíszítés, dekoráció és ajándék rendelés az Idősek Otthona átadójára, ugyancsak egyenpólok beszerzése, catering biztosítása 75 fő részére, zászlók vásárlása, Mikulás dekoráció biztosítása, Petényi tábla avató ünnepség költségei, 50 fő részére catering megrendelése a Vívópalota születésnapi ünnepségre, hivatali karácsony italok és üdvözlőlapok beszerzése.

Szociális és Szociális Intézményi Iroda – hirdetési kerete: A 2025. évben a rendelkezésre álló keretösszeg terhére kifizetés nem történt.

Humán Iroda – hirdetési kerete: Az Önkormányzat a 2025. évben felhasználásra kerülő összegből finanszírozta a háziorvosi, orvos igazgatói, bőrgyógyász szakorvosi hirdetéseket. Áthúzódó hirdetés miatt a fel nem használt keret lekötésre került a 2026. évi költségvetés elfogadásáig lejáró hirdetés finanszírozására.

II./2./E. Fizetendő általános forgalmi adó

1.) Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfa befizetése miatti kiadás

2025. évi eredeti előirányzat: 67 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 86 177 000 Ft

2025. évi teljesítés: 86 177 000 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A nem lakáscélú helyiségek bérleti díjbevétele, a továbbszámlázott közüzemi díjak és az újság hirdetési díjbevételek következtében jelentkező ÁFA fizetési kötelezettségek teljesítését mutatjuk ki ezen az ÁFA soron.

2.) Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfa befizetése miatti kiadás

2025. évi eredeti előirányzat: 32 435 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 36 488 000 Ft

2025. évi teljesítés: 36 488 000 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Az előirányzaton a telekértékesítési bevételek után fizetendő ÁFA jelenik meg teljesítésként, amelyet az értékesítés után a NAV felé kellett befizetni. Egy tétel kifizetése (30 433 000 Ft) áthúzódott a 2024. évről a 2025. évre.

3.) Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfa befizetése miatti kiadás

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 317 378 000 Ft

2025. évi teljesítés: 317 378 000 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Összesítés a kifizetésekről beruházásként	2025-ben
Előirányzat megnevezése	Kifizetett összeg
Rákospalotai határút (Pálya utca - kerülethatár között) burkolatfelújítása FAD-ja	9 102 005 Ft
Kertvárosi Idősek Otthona építése beruházás FAD-ja	250 286 302 Ft
„Cseperedő Bölcsőde” kialakítása beruházás FAD-ja	12 418 904 Ft
Szentmihályi Konrád Ferenc Uzsoda tűzkár utáni helyreállítási munkái, bővítéssel, kültéri medence építéssel beruházás FAD-ja	45 569 620 Ft
Kerekítés (mert az ÁFA bevallást ezer Ft-ban kell benyújtani)	1 169 Ft
Mindösszesen:	317 378 000 Ft

II./2./F. Kamatkiadások

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 904 835 Ft

2025. évi teljesítés: 904 835 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A Magyar Államkötvény vásárlásához kapcsolódóan a kincstári bizonylatokra tekintettel kellett **904 835 Ft** kamatkiadást könyvelni.

II./2./G. Egyéb dologi kiadások

1.) Díjak, egyéb befizetések kiadásai

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Gépjárművek vizsgáztatása	300 000	400 000	382 100	95,5
Közbeszerzési díj (Hirdetési költségek – Közbeszerzési Hatóságnak fizetett díjak)	3 200 000	3 083 341	2 586 400	83,9
Önkormányzati tagsági díjak	700 000	700 000	576 860	82,4
Egyéb adók, díjak	8 500 000	7 542 538	6 331 859	83,9
Díjak, egyéb befizetések kiadásai összesen:	12 700 000	11 725 879	9 877 219	84,2

Gépjárművek vizsgáztatása: 2025-ben a hivatali személygépkocsik vizsgára történő felkészítésére, műszaki vizsgáztatására és három esetben Pest vármegyei autópálya díjakra fizetett az Önkormányzat összesen **382 100 Ft**-ot.

Közbeszerzési díj: 28 alkalommal keletkezett az Önkormányzatnak fizetési kötelezettsége a Közbeszerzési Hatóság, illetve az Új Világ Nonprofit Szolgáltató Kft. felé.

Önkormányzati tagsági díjak: Az Önkormányzat a Saldo Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt.-nek fizetett **276 860 Ft**-ot az I. és II. félévi átalánydíjas adó- és számviteli tanácsadásért, valamint a Klímabarát Települések Szövetségének **300 000 Ft**-ot a 2025. évi tagdíjra.

Egyéb adók, díjak: A teljesség igénye nélkül innen fizette az Önkormányzat az évente megújítandó LEI kód díját, két esetben az Önkormányzat Államkincstárnál vezetett bankszámlája tíz, illetve hét havi számlavezetési költségét (még az állami támogatások megérkezése előtt a havi költségek fedezetére), a Fővárosi Törvényszék Gazdasági Hivatala, a Magyar Országos Közjegyzői Kamara, a Budapest Főváros Kormányhivatala felé fizetendő különböző jogcímű díjakat, továbbá a Balatonszárszói Közös Önkormányzati Hivatalnak az idegenforgalmi adót, negyedévenként a NAV-nak az Önkormányzat nevében lévő személygépjárművek cégautó adóját, közjegyzői irodának aláírás hitelesítés közjegyzői díját, az Energiaügyi Minisztériumnak az éves klímavédelmi felügyeleti díjat, stb.

2.) Késedelmi kamathoz, pótlékhoz, kötbérhez, perköltségekhez, egyéb szankcióhoz kapcsolódó kiadások

2025. évi eredeti előirányzat: 1 100 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 212 017 Ft

2025. évi teljesítés: 1 212 017 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt., a Fővárosi Vízművek Zrt. felé fizetett az Önkormányzat késedelmi kamatot, végrehajtóknak, végrehajtói irodáknak fizettünk végrehajtási költséget, ügygondnoki díjat és két esetben perköltséget.

3.) Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata

2025. évi eredeti előirányzat: 200 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 539 100 Ft

2025. évi teljesítés: 539 100 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Önkormányzat dologi kiadásai összesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 542 028 880 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 938 912 538 Ft

2025. évi teljesítés: 820 172 715 Ft

Teljesítés: 87,4 %

II./3. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 31. mellékletében)

II./3./A. Zöldterület kezelés

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Parkfenntartás	14 782 320	14 782 320	13 930 694	94,2
Fasorfenntartás, fasor rekonstrukció	100 781 565	107 134 804	107 104 091	100,0
Erdőfenntartás	4 000 000	2 311 400	2 311 400	100,0
Játszótereken játszószerek javítása	28 171 119	24 671 119	18 040 052	73,1
Növényvédelem	10 000 000	10 252 145	10 252 145	100,0
Szelektív, vegyszeres parlagfű irtás	3 500 000	3 188 126	3 188 126	100,0
„Lakossági szúnyoggyérítési Program” és szúnyoggyérítés	20 000 000	20 000 000	7 612 436	38,1
Környezetvédelmi mérések	5 000 000	3 895 090	3 895 090	100,0
Vízdíj (Közterületek közüzemi számlái)	25 000 000	33 000 000	32 688 352	99,1
Villamos energia díja (Közterületek közüzemi számlái)	7 115 200	7 115 200	5 632 321	79,2
Összesen:	218 350 204	226 350 204	204 654 707	90,4

Parkfenntartás: A terület zöldfelület-fenntartását (parkfenntartását) 2025-ben is alapvetően a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet végezte, ugyanakkor voltak olyan szakképesítést igénylő feladatok, amelyek elvégzésével külső cégeket kellett megbízni. Ilyen feladat a szökőkutak, illetve öntözőhálózatok fenntartása, karbantartása, a cserje és évelő ágyások pótlása, az utcabútorok, egyéb berendezések beszerzése, a Polgármesteri Hivatal udvarának fenntartása és a rongálásból, illetve egyéb okokból eredő javítások.

Fasorfenntartás: 2025-ben továbbra is a Garden Kft. és az Alpina Kft. mint konzorcium végezte a fasorfenntartási munkákat. Ebből a keretből fizettük még a közterületi új telepítésű fasorok öntözését, valamint a szakértői favizsgálatokat.

Erdőfenntartás: A Nagycicsei kiserdő fenntartásának szakmai irányítását a Pilisi Parkerdő Zrt. végzi. A fakivágásokon kívül erdő-felújítási munkákat is kell végezni. Az erdő területét három nagy egységre osztottuk, melyből az elsőn 2019-ben és 2020-ban megkezdtük a balesetveszélyes, előregedett akácok kitermelését. 2022-ben és 2023-ban végeztünk a második egység felújításával. A teljes erdőfelújításra több év áll rendelkezésünkre, így 2025-ben csak válogató ápolást végeztünk el az eddig két ütemben kezelt 2,5 hektáros területre.

Játszóterei karbantartás: A 2025. évben is szükséges volt a játszószereket, valamint a sportparkokat szabványossági szempontból felülvizsgálatni, valamint időszakos műszaki ellenőrzéseket végeztetni. A jegyzőkönyvben leírt hibák ezután természetesen javíttatásra kerültek. E keret terhére lett kifizetve még a játszóterei mulcs, ivóutak, napvitorlák cseréje, játszóterei eszközök festése, cseréje, labdapályák kerítéselemei, kutya-futtatók, parkok berendezései. Nagyobb értékben megrendelésre került két játszótérre (Honfoglalás lakópark, Ehmann Viktor) a napelemes világítás kiépítése, mely áthúzódó kötelezettségvállalásként terheli a 2026. évet.

Növényvédelem: A közterületi fasorok permetezését (aknázó-moly, csipkésposloska, levéltetű ellen) a Lakidar Kft. végezte. Továbbá – szükség esetén – ezen keret terhére lett megrendelve a méhek élve befogása és a darazsak irtása is.

Szelektív parlagfű irtás: Az elhanyagolt közterületeken, leginkább külterületeken, valamint az útépitések utáni bolygatott területeken végeztetett az Önkormányzat vegyszeres parlagfűirtást.

Környezetvédelmi mérések: A Környezet- és Klímavédelmi Bizottság határozata alapján kétfévente szükséges zajt és vízminőséget méretni a kerület teljes területén a környezet-állapotjelentés elkészítéséhez. 2025-ben az előirányzat terhére csak a kötelezően előírt vizsgálatokat végeztettük el.

Vízdíj és villamosenergia díja: Az Önkormányzat a 2025. évben is eleget tett a közterületekhez kapcsolódó közüzemi számlák kifizetésének. A vízdíj 2025-ben is jelentősen emelkedett.

II./3./B. Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások – Térfigyelő rendszer fenntartása

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Térfigyelő rendszer - rendőrök megbízása	53 000 000	50 000 000	39 358 874	78,7
Térfigyelő rendszer - dologi kiadásaira	20 000 000	29 000 000	22 999 688	79,3
Összesen:	73 000 000	79 000 000	62 358 562	78,9

A 2025. évben a rendőrök megbízási díjaira **39 358 874 Ft**, a kamerák fenntartásával kapcsolatos kiadásokra **22 999 688 Ft** került kifizetésre. (Ezek az összegek 2024-ben 40 215 146 Ft és 22 713 534 Ft, 2023-ban 41 037 097 Ft és 27 326 278 Ft voltak.)

A 2025. évi teljesítés tartalmazza a Jókai és a Centenárium lakótelepen, a Sashalmi Városcsopontban, Cinkótán, valamint a Szent Korona, az Egyenes és a Lándzsa utcai lakótelepeken működő térfigyelő rendszer fenntartási költségeit (karbantartási költség, bérleti díjak, áramköltség, mikrohullámú frekvenciahasználati díj), a tönkrement kamerák cseréjét. A Budapesti Rendőr-főkapitánysággal 2023. november 6-án új együttműködési megállapodást írt alá az Önkormányzat, erre tekintettel fizetjük a megbízási díjakat a Rendőrségtől kapott havi kimutatások alapján.

II./3./C. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Aszfaltos és térköves járdajavítás	49 000 000	50 000 000	49 860 150	99,7
Földútjavítás	1 500 000	11 000 000	10 992 389	99,9
Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	8 000 000	8 093 416	8 093 416	100,0
Árok, átereszt üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása	5 000 000	5 000 000	4 938 343	98,8
Szikkasztó kutak üzemeltetése	3 000 000	3 000 000	2 987 040	99,6
Közkifolyók üzemeltetése	760 000	2 055 201	2 055 201	100,0
Szennyvízcsatorna fenntartása	507 000	507 000	367 461	72,5
Utca névtáblák készíttetése	500 000	500 000	499 783	100,0
Lámpázási feladatok	0	99 809	99 809	100,0
Csapadékcsatorna üzemeltetése (Csömöri úti)	1 200 000	1 261 719	1 261 719	100,0
Közvilágítás üzemeltetése	2 500 000	2 500 000	2 137 818	85,5
Egyéb közterületi munkák költségei	2 000 000	11 605 350	10 842 198	93,4
Tempo 30 övezet üzemeltetése	1 000 000	1 000 000	967 726	96,8
Polgármester hatáskörébe tartozó keret	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,0
Gyalog és kerékpáros hidak üzemeltetése	500 000	500 000	0	0,0
Összesen:	77 467 000	99 122 495	97 103 053	98,0

Aszfaltos járdajavítás: A Kerületfejlesztési és Üzemeltetési Bizottság a járdajavítási keretet a 12/2025. (III. 17.) KFÜB számú határozattal felosztotta, a képviselők a javítandó járdák vonatkozásában igényeiket benyújtották, ennek megfelelően a javítások elkészültek és a balesetveszélyes járdák javítása is megtörtént.

Földútjavítás: A Zselic utca 117510/79 hrsz-ú közterület kialakítása a 2024. évben megtörtént, a kifizetés áthúzódott a 2025. évre. A Kerepesi út 176-182. szám közötti szakaszon a földút kátyúzása zúzalékkal megvalósult. Az Íjász lakópark II. üteme során a lakók beköltöztek, ezért a földutak stabilizálására volt szükség annak érdekében, hogy az út járható legyen. A Rákóczi útnál a névtelen utca földút javítása megtörtént.

Szilárd burkolatú utak üzemeltetése: Burkolatsüllyedés javítására került sor a következő helyeken: András utca 31., Nefelejcs utca 3., Tavirózsa tér 1. és 2., Szalmarózsa tér 6., Múserész utca 23., Zsemlékes utca 12., Lapát utca 2., Cziráki út 32. szám előtt. A Szent István utca 29. szám előtt az útbeszakadást javítottuk. Egyéb úthibák javítására került sor a következő helyeken: Árpádföldi út 11/B., Koronafürt utca 17., Hunyadvár utca 6., Szent Korona utca 205., Koronafürt utca 17., Andocs utca 29., Kendermag utca 68., Színjászó utca 15. és 17., Ólom utca 7., Kistelek utca 2., Új Kőbánya utca 16., Magyarvár utca 44. és Buják utca 1-3. számú ingatlanok előtt. A Futórózsa utca 86. és 88-90., valamint a Gizella tér 6-7. számnál útburkolati jeleket festettünk fel. A Vulkán utca 48. szám előtti árok mellé hajlított csőkorlát került telepítésre, a Csallóközi utca 3. szám elé parkolásgátló oszlopot gyártatott az Önkormányzat és az oszlopok telepítése is megtörtént. A Piski utca 12. szám előtt burkolt árok és viacolor padka javítása történt meg az úttest felőli oldalon.

