

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

Készült a 2025. május 14. napján tartandó képviselő-testületi ülésre

Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési és pénzügyi irodavezető

Tárgy: Javaslat Budapest Főváros XVI. kerületi
Önkormányzat 2025. költségvetésének I. számú
módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályozza az önkormányzatok előirányzat módosításának, átcsoportosításának lehetőségeit. A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok között átcsoportosításáról – meghatározott esetek kivételével – a Képviselő-testület dönt.

Az előirányzat-átcsoportosítás a kiadási előirányzat főösszegének változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás, míg az előirányzat-módosítás a bevételi előirányzat vagy a kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése, amelynek hatására a főösszeg is megváltozik.

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendeletének I. módosítását elsősorban Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelete (a továbbiakban: zárszámadási rendelet) előírásainak költségvetési rendeleten történő átvezetése tesz indokolttá. Összességében a következő előirányzat rendezésekre kerül sor:

- A zárszámadási rendelet alapján a 2024. évi költségvetési maradvány elfogadott összegét rendezzük mind az Önkormányzat, mind a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és az intézmények vonatkozásában, utóbbiaknál két intézmény esetében a vállalkozási maradványt is beállítjuk a költségvetési rendeletbe.
- Tervbe vesszük szintén a zárszámadási rendeletre tekintettel az Önkormányzatot megillető 2024. évi állami támogatás pótlólagos kiegészítését, valamint gondoskodunk tizenöt költségvetési szervet és a Polgármesteri Hivatalt érintően a 2024. évi szabad költségvetési maradvány elvonásából fakadó előirányzat rendezésekről.
- Az intézmények működési bevételei és államháztartáson belülről érkező többletbevételei miatt is rendezni szükséges az intézményi előirányzatokat.
- Megtörténik az évközi önkormányzati többlettámogatások átcsoportosítása az intézményi költségvetésekbe.
- A működési és felhalmozási célú tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások összegeit a könyvelés szerinti teljesítés helyére átvezetjük.
- Az év közbeni előirányzatok közötti átcsoportosításokat is átvezetjük a költségvetési rendeleten.
- A felmerülő intézményi és önkormányzati pótigényekhez a forrást az Önkormányzat tartalék előirányzatai terhére javasoljuk biztosítani.

(A költségvetés módosítás javasolt összegeit a rendelettervezet 1. – 36. számú mellékletei tartalmazzák.)

A költségvetési főösszeg mind bevételi, mind kiadási oldalon összesen **1 122 199 338 Ft**-tal növekszik a módosítások rendeletbe történő beépítése következtében.

Ezáltal a költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek együttes főösszege **36 570 136 254 Ft**, a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások együttes főösszege **36 570 136 254 Ft**. A költségvetési bevételi főösszeg **27 735 504 297 Ft**, a költségvetési kiadási főösszeg **31 035 162 155 Ft**. A finanszírozási bevétel **8 834 631 957 Ft**, ezen belül az „előző év költségvetési maradványának igénybevétele” **3 332 566 997 Ft**, az „előző év vállalkozási maradványának igénybevétele” **2 064 960 Ft** és a „betétek megszüntetése” előirányzat **5 500 000 000 Ft**. A finanszírozási kiadás változatlanul **5 534 974 099 Ft**, ezen belül az „államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” **34 974 099 Ft**, a „pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése” **5 500 000 000 Ft**.

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

I./1. Önkormányzatok működési támogatásai

Feladatalapú támogatások – Önkormányzat ágazati feladatainak támogatása

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	Ft
			2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 196 771 675	0	1 196 771 675
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	3 022 096 356	0	3 022 096 356
Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 376 252 867	0	2 376 252 867
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	40 823 296	0	40 823 296
Elszámolásból származó bevételek	0	+55 709 452	55 709 452
Mindösszesen:	6 635 944 194	+55 709 452	6 691 653 646

Elszámolásból származó bevételek: A 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.”