Árok, átereszt üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása: Az Alsómalom utca 1., az Ágoston Péter utca 17. és a Szent Imre utca 115. szám előtt vízösszefolyó rács javítására került sor. Az Ákos utca 29., a Wesselényi utca 96., az Ólom utca 5., a Rózsalevél utca 58., a Lassú utca 6., a Katona József utca 11., a Szabadföld út 39., a Vámosgyörk utca 3., a Wesselényi utca 46., 68., 72. és 91. szám előtt a burkolt árok javítása elkészült, a Simongát utca 43. és az Ottó utca 19. szám előtt pedig a folyóka javítása. Elkészült a Hősök fasora - Pósa Lajos utcai saroknál a rácsos folyóka javítása, a Prodám utca 8. szám előtt a víznyelő rács cseréje, a Lucernás utca 21. szám előtt a víznyelő körüli javítás. Az Istráng utcán a Gusztáv utca és Istráng utca 88. közötti szakaszára vonatkozóan a kamerás csatornavizsgálat díját kellett kifizetni. A Gárda utca - Békéshalom utcai saroknál a beszakadt földárkot kellett javítani. A Béla utca 128. szám előtt beszakadt akna fedlap javítását és a Gárda utca 1/a. szám előtt az árok mellett sérült védőkorlát javítását fizette meg ki az Önkormányzat az előirányzat terhére.

Szikkasztó kutak üzemeltetése: 49 db víznyelő tisztítását végeztette el az Önkormányzat.

Közkifolyók üzemeltetése: Az Ágoston Péter utca 14., a Baross utca 13., a Gordonka utca 40., a Prohászka Ottokár utca 47., a Pósa Lajos utca 42., a Szilágyi Dezső utca 23., a Sashalmi tér 2., a Vadruca utca 33., a Magtár utca 2. és 50/a, a Lombos utca 1., a Veres Péter út 195-197., a Zsemlékes út 78-80., valamint a Zselic utca 30. számnál lévő közkifolyók vízdíjának befizetése megtörtént.

Szennyvízcsatorna fenntartás: A Pál utca 82. számnál található szennyvíz átemelő elektromos díját, valamint a 2024. évtől a Fővárosi Vízművek Zrt. és a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. rendelkezésre állási díjat számláz minden hónapban, ezeket fizeti az Önkormányzat az előirányzat terhére.

Utca névtáblák: 29 darab szinterezett horganyzott utcanévtábla legyártásáról és kihelyezéséről történt intézkedés a 2025. évben.

Lámpázás: A Béla utca 128. szám előtt a 2025. augusztus 18-a és 27-e közötti időszakban balesetveszélyes hibahely elkorlátozása és lámpázása vált szükségessé, ennek költsége került kifizetésre.

Csapadécsatorna üzemeltetése: A Csömöri úti csapadécsatorna üzemeltetési díját fizeti az Önkormányzat az előirányzat terhére.

Közüvilágítás üzemeltetése: Folytattuk a Szilas-patak menti kerékpárúton a napelemes világítás pótlását és felújítását, a kandeláberek telepítéséhez a betonozási munkák elkészültek.

Egyéb közterületi munkák: Az előirányzat terhére a következő munkák elvégzéséről történt intézkedés: Hermina utca 52. szám előtti vízóraakna fedlap cseréje; Lemhényi Dezső Általános Iskola előtti lépcső és Hősök fasora 41. szám előtti buszmegállónál lépcső javítása; Rózsalevel utca 60. szám előtt térkö lépcső javítása; Rákosi út 92. szám előtt kerékpártámasz gyártása és telepítése; Margit utca 70. szám előtt, Guzsaly utca 42. szám előtt és a Hermina utcai bringapályán 3 darab hajlított csőkorlát gyártása és telepítése; Hermina úti gyerek KRESZ pályán hiányzó közúti jelzőtáblák gyártása és kihelyezése; Sarkad utca 16. szám előtt padka beszakadás javítása; Hársfa utca 42. szám előtt akna és járda javítása; Erzsébet-ligetben a Színház mögötti úttest javítása; Rákosi út 121/B. szám előtt kapubehajtó szélesítése; Hősök fasora 11. szám előtt kocsibejáró szélesítése és parkolóhelyek felfestése; Futórózsa utca 68. szám előtt, Felsőmalom utca 11-17., Bányász utca 18., 1-3. és 2. szám előtt útburkolati jelek felfestése; Szent Korona utca 167. szám előtt úthiba javítása; Diófa utca - Szent Korona utcai saroknál a fedlap javítása; Csobaj busz vonalának kialakítása.

Tempo 30 övezet üzemeltetése: 4 darab virágláda daruzására került (elszállítás: Zrínyi Ilona utcából 2 darab, Bányai Elemér utcából 2 darab, és azok kihelyezése: Pirosrózsa utca 1 darab, Budapesti út 1 darab, Lepkevirág utca 1 darab, Zsemlékes úton nyíló földúton kártyagyár mögötti földút 1 darab). A Vágás utca 20. szám előtt sor került a forgalomlassító küszöb javítására, valamint a Nap utca és Nyitra utca kereszteződésében lévő sebességszabályozó küszöb átépítésére és a Tóköz utca 44. szám előtt a forgalomlassító küszöb és úttest javítására.

Polgármester hatáskörébe tartozó keret: A Nap utca és a Nyitra utca kereszteződésében lévő sebességszabályozó küszöb átépítéséről gondoskodott az Önkormányzat.

Gyalog és kerékpáros hidak üzemeltetése: Az előirányzat terhére kifizetés nem történt.

II./3./D. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok – Lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Külső kezelésű társasházak közös költsége	31 350 359	31 004 945	30 119 958	97,1
Külső kezelésű társasházak előre nem látható kiadásai	8 588 680	8 934 094	8 934 094	100,0
Lakóingatlanok közmű és szolgáltatási díja	18 900 000	18 900 000	10 340 677	54,7
Társasházakban található központi fűtésű lakások bérlőinek hődíjtartozása	2 703 900	3 013 264	2 962 324	98,3
Dologi kiadások összesen:	61 542 939	61 852 303	52 357 053	84,6
Bérlakás javítása, karbantartása	7 000 000	7 000 000	5 383 160	76,9
Költségelvé bérlakás javítása, karbantartása	10 000 000	10 000 000	3 179 338	31,8
Javítás karbantartás összesen:	17 000 000	17 000 000	8 562 498	50,4
Mindösszesen:	78 542 939	78 852 303	60 919 551	77,3

A lakóingatlanok közüzemi költségei keretből az Újszász utca 88. szám alatti ingatlan esetében kifizetett közüzemi költség 7 778 419 Ft volt. 2025. július 1-jétől a gázszolgáltatás díjának megállapítása egyetemes szolgáltatási szerződés alapján, lakossági áron történik. A Benő utca 2. szám alatti „Apartmanház” 2025. évben kifizetett közműköltsége 684 288 Ft volt. A további kifizetés az önkormányzati tulajdonú lakóépületek közüzemi költségeire (víz, csatorna, áram,

szemétszállítás), az üres lakások közüzemi költségeire (alapdíjak, víz, csatorna, áram, gáz, gázátalány, szemétszállítás) történt.

A **külső kezelésű társasházak előre nem látható kiadásai** előirányzatból az alábbi társasházak esetében volt szükség az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokhoz kapcsolódóan a havi közös költség fizetési kötelezettségen felül további célbefizetési kötelezettség teljesítésére:

- Rákosi út 71. (homlokzat szigetelés, gázhálózat helyreállítás) 4 619 236 Ft
- Zsélyi Aladár utca 5. (vízóracsere) 218 492 Ft
- Zsélyi Aladár utca 3. (fűtőkorszerűsítés) 907 200 Ft
- Lándzsa utca 17. (hitelkiváltás) 1 179 678 Ft
- Baross Gábor utca 24. (javítási munkára) 121 888 Ft
- Lándzsa utca 19. (elektromos hálózat felújítás) 1 887 600 Ft

Lakások javítása karbantartása, valamint a költségelví lakások javítása, karbantartása előirányzatban kifizetett tételek összefoglalása:

- Újszász utca 88. szám alatti „Szobabérlők Háza” 4 083 754 Ft
- Lejáró mellékvízmérő órák cseréje és plombálási díja 1 965 654 Ft
- Egyéb javítás karbantartás (33 db): 2 513 090 Ft

A 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalások összege a lakások javítása karbantartása előirányzatban 906 844 Ft, a költségelví lakások javítása karbantartása kereten 26 000 Ft.

II./3./E. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok – Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Nem lakáscélú helyiségek fűtés és melegvíz díja, gázszámlája	15 000 000	15 000 000	7 003 208	46,7
Nem lakás célú helyiségek közös költsége	3 400 000	3 400 000	3 355 176	98,7
Nem lakás célú helyiségek közmű és szolgáltatási díjai	18 376 000	18 376 000	14 651 137	79,7
Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-nek továbbszámlázandó közműdíja	0	53 373 946	53 373 946	100,0
Nógrádverőce úti büfé, halór ház közmű- és szolgáltatási díja	2 874 000	2 874 000	2 701 931	94,0
Sashalom utca 6. Reformátorok tere kávézó, kilátó és öntöző áramköltsége	7 200 000	7 200 000	6 094 070	84,6
Rendkívüli keret előre nem látható kiadások fedezetül	1 000 000	1 000 000	0	0,0
Dologi kiadások összesen:	47 850 000	101 223 946	87 179 468	86,1
Nem lakások javítása, karbantartása	11 719 000	11 719 000	5 230 428	44,6
Mindösszesen:	59 569 000	112 942 946	92 409 896	81,8

Nem lakások javítása, karbantartása előirányzat felhasználásának részletezése:

- Jókai Mór utca 6. szám alatti irodaház 592 470 Ft
- Diósy Lajos utca 22/d. (beázás) 1 789 748 Ft
- Egyéb, kisebb kiadások 2 848 210 Ft

A 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalások összege 1 113 820 Ft.

II./3./F. Közterület rendjének fenntartása (Katasztrófavédelem helyi feladatai)

2025. évi eredeti előirányzat: 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 500 000 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A defibrillátor éves felülvizsgálati díját, AED G3 típusú defibrillátorhoz telepet és a katasztrófavédelmi feladatot ellátó személy által használt gépjármű nyári gumi garnitúráját rendelte meg az Önkormányzat az előirányzat terhére.

II./3./G. Kerületi Természeti Káralap

2025. évi eredeti előirányzat: 50 546 100 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 54 667 021 Ft

2025. évi teljesítés: 10 294 746 Ft

Teljesítés: 18,8 %

A Kerületi Természeti Káralap előirányzatról fizette az Önkormányzat a kerület közterületein illegálisan lerakott hulladékok begyűjtéséhez, valamint tüzesetekhez a konténereket, az inváziós növények (bálványfa, japán keserűfű, selyemkóró) irtást a Mátyásfüldi repülőtéren, továbbá a Sarjú bánya rekultivációjához kapcsolódó monitoring hálózat kiépítését. *A tényleges rekultivációs munkák a költségekkel együtt átvezetésre kerültek a 2026. évre.* Az őszi lombgyűjtési akció 4 120 921 Ft-ba került.

II./3./H. Környezetvédelmi Alapból történő kifizetések

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Környezet-és Klímavédelmi Bizottság döntése alapján felhasználható keret („Őszi lakossági faültetési akció” 10 millió Ft, és „Minden születendő gyermeknek ültessünk egy fát” program 2 millió Ft)	12 000 000	53 860 000	53 364 621	99,1
„75 000 új fát ültetünk program” önkormányzati ültetés Környezetvédelmi Iroda hatásköre 400 fa	40 860 000			
A környezet közvetlen veszélyeztetésének elhárítására szolgáló beavatkozások költségei (Környezetvédelmi Iroda hatásköre)	1 000 000			
Talajterhelési díjbevétele felhasználása – KFÜB hatáskör – csapadékgyűjtő edények beszerzése	10 000 000	10 000 000	9 995 058	100,0
Rózsa utca útmenti fásítása (főkertész feladatkörében)	0	0	460 000	-
Mindösszesen:	63 860 000	63 860 000	63 819 679	99,9

A 2021. évben indult el a „**75 000 fát ültetünk**” **program**, ennek keretében 2025-ben összesen 628 darab fa elültetése valósulhatott meg, mely az alábbi programok között oszlott meg:

- „Minden születendő gyermeknek ültessünk egy fát” program kereteiben 54 fa;
- „Őszi lakossági faültetési akció” program keretében 152 fát osztottunk ki a lakosságnak;
- Az Önkormányzat saját ültetéseként, tavasszal 218 fát, ősszel 204 fát helyezett ki a természetbe.

Csapadékgyűjtő edények beszerzése: Az Önkormányzat a 2025. évben vásárolt 954 darab 310 literes vízgyűjtőt, ebből 683 darab került kiosztásra. A beérkezett igényekből 106 fő nem felelt meg a pályázati felhívásban előírtaknak, így a kérelem elutasításra került, valamint 16 igénylő nem vette át az igényelt eszközt.

Kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai mindösszesen

2025. évi eredeti előirányzat: 621 835 243 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 715 294 969 Ft

2025. évi teljesítés: 592 060 194 Ft

Teljesítés: 82,8 %

II./4. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ ÖNKÉNT VÁLLALT MŰKÖDÉSI FELADATOK KIADÁSAI

(Megjelenése a rendelettervezet 31. mellékletében)

II./4./A. Folyóirat, időszaki kiadvány kiadásai

2025. évi eredeti előirányzat: 78 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 78 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 44 717 294 Ft

Teljesítés: 57,3 %

A nyomdai költségekre, a terjesztési díjakra, a fotó és újságírói költségekre, hirdetések szervezésére **44 717 294 Ft** került kifizetésre (2024-ben 70 141 919 Ft, 2023-ban 70 328 259 Ft).

II./4./B. Üdülői szálláshely-szolgáltatás

2025. évi eredeti előirányzat: 9 094 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 12 031 064 Ft

2025. évi teljesítés: 8 982 765 Ft

Teljesítés: 74,7 %

A balatonszárszói ingatlan működési kiadásai **6 028 461 Ft**-ot, a tusnádfürdői ingatlan működési kiadásai **2 954 304 Ft**-ot tettek ki a 2025. évben.

II./4./C. Párta utca 36. szám alatti sírkert - a Rákosszentmihályi Római Katolikus Egyház tulajdonában álló ingatlan területén orosz (szovjet) katonai hadisírok - közüzemi kiadásai

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 12 288 Ft

2025. évi teljesítés: 12 288 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A 239/2025. (X. 22.) Kt. határozat szerint a Képviselő-testület úgy döntött, „*hogyan a szovjet-orosz katonai emlékművek és hősi temetők kegyeleti gondozása tárgyában megalkotott 1947. évi XIX. törvény 2. §-a alapján a Budapest 107735 hrsz.-ú, kivett beépítetlen terület megnevezésű, természetben a Budapest XVI. kerület Párta utca 36. szám alatti, a Rákosszentmihályi Római Katolikus Egyház tulajdonában álló ingatlan területén található orosz (szovjet) katonai sírkert vonatkozásában megállapítja az önkormányzat gondozási kötelezettségét.*”

A Képviselő-testület a hadisír fenntartásához szükséges 2025. évi költségekre a fedezetet az Önkormányzat általános működési tartalékának terhére biztosította. A 2025. évben **12 288 Ft**-ot kellett fizetnie az Önkormányzatnak.

A 2026. évi költségekre a fedezet biztosítása megtörtént a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet és az Önkormányzat 2026. évi költségvetésében.

II./4./D. Ukrajnai menekültek ellátása

2025. évi eredeti előirányzat: 5 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 3 111 589 Ft

Teljesítés: 62,2 %

A **3 111 589 Ft**-ot egyrészt a „Szervita Nővérek a Fájdalmas Anya Szolgálói” részére fizette az Önkormányzat egyházi ingatlan bérbeadási szolgáltatásért, ahol a háború megkezdése óta ukrán menekültek kerültek elszállásolásra, másrészt a Vidámvásár utca 70. számú ingatlan közüzemi költségeit fizettük ki, itt szintén helyeztünk el menekülteket.

A Kerületgazda Szolgáltató Szervezet könyveiben került még könyvelésre a menekültek ellátásával kapcsolatos kiadás, így összességében a 7 300 000 Ft állami támogatással teljes egészében el tud számolni az Önkormányzat.

II./4./E. Idősbarát Önkormányzat Díjjal járó pénzjutalom felhasználása 2025. október 1-jéig

2025. évi eredeti előirányzat: 1 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 1 487 980 Ft

Teljesítés: 99,2 %

A 2024-ben elnyert Idősbarát Önkormányzat Díjjal járó pénzjutalom felhasználását három havi nordic walking számla (480 000 Ft/hó), (melyet eredetileg a Sportcélú kiadások – Polgármesteri Iroda feladatkörében előirányzat terhére terveztünk) és négy darab Rummikub társasjáték (demenciamegelőző társasjáték – 11 995 Ft/db) számlájának kifizetésére fordítottuk. A díjjal nem kellett tételesen elszámolni, csak egy szakmai beszámoló készítését írták elő.

II./4./F. Kábítószer Egyeztető Fórum (KEF)

2025. évi eredeti előirányzat: 3 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 273 945 Ft

Teljesítés: 9,1 %

A Kábítószerügyi Egyeztető Fórum az év során költséget nem jelentő programokat szervezett, e mellett több olyan tevékenységet végzett, mely anyagi kiadással is járt. Ezek a következők voltak:

- Bűnmegelőzési témájú előadások a kerületi iskolákban. A program a naptári éven áthúzódva folytatódik.
- A Majális prevenciós és ismeretterjesztő programján résztvevőknek müzli szelet vásárlása.
- A prevenció jegyében „SZIMAT” kártyákat (érzelemfejlesztő kártyajáték) vásárolt az Önkormányzat a helyi óvodák minden telephelyének, valamint a Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ óvodai-iskolai szociális segítőinek.
- Kábítószer Egyeztető Fórum üléseinek vendéglátása.

II./4./G. Kertvárosi Ifjúsági Önkormányzat kiadásai

2025. évi eredeti előirányzat: 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

A Kertvárosi Ifjúsági Önkormányzat kiadásai keretből a 2025. évben nem történt kifizetés.

II./4./H. Karácsonyi csomagok

2025. évi eredeti előirányzat: 33 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 35 099 296 Ft

2025. évi teljesítés: 11 398 194 Ft

Teljesítés: 32,5 %

A Területi Szociális Szolgálat költségvetésébe 2 096 650 Ft került átcsoportosításra, melyből a csomagokat kiszállító sofőrök megbízási díjai lettek kifizetve. A CBA 25 797 752 Ft összegű számlája nem érkezett meg időben, így annak teljesítése átcúszott 2026. január hónapra.

II./4./I. „Kertvárosi Gazdi” program

2025. évi eredeti előirányzat: 5 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 2 963 080 Ft

Teljesítés: 59,3 %

A 2025. évben a keretösszeg közel 60 %-a került felhasználásra. A Kertvárosi Konzultáció alapján elindult „macskaivartalanítási program” 2025-ben is sikeresen folytatódott. E keretből került továbbá kifizetésre a kutyaürülékgyűjtő edények telepítésének, cseréjének költsége.

II./4./J. „Babacsomag” program

2025. évi eredeti előirányzat: 10 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 10 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 4 058 398 Ft

Teljesítés: 38,7 %

Az Önkormányzat által bevezetett „Babacsomag” program évek óta népszerű a kerületi lakosok körében. Babafotózás, ajándécsomagok, ajándékutalványok kifizetése történt az előirányzat terhére.

II./4./K. „Költs el 5 millió forintot” program, „részvételi költségvetés”

2025. évi eredeti előirányzat: 25 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 20 000 000 Ft
2025. évi teljesítés: 0 Ft
Teljesítés: 0,0 %

A beruházások közé csoportosítottuk át az **5 000 000 Ft**-ot, mely külön előirányzaton, a Budapest XVI. kerületi Arany János Általános Iskolában létesítendő futópálya beruházás melletti térkövezésre lett biztosítva.

II./4./L. HORIZON pályázati támogatásból megvalósítása kiadások

2025. évi eredeti előirányzat: 21 311 445 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 21 311 445 Ft
2025. évi teljesítés: 6 838 090 Ft
Teljesítés: 32,1 %

Pályázati támogatásból történt az Újszász utca 88. szám alatti Szobabérlők háza kísérleti energetikai fejlesztése. A vállalkozási szerződés 2025. június 17-én lett aláírva a nyertes ajánlatadó Management-Faktor Kft.-vel és július 30-ai határidővel. A szerződés összege tartalékkerettel együtt bruttó 6 946 900 Ft volt, melynek értelmében 12 darab kétszárnyas ablak gyártása, üvegezése, 12 darab új nyílászáró beépítése és 12 darab belső párkány beépítése valósult meg. Egy előlegszámla és a végszámla került kifizetésre 2025 augusztusban, a 635 000 Ft összegű tartalékkeret nem került felhasználásra. Az épülethez gépészeti alapozási munkákat is végeztetett az Önkormányzat **524 435 Ft** összegben. Az e-építési napló éves rendszerhasználati díja **1 755 Ft**-ba került.

II./4./M. Településmarketing

2025. évi eredeti előirányzat: 2 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 000 000 Ft
2025. évi teljesítés: 858 393 Ft
Teljesítés: 42,9 %

A településmarketingre tervezett keretösszegeből kerültek kifizetésre a kerületünkben kihelyezésre kerülő információs táblákkal kapcsolatos költségek, mint táblák készítése, fóliázása és a kapcsolódó grafikai munkák díjai.

Önként vállalt működési feladatok kiadásai mindösszesen

2025. évi eredeti előirányzat: 193 905 445 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 193 954 093 Ft
2025. évi teljesítés: 84 702 016 Ft
Teljesítés: 43,7 %

II./5. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

(Megjelenése a rendelettervezet 32. mellékletében)

II./5./A. Önkormányzat által nyújtott pénzbeli családi támogatások

1.) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli ellátás és kiegészítő pénzbeli ellátás (Kötelező támogatás)

2025. évi eredeti előirányzat: 3 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

Fenti pénzbeli ellátás a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermekek számára nyújtott anyagi támogatás, melyet az állam finanszíroz, de mind a bevételi oldalon, mind a kiadási oldalon átfutó tételként kell könyvelni, ezért nem jelenik meg teljesítésként sem a bevételek, sem a kiadások között. 2025 augusztusában 62 fő részesült támogatásban, majd novemberben 68 fő. A kiadás (és bevétel) összesen 770 000 Ft volt.

2.) Kríziskeret

2025. évi eredeti előirányzat: 15 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 17 278 000 Ft

2025. évi teljesítés: 17 078 000 Ft

Teljesítés: 98,8 %

A 2025. évben a kríziskeretből 128 alkalommal kaptak támogatást a kerületi lakosok, mely az előző évihez képest nem jelent lényeges változást.

3.) Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat (Önként vállalt támogatás)

2025. évi eredeti előirányzat: 3 210 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 210 000 Ft

2025. évi teljesítés: 2 040 000 Ft

Teljesítés: 63,6 %

Az Önkormányzat 2025-ben is csatlakozott a Bursa Hungarica ösztöndíjpályázathoz. A csatlakozáskor csak az előző évi tapasztalatokból kiindulva terveztük a költségeket. A valós kiadásokat a hiánytalanul benyújtott és pozitívan elbírált pályázatok száma befolyásolja. 24 fő „A” típusú (10 hónap időtartamban) és 3 fő „B” típusú (háromszor 10 hónap időtartamban) pályázata volt érvényes. A kifizetés az első tanulmányi félévben érinti az előző év „A” típusú pályázatát és mindkét félévben az utolsó 3 év „B” típusú pályázatait.

II./5./B. Önkormányzati betegellátással kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) feladatok, támogatások

1.) Települési támogatás: Ápolási támogatás – 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére

2025. évi eredeti előirányzat: 6 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 500 000 Ft

2025. évi teljesítés: 509 215 Ft

Teljesítés: 7,8 %

Egy fő részesült támogatásban, a többi támogatás megszűnt.

2.) Súlyosan fogyatékosok és tartósan betegek kiemelt támogatása

2025. évi eredeti előirányzat: 3 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 85 500 Ft

Teljesítés: 2,9 %

Az év során a támogatásban részesülő személy jogosultsága megszűnt, így a folyósítás is abbamaradt.

II./5./C. Önkormányzat által nyújtott lakhatással kapcsolatos természetbeni ellátások Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
„Települési támogatás”: „Lakhatási támogatás	16 000 000	16 000 000	1 172 100	7,3
„Települési támogatás”: „Fűtési támogatás”	20 000 000	9 293 054	32 000	0,3
Kertvárosi lakásrezsi támogatás	30 000 000	30 000 000	8 440 100	28,1
Mindösszesen:	66 000 000	55 293 054	9 644 200	17,4

A 2025. évben 31 fő részére állapított meg a Szociális és Szociális Intézményi Iroda **lakhatási támogatást**, ez további csökkenést jelent, melynek oka a jövedelemhatár változatlansága. A lakhatási támogatás a kérelem beadásától számított egy évre kerül megállapításra.

A nagycsaládosok és nyugdíjasok részére megállapítható **fűtési támogatás** két személy részére lett megállapítva.

A **kertvárosi lakásrezsi támogatás** célja a megemelkedett rezsiköltségekhez támogatást nyújtani a nyugdíjasok számára. A 2025. évben 91 fő számára került megállapításra támogatás, ez az előző évekhez hasonló nagyságrend.

II./5./D. Önkormányzat által nyújtott egyéb nem intézményi pénzbeli ellátások

1.) Köztemetés

2025. évi eredeti előirányzat: 6 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 3 342 008 Ft

Teljesítés: 55,7 %

A XVI. kerületben elhunytak esetében megrendelt köztemetésekén kívül a kerületen kívüli elhalálozások eseteiben is - a szociális törvényben előírt - megtérítési kötelezettsége van az Önkormányzatnak, amennyiben az elhunyt XVI. kerületi lakos volt. A 2025. évben 16 fő esetében kellett köztemetéshez kapcsolódó feladatot finanszírozni, mely a korábbi években 6-23 között mozgott.

2.) Rendkívüli települési támogatások (önkormányzati segélyek)

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Rendkívüli települési támogatás rezsiköltségre	4 000 000	4 000 000	2 637 281	65,9
Rendkívüli települési támogatás	37 000 000	37 000 000	35 358 120	95,6
Temetési támogatás	6 360 000	10 060 000	9 500 000	94,4
Gyógyszertámogatás	9 000 000	9 833 000	9 833 000	100,0
Ikerszülési támogatás	3 000 000	3 000 000	300 000	10,0
Táborozási hozzájárulás	2 000 000	2 000 000	1 054 500	52,7
Tankönyvtámogatás	1 000 000	1 000 000	99 750	10,0
Veszélyhelyzeti támogatás	1 000 000	1 000 000	0	0,0
Mindösszesen:	63 360 000	67 893 000	58 782 651	86,6

A támogatási keretek a beérkezett kérelmekre született megállapító határozatoknak megfelelően kerültek felhasználásra.

Települési támogatás rezsiköltségre: A helyi rendelet által megállapítható települési támogatás keretében rezsicsökkentés elmaradásához tudtunk segítséget nyújtani annak, aki a rezsiköltség megfizetésében önhibáján kívül elmaradásban volt. Az év folyamán 16 személy részesült nevezett támogatásban.

Települési támogatás rendkívüli élethelyzetre: Az elmúlt év folyamán 984 esetben állapított meg támogatást rendkívüli élethelyzetre való tekintettel a Szociális és Szociális Intézményi Iroda összesen 393 fő számára.

Temetési támogatás: Temetés költségeinek csökkentésére 95 személy részére lett kifizetve támogatás, közülük egy kerületi lakosnak sajnálatosan két alkalommal.

Gyógyszertámogatás: Gyógyszerkiadások csökkentéséhez, illetve egészségügyi szolgáltatásokhoz való hozzájárulásként 331 esetben állapított meg támogatást a Szociális és Szociális Intézményi Iroda, összesen 112 fő számára.

Ikerszülési támogatás: Az év folyamán 3 alkalommal (2024-ben 4, 2023-ban 5) került ikerszülési támogatás megállapításra.

Táborozási hozzájárulás: Az Önkormányzat a 2025. évben 32 alkalommal járult hozzá ezzel a támogatási formával kerületi gyermekek táborozási kiadásaihoz, mely 18 családnak jelentett segítséget.

Nagycsaládosok tankönyvtámogatása: A 2025. évben 5 fő felsőoktatásban tanuló, nagycsaládban élő fiatal számára volt lehetőség tankönyvtámogatás formájában anyagi segítséget nyújtani. A támogatás 3 családot érintett.

Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen

2025. évi eredeti előirányzat: 166 570 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 162 174 054 Ft

2025. évi teljesítés: 91 481 574 Ft

Teljesítés: 56,4 %

II./6. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK
(Megjelenése a rendelettervezet 33. mellékletében)

II./6./A. Elvonások és befizetések

Ft				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetés a 2024. évi feladatalapú támogatások felülvizsgálata alapján	0	1 130 236	1 130 236	100,0
Iparüzési adónövekmény elvonása 2025-ben (Törvényi előíráson alapuló befizetés)	0	84 030 204	84 030 204	100,0
Szolidaritási hozzájárulás (Törvényi előíráson alapuló befizetés)	3 018 447 566	3 018 447 566	3 018 447 566	100,0
Mindösszesen:	3 018 447 566	3 103 608 006	3 103 608 006	100,0

2025-ben a Magyar Államkincstár munkatársai elvégezték a **2024. évi feladatalapú támogatások felülvizsgálatát**, ez alapján Önkormányzatunknak **1 130 236 Ft** visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

A nemzetgazdasági miniszter települési önkormányzatok helyi iparüzési adóbevételei többlete alapján 2025. november hónapban teljesítendő fizetési kötelezettség összegéről szóló 34/2025. (XI. 11.) NGM rendelete alapján, annak 1. mellékletére tekintettel Önkormányzatunknak (a szolidaritási hozzájáruláson felül további) **84 030 204 Ft** fizetési kötelezettsége keletkezett.

II./6./B. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

1.) Helyi önkormányzatnak és azok költségvetési szervének egyéb működési célú támogatások

Ft				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Iskolaválasztó rendezvény	250 000	250 000	71 250	28,5
Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok (Egészségügyi, Köznevelési intézmények)	10 000 000	10 520 600	10 302 075	97,9
Szociális Munka Napja megünneplése	6 000 000	6 000 000	5 267 392	87,8
Intézményvezetők jutalmazási kerete	8 000 000	0	0	-
Díjadományozás	2 056 600	587 600	520 000	88,5
Különleges bánásmódot igénylő óvodás gyermekek számára fejlesztő eszközök biztosítása	1 500 000	1 500 000	1 496 000	99,7
Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	4 000 000	3 505 000	0	0,0
Iparüzési adó beszedési költségeihez hozzájárulás	20 300 939	20 300 939	20 300 939	100,0
Összesen:	52 107 539	42 664 139	37 957 656	89,0

Iskolaválasztó rendezvény: 2025-ben is megrendezésre került az Iskolaválasztó rendezvény. A keretből színes ceruzát vásárolt a Humán Iroda a rendezvényen megjelenő gyermekek számára.

Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok: A költségvetési rendelet II. módosításánál az előirányzat egy millió Ft-tal került kiegészítésre. A 2025. évben megrendezésre került rendezvények a következők voltak: „Pedagógus Bál”, „Sportgála” „Pedagógusnap”, „Simmelweis Nap”, „Kertvárosi Diáksportverseny 2024/25. tanévzáró rendezvénye”, „Nagycsoportos óvodások sportnapja”. A rendezvényekkel összefüggő kiadásokra fordította az Önkormányzat a **10 302 075 Ft**-ot. Ezen felül intézményfinanszírozásban a Corvin Művelődési Ház költségvetésében 479 400 Ft jelenik meg teljesítésként. A fennmaradó összeg áthúzódó kötelezettségvállalásként terheli a 2026. évet.

Szociális Munka Napja megünneplése: A Szociális Munka Napja rendezvényre **5 267 392 Ft**-ot fordított az Önkormányzat.

Intézményvezetők jutalmazási kerete: Az intézményvezetők jutalmazási keretéről a bruttó jutalmak járulékkal növelt összegeit év közben átcsoportosítottuk az intézmények költségvetésébe. A teljesítések ezért az intézmények költségvetésében jelennek meg. Az önkormányzati intézmények költségvetésébe összesen 5 678 388 Ft lett átcsoportosítva.