Ezt az **55 709 452 Ft**-ot építjük be a költségvetési rendelettervezetbe, kiadási oldalon az Önkormányzat általános működési tartaléka előirányzatát javasoljuk megemelni.

I./2. Elvonások és befizetések bevételei

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: + 351 837 913 Ft

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

A zárszámadási rendelet 10. § (3) és (5) bekezdései alapján:

„(3) A Képviselő-testület a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal és az alábbi tizenöt intézmény esetében a 2024. évi alaptevékenység szabad maradványából az alábbi összegeket elvonja, és kötelezi őket az elvont összeg Önkormányzat számlájára történő átutalásáról e rendelet hatályba lépését követő 8 munkanapon belül:

- 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 Gyermekejóléti Központ 8 465 891 Ft
- o) Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 160 629 499 Ft
- p) Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 7 853 843 Ft

Fentiek összege mindösszesen **349 772 953 Ft.**

(4) A Képviselő-testület az alábbi két intézményt kötelezi a 2024. évi vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség nyereségadó jogcímen történő teljesítésére – mely a vállalkozási tevékenységük költségvetési egyenlegének 9 %-a – az Önkormányzat számlájára történő átutalással e rendelet hatályba lépését követő 8 munkanapon belül:

- a) Cinkotai Huncutka Óvoda 27 432 Ft
- b) Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 158 414 Ft

A két tétel összege **185 846 Ft.**

„(5) A Képviselő-testület az alábbi két intézmény esetében a 2024. évi vállalkozási tevékenység felhasználható maradványát az alábbi összegekkel elvonja, és kötelezi őket az elvont összeg Önkormányzat számlájára történő átutalására e rendelet hatályba lépését követő 8 munkanapon belül:

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

A két tétel összege **1 879 8114 Ft.**

A **351 837 913 Ft**-ot javasoljuk az „Önkormányzat általános működési tartalékába” helyezni, ezzel is növelve a tartalékok összegét.

(+349 772 953 Ft+185 846 Ft+1 879 8114 Ft=351 837 913 Ft)

I./3. Intézmények működési célú támogatása államháztartáson belülről
(Megjelenése a rendelettervezet 8-28. mellékleteiben)

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	1 704 911	+4 210 584	5 915 495
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	+3 195 000	113 462 785
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (a továbbiakban: Szakrendelő)	2 803 748 742	0	2 803 748 742
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	2 915 721 438	+7 405 584	2 923 127 022
Polgármesteri Hivatal	0	0	0
Mindösszesen:	2 915 721 438	+7 405 584	2 923 127 022

Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: A 2025. évben kötött az intézmény vezetője közfoglalkoztatásra vonatkozó hatósági szerződést Budapest Főváros Kormányhivatala XVI. kerületi Hivatalával. A támogatási összeg három fő hosszabb időtartamú foglalkoztatására járulékokkal együtt összesen **4 210 584 Ft**.

Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen: A Corvin Művelődési Ház a Nemzeti Kulturális Alaptól (NKA) nyert koncertek (Hangfoglaló koncertsorozat, Zorán koncert) megrendezésére összesen **3 195 000 Ft**-ot.

II. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

II./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	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	759 705 173	+43 097 893	802 803 066
Idősek Otthona	424 000 000	-24 000 000	400 000 000
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)	600 138 723	+23 516 539	623 655 262
Szakrendelő	134 623 572	0	134 623 572
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	1 918 467 468	+42 614 432	1 961 081 900
Polgármesteri Hivatal	11 598 890	0	11 598 890
Mindösszesen:	1 930 066 358	+42 614 432	1 972 680 790

Az intézmények a működési bevételeik között az „általános forgalmi adó visszatérítése” előirányzataikat rendezték (**66 427 102 Ft**), továbbá a Corvin Művelődési Ház esetében kellett a biztosító által átutalt kártérítést tervbe venni **187 330 Ft** összegben, valamint könyvelési okok miatt a XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona működési bevételeiből vonunk vissza **24 000 000 Ft**-ot.