Díjadományozás: 2025-ben az Önkormányzat által odaítélhető díjak átadásra kerültek, a keret teljes egészében a díjakhoz járó jutalmak kifizetésére szolgált. Az önkormányzati intézmények költségvetésébe 1 275 300 Ft lett átcsoportosítva.

Különleges bánásmódot igénylő óvodás gyermekek számára fejlesztő eszközök biztosítása: A kerületi óvodák mind a 21 telephelyére a 2024. évben vásárolt fejlesztő lapokhoz további fejlesztő eszköz került vásárlásra a gyógypedagógus hálózat szakembereinek javaslatára.

Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése: A tanulmányi szerződések keretein belül a dolgozók képzése folytatódott 2025-ben is. Az önkormányzati intézmények költségvetésébe 495 000 Ft lett átcsoportosítva.

Iparűzési adó beszédési költségeihez hozzájárulás: A Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2025. évi megosztásáról szóló 2/2025. (I. 30.) önkormányzati rendeletre tekintettel a XVI. kerületi Önkormányzatnak a 2025. évi iparűzési adó beszédésénél felmerülő fővárosi önkormányzati költségekhez **20 300 939 Ft**-tal kellett hozzájárulnia.

2.) Nemzetiségi önkormányzatnak és azok költségvetési szervének egyéb működési célú támogatások

Nemzetiségi önkormányzatok pályázati kerete

2025. évi eredeti előirányzat: 2 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 700 000 Ft

2025. évi teljesítés: 2 700 000 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A 2025. évi módosított keretösszeg 100,0 %-a került felhasználásra a nemzetiségi önkormányzatok programjainak támogatására. A Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hat nemzetiségi önkormányzat tizenegy pályázatát támogatta összesen **2 700 000 Ft**-tal.

3.) Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre

a) Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásnak működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön nyújtása

REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft.

2025. évi eredeti előirányzat: 15 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 15 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 15 000 000 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A Képviselő-testület 304/2024. (XII. 11.) határozata alapján az Önkormányzat a 2025. évben a likviditási gondok áthidalására éven belüli kamatmentes kölcsönt nyújtott a REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. részére **15 000 000 Ft** összegben. 2025. január 8-án elutaltuk a 15 000 000 Ft-ot a Kft. számlájára.

b) Háztartásoknak működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön nyújtása – Visszatérítendő támogatás

2025. évi eredeti előirányzat: 1 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

A 2025. évben nem igényelt egy kerületi lakos sem visszatérítendő támogatást az Egészségügyi és Szociális Bizottságtól.

II./6./C. Egyéb nem pénzügyi vállalkozásnak egyéb működési célú támogatások Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásnak egyéb működési célú támogatások

Megnevezés	Ft			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. kompenzációja	445 034 150	417 353 778	417 353 778	100,0
REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. vissza nem térítendő működési célú támogatása	27 539 410	26 539 410	26 539 410	100,0
Egyéb nem pénzügyi vállalkozásnak egyéb működési célú támogatások mindösszesen:	472 573 560	443 893 188	443 893 188	100,0

Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. kompenzációja: A Képviselő-testület a 32/2025. (II. 26.) határozata alapján a Kft. számára a 2025. évi közszolgáltatási feladatok ellátására, valamint az Erzsébetligeti Rátonyi Gábor Uszoda strandjának felújításához kapcsolódóan összesen 628 015 931 Ft kompenzációt biztosított. Az Önkormányzat ezt az összeget teljes egészében át is utalta a 2025. évben. Ebből működési célú kompenzációként **411 847 070 Ft**-ot könyvelt az Önkormányzat, továbbá a 2024. évről áthúzódó kötelezettségvállalás összege **5 506 708 Ft** volt, melyet a Kft. 2024. évi beszámolójának testületi elfogadását követően májusban utalt át az Önkormányzat.

(411 847 070 Ft+5 506 708 Ft=417 353 778 Ft)

REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. vissza nem térítendő működési célú támogatása: A Képviselő-testület 35/2025. (II. 26.) határozata alapján vissza nem térítendő támogatást fizetett az Önkormányzat a Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíjára, valamint a rehabilitációs foglalkoztatás támogatására **26 539 410 Ft** összegben.

II./6./D. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

1.) Háztartásoknak egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer	12 767 903	12 767 903	12 004 891	94,0
Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	8 500 000	9 000 000	8 920 000	99,1
Tehetséges fiatalok támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	50 000 000	59 000 000	56 690 229	96,1
Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör)	30 000 000	7 673 728	6 256 130	81,5
Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret (Környezet- és Klíma-védelmi Bizottság hatásköre)	8 000 000	8 000 000	7 785 796	97,3
Iskolakezdési támogatás a volt önkormányzati fenntartású általános iskolák alsó tagozatosai számára	20 000 000	20 000 000	18 161 286	90,8
Összesen:	129 267 903	116 441 631	109 818 332	94,3

Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer: A Szalmarózsa tér 7. 2/11. szám alatti 46 m²-es lakásra vonatkozó életjáradéki szerződés a jogosult kezdeményezésére 2025. július 17-én megszűnt. A szerződés 4. pontja alapján a szerződést felmondó ügyfél 2025. július 11-én átutalt 15 266 004 Ft-ot az Önkormányzat számlájára, mely a számára korábban biztosított járadékok kamattal növelt összege.

A Templom utca 35. szám alatti ingatlan (mely 2020-ban el lett adva) vonatkozásában a fizetési kötelezettség megszűnt a jogosult halála miatt.

A korábbi években kötött életjáradéki szerződések – melyekre az előirányzat felhasználás történik – a következők:

- Kolozs utca 39-41. 2. emelet 30. szám
- Kolozs utca 39-41. 1. emelet 13. szám
- Mátyásdomb tér 3. 4. em.1/a. szám

Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre): A 2025. évi kiegészített keret majdnem 100 %-ban felhasználásra került a támogatásokra.

Tehetséges fiatalok támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre): A támogatások kifizetése folyamatos, egyre több sportoló pályázik a támogatásra. A támogatások egy része, így a keretösszeg egy része is áthúzódik a 2026. évre.

Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör): A 2025. évben év közben a Szakrendelőnek utalt át az Önkormányzat epipen injekciók vásárlására 985 484 Ft-ot és 1 152 715 Ft-ot, valamint a Tekla utcai rendelőbe két fogászati kezelőegység beszerzésére 13 984 402 Ft-ot és 381 000 Ft-ot, mivel a jelenlegi berendezések már nagyon elavultak voltak. A burkolatcsere költségére a Tekla utcai fogászati rendelőbe 1 483 815 Ft-ot, a gyermekfogászati kompresszorokra 1 670 000 Ft-ot, az iskolavédőnői laptopra 256 776 Ft-ot. A Betöltetlen Délceg utcai gyermekorvosi praxis ellátására nyolc alkalommal 300 000 Ft-ot, valamint a Tekla utcai fogorvosok és asszisztenseik (16 fő) számára szaloncukor és bejgli számlák fedezetére 312 080 Ft-ot. Felsoroltak mindösszesen 22 326 272 Ft, mely teljesítés a Szakrendelő beszámolójában jelenik meg teljesítésként. **4 200 000 Ft** került kifizetésre fizikai közérzetet javító egészségügyi szolgáltató tevékenység végzésére támogatói okirat alapján és **2 056 130 Ft**-ért vásárolt az Önkormányzat 100 darab éttermi széket a Szerb Antal Gimnáziumba, melyet adományozási szerződéssel adott át az Észak-Pesti Tankerületi Központ számára.

Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret: A Környezet-és Klímavédelmi Bizottság hatáskörébe utalt keretből az alábbi programok finanszírozása valósulhatott meg a 2025. évben:

- Komposztálási akció
 - Vadászkerítés építés
 - Legszebb Konyhakertek Program résztvevőinek díjazása
 - Madáreleség beszerzése önkormányzati intézmények részére, valamint a közterületi etetőkbé
- A Klímavédelmi cselekvési tervhez kapcsolódóan:
- Kertvárosi Madárbarát Programhoz madáreleség beszerzése
 - Kertvárosi Méhbarát Programhoz méhlegelő magkeverék beszerzése, csomagolása
 - Tavaszi virágültetési akció növénybeszerzése

Iskolakezdési támogatás a volt önkormányzati fenntartású általános iskolák alsó tagozatosai számára: Az általános iskolák alsó tagozatos tanulói számára biztosította az Önkormányzat az iskolák igényei alapján a füzetcsomagokat, melyeket a 2025. évben is a REHAB Kft. készített el.

2.) Nonprofit szervezetnek egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Közművelődés támogatása	8 000 000	7 590 000	7 240 000	95,4
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása	289 149 600	304 410 100	267 796 900	88,0
Szabadidős sport támogatása	1 500 000	1 710 000	1 710 000	100,0
XVI. kerületi Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,0
Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása	2 600 000	2 600 000	706 639	27,2
Liget Táncművészeti Egyesület támogatása	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,0
Kiemelt sportolók támogatása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,0
Polgármesteri keret	2 000 000	2 060 000	2 060 000	100,0
Alpolgármesteri keret	2 000 000	1 231 445	50 000	4,1
Kertvárosi Fúvószenekari Egyesület támogatása	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100,0
Cogito Alapítvány támogatása	6 000 000	6 000 000	6 000 000	100,0
Duna Művészeti Társaság Nemzetközi Kulturális Alapítvány „30. Duna Karnevál Erzsébetligeti Nemzetközi versenye” támogatása	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,0
Összesen:	321 249 600	335 601 545	295 563 539	88,1

Közművelődés támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre): Az egyesületek, alapítványok pályázaton benyújtott, valamint egyedi kérelmei alapján 2025-ben kifizetésre került **7 240 000 Ft** közművelődési tevékenység támogatására.

Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása: A 2025. évben az előző évekhez hasonlóan tizenöt sportklub, egyesület részesült támogatásban, 2025. évre vonatkozóan összesen 235 861 500 Ft összegben, melyből a negyedéves leírások alapján kifizetésre került **199 248 300 Ft** (bérleti díj jóváírásokkal együtt). A 2024. évi megítélt támogatásokból a 2025. évre húzódott át összesen **68 548 600 Ft** (bérleti díj jóváírásokkal együtt) kifizetése. (199 248 300 Ft+68 548 600 Ft= 267 796 900 Ft)

Szabadidős sport támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre): A tervezett összeg 100,0 %-a felhasználásra került.

XVI. kerületi Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása: Ezt a keretet a Szakrendelő dolgozóinak képzésére fordítja az Önkormányzat, mely a 2025. évben meg is valósult.

Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása: Testvértelepülés (díszpolgár) ellátására került felhasználásra **591 179 Ft**, valamint testvértelepülési találkozói keretében karácsonyi adományok beszerzésére **115 460 Ft**-ot költött az Önkormányzat.

Liget Táncművészeti Egyesület támogatása: A keret felhasználásra került a Liget Táncművészeti Egyesület táncoktatással, terembérléssel, eszközbeszerzéssel, viseletbeszerzéssel kapcsolatos költségeinek támogatására az aláírt támogatási szerződés keretein belül.

Kiemelt sportolók támogatása: A Képviselő-testület 189/2025. (VI. 18.) határozata értelmében Wagner-Gyürkés Viktória 2025. évi egyéni felkészülésének és versenyzésének támogatására **3 000 000 Ft**-ot biztosított az Önkormányzat.

A **Polgármesteri keretből** támogatta az Önkormányzat a "Budapest Open - Schulek Ágoston Emlékverseny" lebonyolítását a Budapest Atlétikai Szövetségen keresztül, tíz darab „A Dunánál” a Duna magyar költők verseiben és magyar festők képein kötetet” rendeltünk meg, valamint a kishegyesi Ady Endre Kísérleti Általános Iskola bútorainak beszerzéséhez járult hozzá az Önkormányzat.

Alpolgármesteri keret: Szász József alpolgármester nem használta fel támogatási keretét. Ács Anikó alpolgármester két intézmény támogatott. A Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központot támogatta **50 000 Ft**-tal (gyerekeknek készült könyv beszerzésére), míg a Mátyásfüldi Fecskefészek Óvodát 708 555 Ft-tal (átcsoportosításra került az intézmény költségvetésébe), melyből az intézmény év végén kettő hűtőszekrényt, három mikrohullámú sütőt, három porszívót és kettő mosógépet vásárolt.

Kertvárosi Fúvószenekari Egyesület támogatása: Az Önkormányzat polgármesteri határozat alapján az egyesülettel a támogatási szerződést megkötötte.

A **Cogito Alapítvány** az Önkormányzattal kötött feladatellátási szerződés alapján végezte a kerületben a pszichiátriai betegek nappali ellátását, mely kötelezően ellátandó önkormányzati feladat. Az alapítvány a feladat végzésére használt épület használatával összefüggő, a megnövekedett rezsi-kiadások fedezetére kért és kapott támogatást, melyet e célra is fordított.

Duna Művészeti Társaság Nemzetközi Kulturális Alapítvány „30. Duna Karnevál Erzsébetligeti Nemzetközi versenye” támogatása: A Képviselő-testület 20/2025. (II. 26.) számú határozata alapján a Duna Művészeti Társaság Nemzetközi Multikulturális Alapítványt 500 000 Ft-tal támogatta az Önkormányzat a 30. Duna Karnevál Erzsébetligeti Nemzetközi versenyére való felkészülés céljából. A 2024. évre előirányzott összeg a 2025. évben áthúzódó tételként kerül kifizetésre.

3.) Egyházi jogi személynek, egyéb működési célú támogatások

Egyházak működési támogatása

2025. évi eredeti előirányzat: 15 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 15 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 15 000 000 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A tervezett összeg 100 %-a kifizetésre került a következő egyházak működésének támogatására a 76/2025. (III. 10.) KKSIGYB határozat alapján:

Egyház megnevezése	Kapott támogatás (Ft)
Rákosszentmihályi Evangélikus Egyházközség	957 642
Budapest-Rákosszentmihályi Szent Mihály Plébánia	2 303 655
Budapest-Sashalmi Krisztus Király Plébánia	2 021 208
Rákosszentmihályi Baptista Gyülekezet	878 272
Budapest-Mátyásfüldi Református Egyházközség	1 136 793
Budapest-Árpádföldi Református Egyházközség	674 176
Cinkotai Evangélikus Egyházközség	1 470 149
Budapest-Rákosszentmihály-Sashalmi Református Egyházközség	1 320 479
Budapest-Mátyásfüldi Szent József Plébánia	1 830 719
Budapest-Cinkotai Mária Magdolna Plébánia	840 854
Cinkotai Baptista Gyülekezet	583 466
Budapest-Árpádföldi Szent Anna Plébánia	982 587
Mindösszesen:	15 000 000

Egyéb működési célú támogatások összesen

2025. évi eredeti előirányzat: 938 091 063 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 910 936 364 Ft

2025. évi teljesítés: 864 275 059 Ft

Teljesítés: 94,9 %

II./6./C. TARTALÉKOK**1.) Működési céltartalék**

A tartalékoknak csak előirányzata van, melyekre nem lehet teljesítést könyvelni, így a teljesítés mindegyik esetben csak 0 Ft lehet. A terhükre vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelése a számviteli szabályok szerint megtörtént, az előirányzatok rendezésére a költségvetési rendelet módosításai alkalmával került sor, melyeket tételesen felsoroltunk a három módosítás alkalmával a Képviselő-testület számára készült előterjesztésekben.

a) Közmű-és energetikai céltartalék

2025. évi eredeti előirányzat: 25 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 277 922 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

b) Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék

2025. évi eredeti előirányzat: 50 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 74 001 520 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

c) Önkormányzat általános működési tartaléka

2025. évi eredeti előirányzat: 264 515 136 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 391 995 887 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

2.) Sportcsarnok Alap

2025. évi eredeti előirányzat: 178 671 473 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 600 239 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

3.) Fejlesztési céltartalék

2025. évi eredeti előirányzat: 500 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 781 023 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

4.) Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására

2025. évi eredeti előirányzat: 457 595 206 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 9 675 767 Ft
2025. évi teljesítés: 0 Ft
Teljesítés: 0,0 %

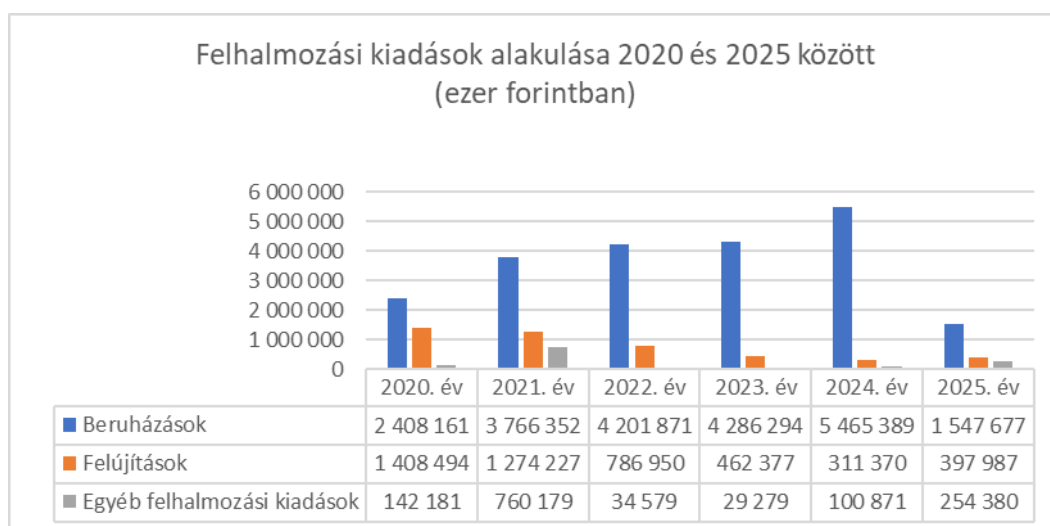
Tartalékok mindösszesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 1 475 781 815 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 496 332 358 Ft
2025. évi teljesítés: 0 Ft
Teljesítés: 0,0 %

II./7. BERUHÁZÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 34. mellékletében)

Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak alakulását az elmúlt hat évben a következő grafikon és táblázat szemlélteti.