(+66 427 102 Ft+187 330 Ft-24 000 000 Ft = +42 614 432 Ft)

Intézményenkénti kimutatás megtalálható **az előterjesztés 1. mellékletében.**

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

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Ft	
		Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Vagyongazdálkodási Iroda továbbszámlázásai	23 890 864	0	23 890 864
Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-nek továbbszámlázott közműdíjából befolyó bevétel	0	+20 000 000	20 000 000
Egyéb továbbszámlázások	2 769 100	0	2 769 100
Mindösszesen:	26 659 964	+20 000 000	46 659 964

A Fővárosi Vízművek Zrt. a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-t 24 159 210 Ft víziközmű fejlesztési hozzájárulás megfizetésére kötelezte a Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda felújítása miatt, melyet az Önkormányzat azóta is reklamál, és folyamatosan egyeztet a szolgáltatóval, mivel jogtalanul, nem kellően alátámasztott módon lett kivetve. Annak érdekében, hogy a fejlesztési hozzájárulást ne kelljen megfizetni – a szolgáltató javaslatára – a vízmérő órát az Önkormányzat a nevére íratta a felújítás kezdetére visszamenőlegesen 2024. január 20. napjától.

A közszolgáltatási szerződés megkötésekor az Önkormányzat kérte, hogy a számlafizető továbbra is a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. maradjon, melyet a Fővárosi Vízművek Zrt. többszöri kérésünkre sem tudott teljesíteni, így jelenleg számlabefogadóként tüntetik fel a Kft.-t (azaz postázási címként), de nem felhasználóként. A beérkezett számlák a 2024. évi felújítás alatti fogyasztást tartalmazzák, melyet a szankciók elkerülése miatt az Önkormányzatnak feltétlenül ki kellett fizetnie a számlareklamációk folytatása mellett. A fogyasztást továbbszámlázta az Önkormányzat a Kft.-nek. Ezzel összhangban a Csatornázási Művek Zrt. is megküldte a számláit és a fizetési felszólítását, amelyeket ugyancsak reklamálunk, mivel azokon is az Önkormányzat adószámát tüntették fel, de a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. címére és részére küldték meg őket. Ez esetben is kifizette az Önkormányzat a számlákat, és ezzel egyidőben szintén továbbszámlázta azokat a Kft.-nek. Fentiekre tekintettel szükséges mind bevételi, mind kiadási oldalon a **20 000 000 Ft** keretösszegű előirányzat betervezése.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2025. évi eredeti előirányzat: 27 257 936 916 Ft

Módosítás összege: +477 567 381 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 27 735 504 297 Ft

III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

(Megjelenése a rendelettervezet 1-7. mellékleteiben)

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

III./1./A. Költségvetési szervek költségvetési maradványának igénybevétele

(Megjelenése a rendelettervezet 8., 9. és 12-28. mellékleteiben)

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: + 638 975 654 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 638 975 654 Ft

A zárszámadási rendelet 10. § (1) bekezdése a következőt tartalmazza:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek költségvetési maradványát és annak felhasználását e rendelet 37. mellékletének megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.”

A zárszámadási rendelet 37. melléklete alapján az intézmények költségvetési maradványa a következő:

Ft		
Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Intézményt megillető jóváhagyott költségvetési maradvány
1.	Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal	17 313 430
2.	XVI. Kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	136 874 367
3.	GAMESZ	2 042 799
4.	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	15 734 321
5.	Cinkotai Huncutka Óvoda	9 415 132
6.	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	9 811 244
7.	Sashalmi Manoda Óvoda	2 345 701
8.	Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda	1 434 777
9.	Szentmihályi Játsszókert Óvoda	3 799 861
10.	Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda	12 795 104
11.	Corvin Művelődési Ház	104 594 705
12.	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	32 639 628
13.	Területi Szociális Szolgálat	72 701 723
14.	Napraforgó Család- és Gyermejjóléti Központ	9 101 361
15.	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	178 250 386
16.	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat	19 345 187
17.	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	8 810 022
18.	XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona	1 965 906
Intézmények összesen:		638 975 654

Az előző táblázatban szereplő összegek az intézmények költségvetésében bevételi oldalon a 9.1. „költségvetési maradvány igénybevétele” előirányzatra kerülnek tervezésre.