A beruházások dinamikus növekedése megtört a 2025. évben, a felújítások és az egyéb felhalmozási kiadások viszont emelkedtek.

II./7./A. TELKEK BESZERZÉSE

Egyéb célú telkek beszerzése: Lakótelkek kialakítása és közművesítése

2025. évi eredeti előirányzat: 4 192 832 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 192 832 Ft
2025. évi teljesítés: 4 140 000 Ft
Teljesítés: 98,7 %

Az IJÁSZ utca II. lakóterületen a közterület kialakítása részeként a fakivágás megváltásának költségét **4 140 000 Ft** összegben fizette ki az Önkormányzat.

A Zsemlékes út 103992 hrsz-ú önkormányzati ingatlan vízbekötés díja és az Íjász utca földrészlet megosztás költségének kifizetése 52 832 Ft összegben áthúzódik a 2026. évre.

II./7./B. ÉPÜLET BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

Ingatlan vásárlás - Útlejegyzés

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 24 551 934 Ft
2025. évi teljesítés: 24 551 934 Ft
Teljesítés: 100,0 %

Budapest Főváros Kormányhivatala BP/1008/008/00114-12/2025. számú határozata alapján **21 131 712 Ft** többletkártalanítás kifizetésére volt az Önkormányzat kötelezett a **117507 hrsz-ú ingatlanból történő kisajátításhoz** kapcsolódóan, továbbá a BP/1008/00028-25/2025. számú határozata alapján a kártalanítási összeg **3 420 222 Ft** volt a Pkkb 16.Pk.176665/2025/2. végzésére tekintettel a **110761 hrsz-ú ingatlanhoz kapcsolódó kisajátítás** esetében, melyet a Fővárosi Törvényszék Bírói Letéti számlára kellett megfizetni.

II./7./C. EGYÉB ÉPÍTMÉNY BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

1.) CSATORNA BERUHÁZÁSOK

2025. évi eredeti előirányzat: 50 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 50 000 Ft
2025. évi teljesítés: 0 Ft
Teljesítés: 0,0 %

A 2025. évben az előirányzat terhére nem történt kötelezettségvállalás és kifizetés.

2.) ÚT, JÁRDA ÉS PARKOLÓ ÉPÍTÉSEK

Ft				
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Útépitések – Burkolatfelújítások	353 017 250	358 068 441	82 525 647	23,0
Járdaépítés	0	7 016 750	7 016 750	100,0
Út, járda és parkoló tervezés	13 236 022	16 704 122	6 832 815	40,9
Összesen:	366 253 272	381 789 313	96 375 212	25,2

Útépitések - Burkolat-felújítások: Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet 31. 3.6. jogcímen *Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat útfelújításának támogatására, a Szent Korona utca I. és II. ütem felújítására* 350 000 000 Ft támogatás került megítélésre. A Szent Korona utca útfelújítása II. üteme terveinek elkészítése (Pálya utca - Rákóczi út között) és (Rákóczi út - József utca között) tervezési díjának 70 %-a **2 302 510 Ft** került kifizetésre, a tervezési díj kifizetésének 30 %-a 986 790 Ft összegben áthúzódott a 2026. évre.

A Szent Korona utca I. ütemének felújítása elkészült, a kivitelezés összköltsége (egy szerződésmódosítással) **79 280 407 Ft** volt. Az előirányzat terhére kifizetésre került még a Szent Korona útépitéséhez kapcsolódóan **335 000 Ft** e-közmű nyilatkozat díja, **144 780 Ft** pályaszerkezet vizsgálati költsége, **2 600 Ft** e-napló rendszerhasználati díj, **200 000 Ft** közbeszerzési eljáráshoz kapcsolódóan és **101 600 Ft** EKR használati díj. Az Önkormányzat a II. ütemre vonatkozó közbeszerzési eljárást 271 000 000 Ft-tal elindította, a közbeszerzési

eljárás eredményhirdetése és zárása áthúzódott a 2026. évre. 2025 év elején a Vörösmarty utca forgalomba helyezéséhez szükséges e-közmű nyilatkozat beszerzésére **158 750 Ft** lett az előirányzat terhére kifizetve, de természetesen ez nem kapcsolódik a Szent Korona utcai beruházáshoz.

Járda építések: A Segesvár utca - Baross utca kereszteződésében található járda és parkoló egy részének átépítési munkái elkészültek, melynek költsége **7 016 750 Ft** volt.

Út, járda és parkoló tervezés

2025. évi feladatok	Kifizetések összege (Ft)
Cica utca (Műkö utca - Magtár utca között) útburkolat felújítás és járdaépítés engedélyezési és kiviteli terve csapadékvíz elvezetés tervezéssel	3 302 000
Szilas-patak menti kerékpárút Csömöri út alatti átvezetéséhez szükséges támfal építési engedély meghosszabbítása	29 000
Szilas-patak menti utcák patakba történő bekötésének kiépítése Temesvári utca nyugat, Nagyvárad utca nyugat e-napló rendszerhasználati díj, napló lezárása	1 755
Műkö utca – MÁV HÉV átjáró építése, e- napló lezárása	2 600
Szilas-patak feletti kerékpáros híd építése, e-napló lezárása	1 755
Nógrádverőce utca éves rendszerhasználati díj lezáráshoz	1 755
Tervező utca éves rendszerhasználati díj lezáráshoz	2 600
Lengő utca éves rendszerhasználati díj lezáráshoz	1 755
Csókakő utca éves rendszerhasználati díj lezáráshoz	2 600
Újszász utca 45/B. terület bekötőút csatlakozás (Újszász utca - repülős emlékmű között) burkolat felújítás tervezése	609 600
Sasvár utca 130. szám előtti fém szekrény bontása céljából e-közmű nyilatkozat beszerzése	190 500
Budapesti út 57.,77. és 107. szám előtt pályaszerkezet vizsgálata	259 715
Kőszirt utca 5., 25, Legenda utca 11., Garat utca 3. szám pályaszerkezet feltárás	328 930
Jókai utca átépítésének tervezése EKR rendszerhasználati díj	50 800
Jókai Mór utcai lakótelep új parkolóinak tervezése, engedélyezése 1. Csenge u. 1 041 400 Ft (70 %-a) 2. Hunyadvár utcában (Jókai utca - Helka utca között) 863 600 Ft (70 %-a) 3. Hunyadvár utcában (üzbégt utcánál) 698 500 Ft (70 %-a)	1 822 450
Köztársaság útja, Párta utca és Menyhért utca forgalomba helyezéséhez szükséges e-közmű nyilatkozat beszerzése	225 000
Mindösszesen:	6 832 815

A 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalások:	Összeg (Ft)
Legenda utca 1 130 300 Ft, Kőszirt utca 1 206 500 Ft és Garat utca 901 700 Ft tervezése	3 238 500
Szilas-patak kerékpárút építése projekthez kapcsolódóan Csömöri úton a Szilas-patakba becsatlakozó csapadécsatorna akadálymentesítésének kártalanítási díja	129 042
Budapesti út (József utca - Futórozsa utca között) 1 898 650 Ft és Budapesti út (Batsányi János utca - Batthyány utca között) 1 771 650 Ft útfelújítás kiviteli terve	3 670 300
Budapesti út 118. számú ingatlan csatornázásához szükséges közcsatorna és bekötés tervezése	863 600

Jókai Mór utcai lakótelep új parkolóinak tervezése, engedélyezése	
1. Csenge utca 1 041 400 Ft (30 %-a)	781 050
2. Hunyadvár utcában (Jókai utca - Helka utca között) 863 600 Ft (30 %-a)	
3. Hunyadvár utcában (üzbég utcánál) 698 500 Ft (30 %-a) tervezési díj	
Zselic utca és 117510/79 hrsz. közötti közterület fakivágás iránti engedély	140 000
Összesen:	8 822 492

3.) CSAPADÉKVÍZ ELVEZETÉS

2025. évi eredeti előirányzat: 20 500 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 22 548 510 Ft
2025. évi teljesítés: 22 248 783 Ft
Teljesítés: 98,7 %

2025. évi feladatok	Kifizetések összege (Ft)
Prodám utca - Újszász utcai saroknál csapadékvíz kezelés kiépítése a 21/2025. (IV. 14.) KFÜB határozat alapján	4 965 700
Farkashalom utca 58. szám előtti terület csapadékvíz kezelés kiépítése a 10/2025. (II. 24.) KFÜB határozata alapján	2 198 370
Zsélyi Aladár utca 5. szám előtti megálló csapadékvíz kezelés kiépítése	2 048 510
Istráng utca (Gusztáv utca - Pejko utca) csapadékcatorna átépítése a 21/2025. (IV. 14.) KFÜB alapján	9 450 520
Párta utca 75. szám előtt kialakult mélypont kezelése, szikkasztóteknő kiépítése a 32/2025. (VI. 16.) KFÜB alapján	1 542 733
Összefogás sétány - Rutafa utcai saroknál kiemelt szegély és burkolat javítása a 71/2025. (XI. 17.) KFÜB alapján	842 315
Rákospalotai határút 161. szám előtt burkolt árok javítása a 71/2025. (XI. 17.) KFÜB alapján	134 742
Katona József utca 7. szám előtt burkolt árok javítása a 71/2025. (XI. 17.) KFÜB alapján	564 840
Lőpor utca 12. szám előtt burkolt árok javítása a 71/2025. (XI. 17.) KFÜB alapján	501 053
Összesen:	22 248 783

4.) KÖZVILÁGÍTÁS

2025. évi eredeti előirányzat: 40 200 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 40 100 191 Ft
2025. évi teljesítés: 38 545 770 Ft
Teljesítés: 96,1 %

A 2025. évben a következő közvilágítási feladatok valósultak meg:

Szilas-patak menti kerékpárút napelemes közvilágítás felújítása	35 891 470 Ft
Szilas-patak menti napelemes közvilágítás felújítás műszaki ellenőrzése	1 524 000 Ft
Sasvár utca 130. szám előtti elektromos szekrény elbontása	177 800 Ft
Templom utcában a Mindszenty szobor díszvilágításának javítása	952 500 Ft
Mindösszesen:	38 545 770 Ft

5.) TERVEZÉSEK, SZABÁLYOZÁSI, RENDEZÉSI TERVEK

2025. évi eredeti előirányzat: 40 275 100 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 40 275 100 Ft

2025. évi teljesítés: 13 643 400 Ft

Teljesítés: 33,9 %

A 2025. évben a főépítész feladatkörében **4 889 500 Ft** került kifizetésre a Kerületi Építési Szabályzat módosítása céljából, az Intézményfejlesztési Irodához kapcsolódóan pedig mindösszesen **8 753 900 Ft**. Ennek részletezése a következő:

Tárgy	Kifizetések összege (Ft)
Csobaj utca 12-14. szám (hrsz.: 117576/1) alatti XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona építési munkák – fedvénytervek (2024. évről áthúzódó)	304 800
Csobaj utca 10-12. XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona környezetvédelmi eljárásban zajkibocsátás határérték megállapításhoz igazgatási szolgáltatási díj	112 500
Energiamegtakarítási intézkedési tervek 2024. éves felülvizsgálatának készítése 17 önkormányzati intézmény és telephely épületeire (2024. évről áthúzódó)	459 000
Energiamegtakarítási intézkedési tervek 2024. éves felülvizsgálatának készítése 34 önkormányzati intézmény és telephely épületeire (2024. évről áthúzódó)	918 000
Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda felülvizsgálati műszaki ellenőrzés	3 149 600
Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda zajvédelmi felmérés végzése	355 600
XVI. kerületi földtani kutatási engedély iránti kérelem összeállítása és ügyvitel (2024. évről áthúzódó)	3 454 400
Mindösszesen:	8 753 900

Az Intézményfejlesztési Iroda feladatkörében a 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalások összege összesen: 16 983 700 Ft

- Típegő Bölcsőde (Iskola utca 8.) engedélyezési és kivitelei tervek készítése – 14 859 000 Ft
- XVI. ker-i földtani kutatási engedély iránti kérelem összeállítása és ügyvitel – 1 155 700 Ft
- Energiamegtakarítási intézkedési tervek éves felülvizsgálatának készítése – 969 000 Ft

6.) ÉPÍTÉSI-ENGEDÉLY KÖTELES BERUHÁZÁSOK ÁFÁJA (FAD)

2025. évi eredeti előirányzat: 356 840 390 Ft

2025. évi eredeti előirányzat: 30 031 390 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

A dologi kiadások között mutattuk ki nagyobb beruházásként a fordított ÁFA-ra kifizetett összegeket.

7.) FŐKERTÉSZ FELADATKÖRÉBEN TÖRTÉNŐ FEJLESZTÉSEK

2025. évi eredeti előirányzat: 41 933 079 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 41 933 079 Ft

2025. évi teljesítés: 18 320 307 Ft

Teljesítés: 43,7 %

A *Mátyásföldi repülőtér és környezetének rendezése* keretében a repülőtér környezetét tájkímélő módszerekkel, a természetvédelmi oltalom alatt álló területeken is engedélyezett módon kaszáltattuk, az özön-növény állományt gyérítettük.

A „75 000 új fát ültetünk program” részeként valósul meg a *„Kertvárosi Kerekerdők Program”*. Az óvodák és iskolák intézményi zöldfelületei kerültek fejlesztésre olyan módon, hogy növekedjen a lombbal való lefedettség, illetve a gyerekek megismerkedjenek a természet sokszínűségével.

Szintén a „75 000 új fát ültetünk program” része a *„Gyümölcsfa-ültetési program”*. A zöldfelület növelése mellett ismeretterjesztésre és közösség építésre is alkalmas programokat valósítottunk meg. 168 gyümölcsfát adtunk ki, és minden pályázót elláttunk a szükséges szakmai ismeretekkel.

A *fakataszteri felvételezéshez* folyamatban van a FAÖR V. Vállalkozói felület és Felmérési napló elkészítése, illetve orto-fotó felvétel alapján a fák helyeinek a jelölése.

A *János utcai tábor tél végi gallyazására, fakivágásokra* elkülönített összeg terhére fizettük ki a veszélyes fák száraz gallyazásának a kiadásait.

A *Csobaj utcai közösségi park fejlesztése* keretében az I. és a IV. számú erdő-rehabilitációs zónák további fejlesztése és a meglévő állomány karbantartása valósult meg.

A *Zöld Infrastruktúra Fenntartási és Fejlesztési Akcióterv* (ZIFFA) kidolgozása folyamatban van. Az alapvető fontosságú dokumentumban jelöljük ki a jövőben a kerületben tervezett szakmai irányokat.

A *Rozsos utca Csendes park* esetében további bozótirtást végeztettünk főleg a keleti, dél-keleti oldalon, illetve 30 fát ültettünk a területen.

A *Karát utca 20. szám alatti növénynevelő kialakítása* keretében tanfolyamokat és gyakorlati oktatásokat tartottunk a helyszínen, valamint számos önkéntes csoportot fogadtunk önkéntes munkára. A felnevelt növények az intézményi területeinkre kerültek.

A *konceptiótervek kidolgozására* elkülönített összegből a Csobaj bánya városi erdő irányú fejlesztéséhez kapunk szakmai támogatást.

Fenti feladatokra mindösszesen **18 320 307 Ft** került kifizetésre.

8.) CSEPEREDŐ BÖLCSŐDE ÉPÍTÉSE (VÍVÓ UTCA 2.)

2025. évi eredeti előirányzat: 83 305 763 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 83 305 763 Ft

2025. évi teljesítés: 45 996 545 Ft

Teljesítés: 55,2 %

A kivitelezési munkát végző Épkar Zrt.-vel 2023. augusztus 3-án kötötte meg az Önkormányzat a vállalkozási szerződést **934 038 490 Ft** összegben, mely tartalmazta az opcionális tételt, azaz a 1432 m² kert és környezet rendezést is (85 954 579 Ft). A kivitelezési munkák befejeződtek, az Önkormányzat megkapta a használatbavételi engedélyt.

A 2025. évre áthúzódó összeg nettó (tartalékkeret + opció végszámla) 83 305 763 Ft (+FAD) volt, melyből **45 996 545 Ft** (+FAD) került kifizetésre. 2026-ra áthúzódó költség nincs.

9.) KERTVÁROSI ENERGETIKAI FEJLESZTÉSI ALAP

2025. évi eredeti előirányzat: 100 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 100 000 000 Ft
2025. évi teljesítés: 0 Ft
Teljesítés: 0,0 %

A 2025. évben nem történt felhasználás.

10.) KERTVÁROSI IDŐSEK OTTHONA ÉS KÖZÖSSÉGI KÖZPONTJA ÉS KAPCSOLÓDÓ TEMATIKUS TERMÉSZETKÖZELI KÖZÖSSÉGI PARK

2025. évi eredeti előirányzat: 984 929 336 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 984 929 336 Ft
2025. évi teljesítés: 926 985 005 Ft
Teljesítés: 94,1 %

A beruházás 2025-ben befejeződött, a létesítmény átadása megtörtént, az intézménybe folyamatosan kerülnek felvételre az ellátást igénylő idős emberek. A vállalkozó részére az utolsó számla kifizetésére is sor került. 2026-ra áthúzódó költség nincs.

11.) KÖZLEKEDÉSBIZTONSÁGI FEJLESZTÉSEK

2025. évi eredeti előirányzat: 2 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 415 974 Ft
2025. évi teljesítés: 2 661 844 Ft
Teljesítés: 77,9 %

A Lemhényi Dezső Általános Iskola környezetében K+R irányítás kialakítására (Virágláda és oszlopok kihelyezése, régi KRESZ tábla elbontása, új kihelyezése, meglévő szegélyek felfestése) **1 245 870 Ft**-ot, valamint a Zsenge utca 28. szám előtti forgalomlassító küszöb építésére **1 415 974 Ft**-ot fordított az Önkormányzat.

12.) TOP+4.1.1. EGÉSZSÉGES UTCÁK PÁLYÁZAT

2025. évi eredeti előirányzat: 47 248 350 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 87 354 350 Ft
2025. évi teljesítés: 1 191 200 Ft
Teljesítés: 1,4 %

2025. december 8-án a **TOP_PLUSZ-4.1.1-23-BP2-2024-00022 azonosítószámú**, „Budapest XVI. Jókai utca átépítése” elnevezésű projekt Támogatási Szerződésének aláírása megtörtént.

Az alábbi előkészítő munkák készültek el, illetve húzódtak át a következő évre:

Feladat megnevezése	2025.évi kifizetés (Ft)	Áthúzódó kötelezettségvállalás a 2026. évre (Ft)
Jókai utcai telekrendezés - 106012/1, 106060 hrsz-ú földrészlet határrendezési munkáinak elvégzése	76 200	57 150
Pályázat benyújtásához kapcsolódó elemzések elkészítése, 25 %-os végszámla	635 000	0
Jókai utcai vízvezeték kiváltás tervezése	480 000	0
Jókai utca (Veres Péter út - Újszász utca) átépítésének generál tervezése, közbeszerzési eljárás indítása	0	86 106 000
Összesen:	1 191 200	86 163 150

13.) SZENTMIHÁLYI KONRÁD FERENC USZODA HELYREÁLLÍTÁSI MUNKÁI, BŐVÍTÉSEL, KÜLTÉRI MEDENCEÉPÍTÉSEL

2025. évi eredeti előirányzat: 219 409 282 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 219 409 282 Ft

2025. évi teljesítés: 168 776 371 Ft

Teljesítés: 76,9 %

A vállalkozási szerződés 2024. január 16-án lett aláírva a nyertes ajánlatadó Épkar Zrt.-vel. A szerződés összege tartalékkerettel bruttó 2 207 763 697 Ft, melyből az előlegszámla és kilenc részszámla került kifizetésre 2024. december 31-ig. A 2025. évre áthúzódó kötelezettségvállalás összege nettó 219 409 282 Ft (+FAD) volt, melyből kifizetésre került összesen nettó **168 776 371 Ft (+FAD)**. 2026-ra áthúzódó költség nincs.

14.) Egyéb építmény létesítés: Budapest XVI. kerületi Arany János Általános Iskolában létesítendő futópálya beruházás és térkőburkolat kiépítése

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 33 892 162 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

A beruházás megvalósítása áthúzódott a 2026. évre.

15.) „FÜVES NAGYPÁLYA FELÚJÍTÁS” BERUHÁZÁS

2025. évi eredeti előirányzat: 55 880 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 55 880 000 Ft

2025. évi teljesítés: 55 802 086 Ft

Teljesítés: 99,9 %

A Magyar Labdarúgó Szövetség (a továbbiakban: MLSZ) Országos Pályafelújítási Programja keretében Önkormányzatunk 55 880 000 Ft összegű támogatást nyert el 2024-ben a 1165 Budapest, Bökényföldi út 27. szám alatti (105842/35 hrsz.-ú 26 913 m² nagyságú szabadtéri sportpálya rendeltetésű) címen „Füves nagypálya felújítás” beruházás megvalósítására. A Képviselő-testület a 219/2024. (IX. 18.) Kt. határozatával hozzájárult ahhoz, hogy ezen beruházás megvalósításra kerüljön az MLSZ támogatásával. A beruházás költsége **55 802 086**

Ft volt, a fel nem használt támogatás, azaz 77 914 Ft visszautalásáról intézkedett az Önkormányzat, utóbbi teljesítésként a „Pályázati keret” előirányzaton jelenik meg.

II./7./D. INFORMATIKAI ESZKÖZÖK BESZERZÉSE, LÉTESÍTÉSE

1.) INFORMATIKAI GÉP, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

2025. évi eredeti előirányzat: 5 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 649 868 Ft

2025. évi teljesítés: 7 646 548 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A keretösszeg a következő beszerzésekre került felhasználásra:

Feladat megnevezése	Kifizetett összeg (Ft)
Tíz darab MSI Cubi 5 12M számítógép beszerzése	2 591 000
„XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona telefonközpontjának beszerzése	1 999 868
Tíz darab MSI Cubi 5 12M számítógép beszerzése	2 796 600
Macrium mentő/archiváló rendszer éves licenszdíja	259 080
Mindösszesen:	7 646 548

2.) INFORMATIKAI ÉS SZERVEZETFEJLESZTÉSI STRATÉGIA

2025. évi eredeti előirányzat: 28 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 37 750 000 Ft

2025. évi teljesítés: 16 021 399 Ft

Teljesítés: 42,4 %

A következők kifizetésére került sor az előirányzat terhére:

- 30 darab mobiltelefon beszerzése
- 3 darab notebook beszerzése
- szélfogó, mikrofonállvány, mikrofonfogó
- USB-C kábel
- 3 darab első, hátsó menetrögzítő kamera
- Fényképezőgép heveder
- HDD USB Merevlemez tároló - térfigyelő
- DJI NÉo More combo, DJI mini 5 Pro combo drónok és kiegészítőik
- Cinkotai HÚncutka Óvoda - menedzselhető informatikai hálózat kiépítése
- 2 fő éves tagsági díja és 2 darab drón éves felelősségbiztosítása
- Intel Xeon Performance szerver, integráció, beüzemelés - Corvin Művelődési Ház
- wifi hálózat fejlesztése
- menedzselhető hálózat kiépítése a Vívó utcai Cseperedő Bölcsődében
- Projektor házasságkötő terembe
- MikroText elnöki hangrögzítéshez MikroVoks 8.8 szoftver upgrade, MVU 841B AAD egység
- 2 darab merevlemez a Média NAS fejlesztéséhez
- Új VHOST3 szerver központi menedzseléshez

- Lansweeper Starter up to 2000 Assets 1-year Discounted Subscription renewal – licenz,
Renewal of MAL/Site Manager 5er VM Server Pack 1 Year Maintenance, Renewal Server Plus
1 Year Maintenance - licenz

II./7./E. EGYÉB TÁRGYI ESZKÖZÖK BESZERZÉSE, LÉTESÍTÉSE

1.) EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

2025. évi eredeti előirányzat: 500 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 895 472 Ft

2025. évi teljesítés: 3 593 262 Ft

Teljesítés: 60,9 %

A keretösszeg a következő beszerzésekre került felhasználásra:

Feladat megnevezése	Kifizetett összeg (Ft)
Melegen-tartó pult és feltéthűtő beszerzése a Szerb Antal Gimnázium számára	1 939 342
Laminált parketta és annak lerakásához szükséges anyagok, eszközök vásárlása	241 486
Új bútorok beszerzése a gazdasági vezető irodájába	1 248 934
Egy darab lefolyótisztító és csőtisztító gép	163 500
Mindösszesen:	3 593 262

2.) PÁLYÁZATI KERET

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	Ft	
			2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Hőszigetelés pályázat	51 232 129	0	0	-
Villámvédelemi rendszer korszerűsítés pályázat	6 000 000	0	0	-
Év közben felmerülő pályázati lehetőségek önrésznének biztosítása	12 000 000	12 000 000	77 914	0,6
Mindösszesen:	69 232 129	12 000 000	77 914	0,6

A hőszigetelés pályázatra és a villámvédelemi rendszer korszerűsítés pályázatra tervezett összeget és teljesítést az egyéb felhalmozási célú támogatások (államháztartáson kívülre) között mutatjuk be.

A teljesítésként megjelenő **77 914 Ft** indokolása a „Füves nagypálya felújítás” beruházásnál megtörtént.

Beruházások összesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 2 465 749 533 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 216 954 556 Ft

2025. évi teljesítés: 1 446 577 580 Ft

Teljesítés: 65,3 %

II./8. FELÚJÍTÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 35. mellékletében)

II./8./A. INGATLANOK FELÚJÍTÁSA

LAKÓÉPÜLETEK FELÚJÍTÁSA

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Bérlet felújítás (költségelvé bérlet felújítása)	50 000 000	50 000 000	16 745 364	33,5
Újszász utca 88. felújítása	0	0	0	-
Lakóépületek felújítása:	50 000 000	50 000 000	16 745 364	33,5

2025. évben a bérlet felújítás előirányzat terhére az alábbi kifizetések történtek:

- Matild utca 9. fszt. 3. (2024. évről áthúzódó) 914 641 Ft
- Benő utca 2. apartmanház (PIACI) (redőnyök, szúnyoghálók) 1 304 309 Ft
- Lándzsa utca 19/b. fszt. 2. 10 896 538 Ft
- Vívó utca 1/c. 3. emelet 15. 2 186 965 Ft
- Baross Gábor utca 11. B. épület fszt. 3. (gázkészülék cirkó csere) 1 442 911 Ft

A 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalások összege 7 798 364 Ft.

II./8./B. EGYÉB ÉPÜLET FELÚJÍTÁSOK

1.) Ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatos felújítások

2025. évi eredeti előirányzat: 13 240 554 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 17 240 554 Ft

2025. évi teljesítés: 15 755 275 Ft

Teljesítés: 91,4 %

A Dióskál utca 4. szám alatt lévő nem lakás célú helyiség tető felújítási költsége **10 240 554 Ft** volt. Az összeg áthúzódó kötelezettségvállalásként szerepelt a 2025. évi költségvetésben, mert a számla pénzügyi teljesítésére 2025. január 29-én került sor. A Kossuth Lajos utca 33. szám alatti üzlethelyiség (hrs.: 101261/A/2) utcai homlokzati injektálása, belső falazat festése, udvari homlokzatának vakolatjavítása (az esőelvezető nyomvonalában) felújítási költsége a vállalkozási szerződés alapján **5 514 721 Ft** volt.

2.) Intézményi felújítások

a) Óvodai tornaszoba-és fejlesztőszobák kialakítása

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 21 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 19 049 989 Ft

Teljesítés: 90,7 %

Vállalkozási szerződés keretében hat intézményben torna- és fejlesztőszoba kialakítására került sor. Ezen helyszínek a következők:

- 1) Napsugár Óvoda Cziráki utca 8-10.
- 2) Napsugár Óvoda Vadvirág 1. telephely: Borotvás utca 8-12.
- 3) Napsugár Óvoda Vadvirág 2. telephely: Ágoston Péter utca 31-35.
- 4) Sashalmi Manoda Óvoda Könyvtár u. 26.
- 5) Gyerekkuckó Óvoda Hársfa utca 54-56.
- 6) Szentmihályi Játsszókert Óvoda Baross utca 141.

Az Önkormányzat a kivitelezési szerződést 2025. június 23-án kötötte meg 19 843 740 Ft összegben, melynek befejezési határideje augusztus 15-e volt. Egy előlegszámla és a végszámla került kifizetésre **19 049 989 Ft** összegben. 2026. évre áthúzódó költség nincs.

b) Hunyadvár utcai tüdőgondozó felújításának utolsó fázisa (EBP program keretében)

2025. évi eredeti előirányzat: 563 000 000 Ft
 2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 563 000 000 Ft
 2025. évi teljesítés: 196 937 641 Ft
 Teljesítés: 35,0 %

A kormányhatározat alapján kibocsátásra kerülő okiratban meghatározott feltételek szerint, közbeszerzési eljárást követően 2025. október 21-én szerződést kötött az Önkormányzat a nyertes Bau-Trade Kft.-vel a Hunyadvár utcai tüdőgondozó felújításának kivitelezési munkáira bruttó 440 029 751 Ft összegben, melyből a tartalékkeret 20 953 797 Ft volt. 2025-ben a Tüdőgondozó felújítására vonatkozó kivitelezési tervdokumentációk elkészítésére **5 270 500 Ft**, a fűdémfeltárás és villámvédelmi tervfejezet készítésére **685 800 Ft**, e-építési napló éves rendszerhasználati díjra **2 600 Ft**, a kivitelezés során felmerülő elektromos szakág műszaki ellenőrzésére **400 000 Ft**, az épület homlokzatához közeli fák gallyazására **379 452 Ft**, a Bau-Trade Kft.-nek **188 584 179 Ft**, Közbeszerzési Hatóságnak hirdetmény ellenőrzési díjra **100 000 Ft**, a Tüdőgondozó átvilágító berendezés ártalmatlanítására **1 381 760 Ft**-ot, valamint **133 350 Ft** a Hunyadvár utcai rendelő-épület sugárzás-mérésére került kifizetésre.

A 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalás összege bruttó (kivitelezés díja tartalékkerettel, műszaki ellenőrzéssel, tervezői művezetéssel) 253 293 372 Ft.

c) Budapest XVI. kerületi Szentmihályi Ifjúsági Parkhoz kapcsolódó táborfelújítás

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
 2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 60 000 000 Ft
 2025. évi teljesítés: 6 692 900 Ft
 Teljesítés: 11,2 %

A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium a BPM-ÁPII/1054-1/2025. iktatószámmal Támogatói Okiratot bocsátott ki Önkormányzatunk számára a „Budapest XVI. kerületi Szentmihályi Ifjúsági Parkhoz kapcsolódó táborfelújítás” elnevezésű projekt megvalósítására 100 %-os intenzitás mellett. 2025. július 30-án a 60 000 000 Ft összegű támogatás meg is érkezett az Önkormányzat kincstári számlájára. A támogatói okiratban meghatározott feltételekkel valószínűsítettük meg a János utcai tábor 2 darab 36 m² területű ház és a hozzájuk kapcsolódó fedett terasz építését meglévő alaptestre. Jelen támogatásból a házakhoz kiépítettük a vízvételi és a szennyvízcsatorna csatlakozás lehetőségét is. A tábor faházainak víz- és szennyvízcsatorna telken belüli kiviteli tervezésére **1 397 000 Ft**, a faházak és a hozzájuk kapcsolódó fedett terasz építési előlegére **5 295 900 Ft** került kifizetésre. A 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalás összege 48 614 051 Ft.

**d) Felújítási és karbantartási céltartalékból (FKTC) új feladatokra felhasználható
keretösszeg**

2025. évi eredeti előirányzat: 99 982 500 Ft
 2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 116 858 949 Ft
 2025. évi teljesítés: 95 409 369 Ft
 Teljesítés: 81,6 %

A 2025. évi költségvetés II. módosításánál 23 942 167 Ft-tal lett kiegészítve az előirányzat a Gyerekkuckó Óvoda és a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde Centenárium sítány 3. és 5. szám alatti szennyvízcsatorna részleges cseréje és a kapcsolódó munkák költségére.

A 95 409 369 Ft-on felül intézményfinanszírozásban, az intézmények költségvetésébe lett átcsoportosítva 7 065 718 Ft.

Az előirányzat terhére a következő munkálatok megvalósítására került sor: Ft

Intézmények villamosbiztonsági felülvizsgálata során feltárt hibák javítása és megfelelőségi jegyzőkönyvek elkészítése (14 intézmény)	3 290 862
Benő utca 2. szám alatti lakóépületben pince- és földszinti falak szigetelése 30 m hosszön injektálással, talajnedvesség elleni szigetelés, falfestés javítása	1 525 270
Cinkotai Huncutka Óvoda Vágás utca 54. alatt sorompó javítás	158 750
Centenárium sítány 5/a. szám alatti Egyesített Bölcsőde iroda és raktár helyiségeiben falnedvesedés és csapadék csatorna javítási munkái	1 364 375
Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda - vitrin berendezés - tárgykiemelő	9 004
Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda vizes berendezések javítása	426 301
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda Baross Gábor utca 32-36. hőközpont költség és üzembiztonság optimalizálása	1 540 171
Bóbita Bölcsőde Kolozs utca 36. szám alatti konyhai bútorok ajtóval való ellátása	1 167 765
Gyerekkuckó Óvoda Centenárium sítány 3. gázmérő változócsere kapacitás csökkenés	41 830
Csobaj utca 12-14. szám alatti XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona tűzjelző rendszer átjelzés szolgáltatás 2024. november 1. - 2024. december 31. között időszak költségei	72 324
Borotvás utca 8-12. "Vadvirág utca 1." óvoda épületén meglévő napelemes rendszer távfelügyeletéhez szükséges WIFI hálózat bővítése	78 511
Centenárium sítány 5/a. szám alatti Bölcsőde épületében az iroda lefolyócső hiba javítása után szigetelési és helyreállítási munkák	1 508 995
Önkormányzat intézményeiben villamosbiztonsági és villámvédelmi mérések, felülvizsgálatok 5 helyszínen	1 187 450
Polgármesteri Hivatal hűtési rendszer nyomásvesztés okainak feltárása	371 856
Önkormányzat intézményeiben villamosbiztonsági és villámvédelmi mérések, felülvizsgálatok 7 helyszínen	2 300 859
Csobaj utca 12-14. - ivóvíz szolgáltatás hátrélék kifizetése (vízmérő sz.: 3952665)	39 915
XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona Csobaj utca 12-14. háztartási méretű napelem kiserőmű telepítéséhez fogyasztásmérők utólagos díja	40 640
Területi Szociális Szolgálat János utca 49. szám alatti épületén villámvédelmi felülvizsgálat	38 100
Polgármesteri Hivatal épületének hűtési rendszer feltárt hibáinak javítása	698 388
Napsugár Óvoda Lándzsa utca 23. szám alatti gázkazán javítása	122 809
Csobaj utca 12-14. szám alatti XVI. kerületi Kertvárosi Idősek otthona tűzjelző rendszer átjelzés szolgáltatás 2025. január 1.-2025. december 31. közötti időszakra	37 092
Margaréta Óvoda (Monoki utca 58.) vízvezeték javítása, föelzáró cseréje.	148 825

62/2024 szerződés szerinti karbantartási díj: 2025. január február	90 526
E-építési napló rendszerhasználat kifizetésére ENA305703318/262329	243 750
Segesvár utca 16. és Baross utca 141. alatti ingatlanok között meglévő fa kerítés felújítási munkái	2 890 742
Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda Segesvár utca 16. szám alatti területén 7 darab nyárfa ifjítási és veszélymentesítési munkái	1 752 600
Reformátorok terén az 1. építési ütem területén található gépészeti akna építése és szivattyú áthelyezése	1 041 400
Önkormányzati intézmények villamosbiztonsági felülvizsgálata, mérés alapján meghatározott hibák javítása 10 helyszínen	2 777 490
Fapótlás pénzbeli megváltása (Szentgyörgyi Albert Általános Iskola, Ikarus öltöző)	5 422 350
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda Baross Gábor utca 32-36. szám alatti hőközpont szerelés utólagos anyagfelhasználása	28 943
Napsugár Óvoda Cziráki utca 8-10. telephelyén a kilyukadt gázüzemű melegvíztároló helyett indirekt tároló csere munkái	1 616 913
Polgármesteri Hivatal épületében a fszt. 9-es szoba fain-coil regiszter javítási munkái	49 530
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda Baross Gábor utca 32-36. szám alatt lévő épületében, 20 darab kijáratjelző lámpa cseréje, és 3 darab lámpatest búra pótlása (lámpacsere) a bontott anyagok elszállításával együtt	577 990
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda Baross Gábor utca 32-36. tető cserepezés javítása	249 149
Polgármesteri Hivatal tető balesetvédelmi elhárítási munkái	102 870
Gyerekkuckó Óvoda Hermina utca 66-68. számú épületén tetőbeázás javítási munkái	168 910
Cseperedők Bölcsőde Vívó utca 2. szennyvízcsatorna használatbavételi hozzájáruláshoz 2 darab házi záportároló ellenőrzés és engedélyezés díja	121 920
Centenáriumi sétány 5.a. szám alatti bölcsőde tetőösszefolyó padozat alatti dugulás kiváltása	1 591 418
Veres Péter út 109. szám alatti Területi Szociális Szolgálat főépület ebédlő toldalék rész tetőszerkezetének balesetelhárítási munkái	1 904 558
Ostoros utca 6-8. szám alatti Cinkotai Huncutka Óvoda épületén tetőjavítás	173 990
Állás utca 57. szám alatt lévő Tóth Ilonka Emlékház villamos biztonságtechnikai, villámvédelmi felülvizsgálata	95 250
Szentmihályi Játsszókert Óvoda Baross utca 141. szám alatti csőtörés miatti vízvezeték javítása (sürgősségi kiszállással)	177 800
Centenáriumi sétány 3 szám alatti Gyerekkuckó Óvoda teljes, és a Centenáriumi sétány 5/A. szám alatti Kertvárosi Egyesített Bölcsőde szennyvízcsatorna részleges cseréje, a kapcsolódó munkákkal együtt	31 431 922
Havashalom utca 43. GAMESZ iroda vizes berendezéseinek javítása, energiatakarékos világítás kialakítása	791 883
Szentmihályi Játsszókert Óvoda Baross utca 141. alatt a 3-as, 4-es és 9-es számú csoportszobák irányfényeinek cseréje	117 348
Gyerekkuckó Óvoda Centenáriumi sétány 3. és "Centi" Bölcsőde Centenáriumi sétány 5/a. szám alatti dugulás elhárítás és szennyvízcsatorna rendszer tisztítása	76 200
Hunyadvár utca 43/c. szám alatti Corvin Művelődési Ház Harmónia terem feletti tetőösszefolyó csapadékvíz elvezetés dugulás megszüntetése	1 017 575
Szentmihályi Játsszókert Óvoda Varázskorona 2. telephelyén a Szent Korona utca 98-100. szám alatt a kerítés kétszárnyas nagykapu lakatos javítási munkái	200 000
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda Baross Gábor utca 32-36. szám alatti székhelyén a csapadékvíz ejtővezeték javítása a kapcsolódó javításokkal együtt	112 624
Szentmihályi Játsszókert Óvoda Varázskorona 2. Szent Korona utca 98-100. szám alatti telephelyén kerítés és nagykapu festési munkái	554 038
Bóbita Bölcsőde Kolozs utca 36. szám alatti telephelyén a konyhai ablakok fóliázási munkái	566 293
Napraforgó Családsegítő Szolgálat Cziráki utca 22. szám alatti fűtés javítási munkái	191 190

Gyerekkuckó Óvoda Centenárium sítány 3. szám és - Centenárium sítány 5/a. szám alatti "Centi" Bölcsöde szennyvízcsatorna bekötővezeték nyílt árkos ellenőrzése	69 850
Napsugár Óvoda Ágoston Péter utca 31-35. Vadvirág 2. telephely helyiségeinek villamosbiztonságtechnikai felülvizsgálata és jegyzőkönyvek elkészítése	114 300
Polgármesteri Hivatal 213. számú iroda fan-coil elektromos szétválasztása	360 811
Szentmihályi Játsszókert Óvoda Baross utca 141. szám alatti fejlesztőszobában a radiátorszelepek cseréje	204 216
Jövendő utca 2/b. szám alatti Cinkotai Huncutka Óvodában gyerek mosdó falburkolatának javítása	1 147 191
Hermina utca 66-68. szám alatti Gyerekkuckó Óvoda csapadékcatorna vezeték dugulás elhárítási és javítási munkái	86 347
Polgármesteri Hivatal II. emelet Pénzügyi Iroda helyiségeinek leválasztása során további erősáramú csatlakozóhelyek kiépítése	222 136
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda Baross Gábor utca 32-36. udvarára JM-VA001 típusú csúszdás törpe torony telepítése	945 642
Diósy Lajos utca 22/d. szám alatt lévő Vívópalota festési munkái	1 619 885
Napsugár Óvoda Lándzsa utca 23. szám alatti udvarára JM-VA001 típusú csúszdás törpe torony telepítése	945 642
Sashalmi Manoda Óvoda Könyvtár utca 26. szám alatti udvarára JM-VA001 típusú csúszdás törpe torony telepítése	945 642
Gyerekkuckó Óvoda Hermina utca 66-68. szám alatti telephelyén mennyezetvakolat javítási munkák	620 039
Segesvár utca 16. (Baross utca 141) szám alatti Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda locsolóvízmérő csere munkái	108 900
Újszász utca 88. szám alatti Szobabérlok háza épület bejárati előlépcsőjéhez 2 darab akadálymentes korlát gyártása és telepítése	450 660
Mindösszesen:	80 148 525

Fentiekén felül a felújítási és karbantartási céltartalék előirányzat terhére gondoskodott az Önkormányzat a nevére érkezett Fővárosi Vízművek Zrt., ELMŰ Hálózati Kft. és MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. által kiállított közüzemi számlák kifizetéséről, melyek a Vágás utca 54. szám alatti Óvoda, a Vívó utca 2. szám alatti Cseperedő Bölcsöde, valamint a Csobaj utca 12-14. szám alatti XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona közüzemi költségeire vonatkozott. (Az átírások fenti intézményekre folyamatban voltak és 2026-ra sikerrel zárultak.) E jogcímen összesen **15 260 844 Ft** került kifizetésre.

Továbbá intézményfinanszírozásban teljesült 7 065 718 Ft kifizetése, melyet az alábbi munkák fedezetére utaltunk, majd csoportosítottunk át az érintett intézmények költségvetésébe:

I. módosításnál (1 459 548 Ft)

XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsöde napelem bekapcsolási díjára	40 640 Ft
Napsugár Óvoda hőcserélő átmosás munkadíjára	99 060 Ft
Napsugár Óvoda udvari játékok javításának és cseréjének költségére	882 650 Ft
Margaréta Óvodának összesen 48 darab udvari játék ellenőrzésének díjára	437 198 Ft

II. módosításnál (1 155 700 Ft)

Margaréta Óvodának a Péterke utca 10-12. szám alatti telephelyén történő udvari eszközök felülvizsgálatára és javítására	488 950 Ft
Szentmihályi Játsszókert Óvodának 105 darab játszótéri eszköz három évente kötelező felülvizsgálatára	666 750 Ft

III. módosításnál (4 450 470 Ft)

Sashalmi Manoda Óvoda mosogatógép javítására	229 311 Ft
Sashalmi Manoda Óvoda elektromos csatlakozáskiépítésére új kombinált gáztűzhely kicseréléséhez	98 108 Ft
Margaréta Óvoda műanyag nyílászárók javítására	1 241 171 Ft
Napsugár Óvoda új hinta beszerzésére	275 230 Ft
Cinkotai Huncutka Óvoda redőny javításra	165 100 Ft
Cinkotai Huncutka Óvoda napvitorlák telepítésére	2 441 550 Ft

2026 évre áthúzódó munkák és költségei:

	Ft
Cinkotai Huncutka Óvoda Jövendő utca 2/b. telephelyén a korrodált kerítés szakasz cseréje	2 133 600
Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ Batthyány Ilona utca 16. Cinkotai Tájház telephelyén a főépületben a belső fa padló burkolatok cseréje	2 432 759
2 telephelyre (Lándzsa utca 23. Ágoston Péter utca 31-35.) hinta telepítése	1 600 000
Szentmihályi Játsszókert Óvoda - Szent Korona utca 98-100. - 29 darab udvar játék javítási munkái	5 999 988
Két helyiség festése (egy öltöző és egy mosdó) a Hermina utca 66-68. szám alatti Gyerekkuckó Óvoda épületében	297 180
Margaréta Óvoda Monoki utca 58. szám alatti telephelyén forróvítároló csere munkái	327 025
Mindösszesen:	12 790 552

e) Iskolaudvar, óvodaudvar és bölcsődeudvar felújítási program

2025. évi eredeti előirányzat: 45 814 405 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 45 814 405 Ft

2025. évi teljesítés: 45 804 666 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A felújítási program keretében a Cziráki utca 22. szám alatti Szivárvány Bölcsőde udvar balesetveszélyes burkolatának cseréjére került sor. A mű fű burkolat és a játékok telepítésére, valamint a kapcsolódó munkái költségeire lett összesen **45 804 666 Ft** kifizetve (122 m² gumitégla burkolat bontás, 297 m² mű fű kiegészítő munkákkal).

Az Önkormányzat a kivitelezési szerződést a Prémium Pázsit Kft.-vel kötötte meg, melynek aláírására 2025. április 22-én került sor, a befejezési határidő július 25-e volt, a végszámla augusztus 8-án lett kifizetve.

Felújítások összesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 772 037 459 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 873 913 908 Ft

2025. évi teljesítés: 396 395 204 Ft

Teljesítés: 45,4 %

II./9. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK
(Megjelenése a rendelettervezet 36. mellékletében)

II./9./A. Háztartásoknak felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsön nyújtás
Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi III. sz. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-ban
Környezetet szennyező fűtési mód megszüntetéséhez nyújtható helyi támogatás	4 000 000	4 000 000	0	0,0
Munkáltatói kölcsön	4 000 000	4 000 000	0	0,0
Összesen:	8 000 000	8 000 000	0	0,0

A környezetet szennyező fűtési mód megszüntetéséhez nyújtható helyi támogatás igénylését egy pályázó sem nyújtotta be, így kifizetésre sem került sor. Egy fő részére lett jóváhagyva munkáltatói kölcsön igénye, de ennek átutalására már csak 2026. januárban került sor.

II./9./B. Lakástámogatás - Fiatal házaspár első lakáshoz jutási támogatása

2025. évi eredeti előirányzat: 2 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 000 000 Ft
2025. évi teljesítés: 0 Ft
Teljesítés: 0,0 %

A 2025. évben nem érkezett pályázati anyag támogatás igénylésére.

II./9./C. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

**1.) Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásnak egyéb
felhalmozási célú támogatások
Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.**

2025. évi eredeti előirányzat: 232 066 046 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 216 168 861 Ft
2025. évi teljesítés: 216 168 861 Ft
Teljesítés: 100,0 %

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. kompenzációjánál leírtakat kiegészítve a Képviselő-testület 32/2025. (II. 26.) határozata alapján az Önkormányzat a Kft. számára **216 168 861 Ft** felhalmozási célú támogatást biztosított az Erzsébetligeti Rátonyi Gábor Uszoda strandjának felújításához.

2.) Háztartásoknak egyéb felhalmozási célú támogatások: Bérlet lemondás

2025. évi eredeti előirányzat: 5 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 000 000 Ft
2025. évi teljesítés: 0 Ft
Teljesítés: 0,0 %

A Matild utca 9. 1. emelet 2. szám alatti lakásra vonatkozóan 2025. december 4-én került aláírásra egy megállapodás bérleti szerződés közös megegyezéssel való megszüntetéséről az Egészségügyi és Szociális Bizottság 103/2025. (X. 20.) határozata alapján. A pénzbeli térítés kifizetésére a 2026. évben a lakás átvételét követően kerülhet sor, ezért 1 231 000 Ft áthúzódó kiadásként szerepel a 2026. évi költségvetésben.

A Hunyadvár utca 26. fszt. 1. szám alatti lakás esetében a megállapodás megkötésére nem került sor, mert a bérelő a felajánlott összeget nem fogadta el.

3.) Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások

2025. évi eredeti előirányzat: 7 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 16 979 198 Ft

2025. évi teljesítés: 16 979 198 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A következő egyházak kaptak felhalmozási célú támogatást 2025-ben, ahol minden esetben a támogatás a beruházás összértékének az 50 %-a volt:

Egyházak megnevezése	Támogatás összege (Ft)
Rákosszentmihályi Evangélikus Egyházközség	3 000 000
Budapest-Árpádföldi Református Egyházközség	5 391 000
Budapest-Mátyásföldi Szent József Plébánia	864 076
Budapest-Rákosszentmihály-Sashalmi Református Egyházközség	1 246 852
Budapest-Cinkotai Mária Magdolna Plébánia	4 077 270
Cinkotai Evangélikus Egyházközség	2 400 000
Mindösszesen:	16 979 198

4.) Hőszigetelés pályázat

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 51 232 129 Ft

2025. évi teljesítés: 21 232 129 Ft

Teljesítés: 41,4 %

A rendelettervezet 34. mellékletének „Pályázati keret” előirányzatáról csoportosítottuk át az 51 232 129 Ft-ot könyvelési okokból kifolyólag.

A tervezést a XVI. kerületi társasházi és lakásszövetkezeti lakóépületek homlokzati hőszigetelésének pénzügyi támogatásáról szóló 4/2020. (I. 24.) önkormányzati rendelet tette indokolttá. A 2025-ben rendelkezésre álló keretösszeg az áthúzódó tételekkel együtt volt 51 232 129 Ft volt (30 000 000 Ft+21 232 129 Ft), melyből az áthúzódó tételek kifizetésére került sor **21 232 129 Ft** összegben.

A 2025-ben kiírt pályázat eredményeként 3 társasházi/lakásszövetkezeti épület részére lett támogatás megállapítva, összesen 28 008 657 Ft összegben. Ezen támogatások a 2026. évben kerültek kifizetésre.

5.) Villámvédelmi rendszer korszerűsítés pályázat

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 512 385 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

A rendelettervezet 34. mellékletének „Pályázati keret” előirányzatáról csoportosítottuk át a 7 512 385 Ft-ot szintén könyvelési okok miatt.

A Képviselő-testület 2025. január 1-jei hatállyal megalkotta a XVI. kerületi társasházi és lakásszövetkezeti lakóépületek villámvédelmi rendszerének korszerűsítése, szabványosítása pénzügyi támogatásáról szóló 26/2024. (XI. 21.) önkormányzati rendeletét. E célból 6 000 000 Ft került elkülönítésre az eredeti költségvetésben.

A 2025. évben kiírt pályázat alapján 3 szövetkezeti lakóépület pályázott és nyerte el a támogatást, összesen 7 512 385 Ft összegben, ezért az eredeti keretösszeg a költségvetés II. számú módosításakor kiegészítésre került. A támogatások a 2026. évben kerültek kifizetésre.

6.) Városképi jelentőségű épületek és építmények felújításának, helyreállításának önkormányzati támogatása

2025. évi eredeti előirányzat: 1 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 0 Ft

Teljesítés: 0,0 %

Az előirányzat terhére a 2025. évben nem történt kötelezettségvállalás.

Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 255 066 046 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 307 892 573 Ft

2025. évi teljesítés: 254 380 188 Ft

Teljesítés: 82,6 %

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

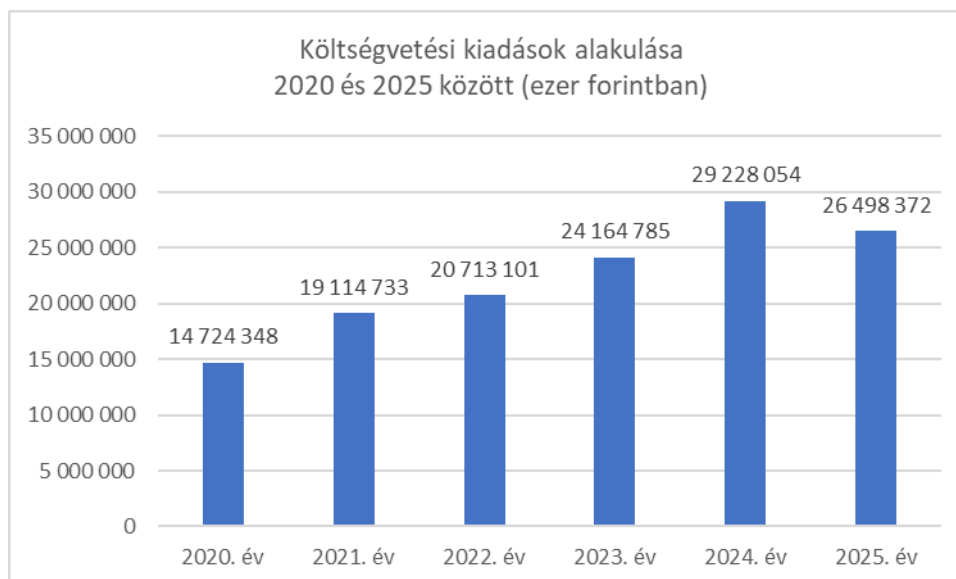
2025. évi eredeti előirányzat: 29 912 962 817 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 30 604 904 165 Ft

2025. évi teljesítés: 26 498 372 264 Ft

Teljesítés: 86,6 %

A költségvetési kiadási főösszeg alakulását az elmúlt hat évben a következő grafikon szemlélteti.



II./10. ÖNKORMÁNYZAT FINANSZÍROZÁSI KIADÁSAI

(Megjelenése a rendeletervezet 5-6. mellékleteiben)

1.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

2025. évi eredeti előirányzat: 34 974 099 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 729 921 587 Ft

2025. évi teljesítés: 1 729 921 587 Ft

Teljesítés: 100,0 %

A nettó finanszírozásról havonta készülő Magyar Államkincstár által küldött kimutatás alapján kellett könyvelnie az Önkormányzatnak **1 729 921 587 Ft** összegű „Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” jogcímű kiadást.

2.) Központi, irányító szervei működési célú támogatás folyósítása, intézményfinanszírozás

2025. évi eredeti előirányzat: 14 061 925 236 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 350 648 875 Ft

2025. évi teljesítés: 13 473 547 495 Ft

Teljesítés: 93,9 %

Az Önkormányzat a 2025. évben az általa fenntartott költségvetési szervek működéséhez összesen **13 473 547 495 Ft** összeggel járult hozzá (a 2024. évhez viszonyítva ez 1 141 412 578 Ft-tal több, a 2023. évhez viszonyítva 2024-ben 1 623 833 652 Ft-tal több, 2023-ban a 2022. évhez viszonyítva 2 402 758 134 Ft-tal volt több).

Az intézményfinanszírozás 2025. évi III. számú módosított előirányzata és a 2025. évi teljesítése közötti különbség az „Igénybe nem vett finanszírozás”, mely 877 101 380 Ft.

3.) Pénzeszközök betétként elhelyezése

2025. évi eredeti előirányzat: 5 500 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 700 000 000 Ft

2025. évi teljesítés: 6 700 000 000 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Részletes magyarázat megtalálható a finanszírozási bevételeknél a „betétek megszüntetése” előirányzatnál.

4.) Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 999 090 000 Ft

2025. évi teljesítés: 4 999 090 000 Ft

Teljesítés: 100,0 %

Részletes magyarázat megtalálható a finanszírozási bevételeknél a „forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása” előirányzatnál.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2025. évi eredeti előirányzat: 19 596 899 335 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 27 779 660 462 Ft

2025. évi teljesítés: 26 902 559 082 Ft

Teljesítés: 96,8 %

II./11. INTÉZMÉNYI LÉTSZÁMOK ALAKULÁSA

Az alábbi táblázat az intézmények létszámára vonatkozóan tartalmaz adatokat, melyek az intézményi költségvetési beszámolók **08-as űrlapjáról származnak**, és a Kincstár szolgáltatott hozzájuk adatot a központosított illetmény-számfejtő rendszerből. A munkajogi záró létszám azért lehet magasabb a költségvetési engedélyezett létszámkeretnél, mert a részállások miatt egy állás-helyet több alkalmazott is betölthet.

Sorszám	Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési engedélyezett létszámkeret az időszak végén (álláshely) (fő)	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	Üres álláshelyek száma az időszak végén
		III. számú előirányzat	A kincstári beszámolók 08 mellékletéből	
1.	Polgármesteri Hivatal	147,500	144	9
2.	XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	205,325	189	6
3.	Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezet (GAMESZ)	15,750	16	0
4.	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	46,500	51	0
5.	Cinkotai Huncutka Óvoda	50,000	53	0
6.	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	53,000	60	0
7.	Sashalmi Manoda Óvoda	32,000	34	0
8.	Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda	51,000	57	0
9.	Szentmihályi Játsszókert Óvoda	81,000	86	0
10.	Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda	87,000	90	0
11.	Corvin Művelődési Ház	31,500	33	1
12.	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	145,500	153	2
13.	Területi Szociális Szolgálat	69,500	71	2
14.	Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ	42,750	41	5
15.	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet*	121,500	118	3
16.	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat	20,000	18	2
17.	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	8,000	7	1
18.	XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona	27,000	22	6
19.	Költségvetési szervek mindösszesen	1 234,825	1 243,000	37

*-gal jelzett: Közfoglalkoztatottakkal együtt

2025-ben a költségvetési szervek induló (összes) státusszáma 1 267,825 státusz volt, mely a költségvetési rendelet II. számú módosítása alkalmával 1 234,825-re csökkent. Öt óvoda esetében összesen 36 státusszal csökkent a státusszám, ugyanakkor a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde státusszáma 3-mal emelkedett.

2025. december 31-én a Polgármesteri Hivatalban és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szerveknél összesen 37 üres státusz volt, ez az összes engedélyezett státusz 2,99 %-a (2024. december 31-én ez 3,38 % volt).

Az előterjesztés 16. mellékletében, annak 3. oldalán a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet vezetője részletesen beszámol az irányításával a Nemzeti Közfoglalkoztatási Program keretében megvalósuló 2025. évi közfoglalkoztatásról, a Budapest Főváros Kormányhivatala X. kerületi Hivatala Foglalkoztatási Osztályával megkötött hatósági szerződésekről. 2025. december 31-én az intézmény két fő közfoglalkoztatottat alkalmazott, év közben pedig összesen nyolc főt.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a rendeleteket előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozások várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági hatások:

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az Önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények fenntartása stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásával azok életminőségét fenntartotta vagy javította.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények:

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával – mint környezetvédelmi fejlesztések, zöldterületek kezelése – az Önkormányzat elősegítette a kerület közterületeinek, parkjainak, fasorainak stb. megújítását, illetve biztosította fenntartásukat. Mindezekkel, valamint az uszodák kompenzációjával, a sportolási tevékenységek, a sportegyesületek támogatásával a kerületi lakosság egészségügyi helyzetének fenntartásához, javításához járult hozzá.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentenek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Mőtv. 111/A. §-a szerint, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül, tehát az Önkormányzat likviditási helyzete jelentősen romlana, továbbá bírság fizetésére is kötelezett lenne.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelettervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet előírásait.

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2025. évi zárszámadási rendeletervezete az előterjesztés 1. számú mellékletében található.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a fentiekben leírtakra figyelemmel az Önkormányzat 2025. évi beszámolójának és zárszámadásának megtárgyalására, valamint a zárszámadási rendelet megalkotására.

Határozati javaslat: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek 2025. évi beszámolóját jóváhagyja.

Határidő: 2026. május 6.
Felelős: Kovács Péter polgármester
(Elfogadásához egyszerű szótöbbség szükséges)

Rendeleti javaslat: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló .../2026. (... ..) önkormányzati rendeletét.

(Elfogadásához minősített szótöbbség szükséges az SZMSZ 18. § (2) bekezdés a) pontja alapján)

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

Kovács Péter
polgármester

Törvényességi szempontból megfelelő:

dr. Baktay Zsófia Zsuzsanna
jegyző

Mellékletek:

1. Rendelettervezet, 1-38. mellékletekkel
2. Összegzés a zárszámadás jogszabályokban előírt kötelező tartalmi elemeiről és 1-10. tájékoztató táblákkal
3. XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
4. Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezet (GAMESZ) szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
5. Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
6. Cinkotai Huncutka Óvoda szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
7. Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
8. Sashalmi Manoda Óvoda szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
9. Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
10. Szentmihályi Játsszókert Óvoda szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
11. Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
12. Corvin Művelődési Ház szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
13. XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
14. Területi Szociális Szolgálat szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
15. Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
16. Kerületgazda Szolgáltató Szervezet szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
17. Rákosmenti Mezei Őrszolgálat szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
18. Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ szöveges beszámolója és vezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről
19. XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona szöveges beszámolója
20. Egyezőség kimutatása az összetolt önkormányzati beszámoló és a zárszámadási rendelet között
21. Az önkormányzati vagyon változásának szöveges értékelése
22. A 2025. évben kapott feladatalapú állami támogatások bemutatása jogcímenként
23. Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal jegyzőjének vezetői nyilatkozata a belső kontrollrendszer működéséről

Tárgyalásra illetékes bizottság:

Gazdasági és Pénzügyi Bizottság