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

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: + 2 064 960 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 2 064 960 Ft

A zárszámadási rendelet 37. melléklete alapján két intézmény vállalkozási maradványa a következő:

		Ft
Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Intézményt megillető jóváhagyott költségvetési maradvány
1.	Cinkotai Huncutka Óvoda	304 800
2.	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	1 760 160
Intézmények összesen:		2 064 960

A táblázatban szereplő összegek a két intézmény költségvetésében bevételi oldalon a 9.2. „vállalkozási maradvány igénybevétele” előirányzatra kerülnek tervezésre.

III./1./C. Önkormányzat előző év költségvetési maradványának igénybevétele
(Megjelenése a rendelettervezet 5-7. mellékletében)

2025. évi eredeti előirányzat: 2 690 000 000 Ft
Módosítás összege: +3 591 343 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 2 693 591 343 Ft

A zárszámadási rendelet 10. § (2) bekezdése a következőképpen rendelkezik:

„(2) A Képviselő-testület e rendelet 37. mellékletében lévő, az Önkormányzat (költségvetési szervek nélküli) 2 693 591 343 Ft összegű 2024. évi költségvetési maradványát jóváhagyja. A 2025. évi költségvetési rendelet „előző év költségvetési maradványának igénybevétele” 2 690 000 000 Ft-os eredeti előirányzatát 3 591 343 Ft-tal meg kell emelni.”

A **3 591 343 Ft** összegű többletbevételt kiadási oldalon ez esetben is az „Önkormányzat általános működési tartalékába” javasoljuk helyezni.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2025. évi eredeti előirányzat: 8 190 000 000 Ft
Módosítás összege: +644 631 957 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 8 834 631 957 Ft

KIADÁSOK

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	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet			
- személyi kiadások	1 067 913 380	+11 381 601	1 079 294 981
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	163 537 352	+1 135 048	164 672 400
- dologi kiadások	1 666 666 366	+58 140 114	1 724 806 480
- egyéb működési célú kiadások	0	+160 629 499	160 629 499
- beruházások	22 536 643	+1 905 000	24 441 643
- felújítások	0	0	0
Kerületgazda kiadások összesen:	2 920 653 741	233 191 262	3 153 845 003
Idősek Otthona			
- személyi kiadások	127 416 547	0	127 416 547
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 886 493	0	21 886 493
- dologi kiadások	141 659 020	+1 197 886	142 856 906
- beruházások	119 760 742	+768 020	120 528 762
- felújítások	0	0	0
- felhalmozási célú tartalék	13 277 198	0	13 277 198
Idősek Otthona kiadások összesen:	424 000 000	+1 965 906	425 965 906
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)			
- személyi kiadások	6 344 492 145	+11 756 248	6 356 248 393
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	961 368 000	+1 832 850	963 200 850
- dologi kiadások	2 264 032 973	+198 752 657	2 462 785 630
- egyéb működési célú kiadások	0	+140 107 480	140 107 480
- beruházások	22 928 381	+679 753	23 608 134
- felújítások	0	+2 090 541	2 090 541
Kiadások összesen:	9 592 821 499	+355 219 529	9 948 041 028
Szakrendelő			
- személyi kiadások	2 563 854 309	+13 251 566	2 577 105 875
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	330 707 914	+6 759 674	337 467 588
- dologi kiadások	883 000 407	+79 689 044	962 689 451
- egyéb működési célú kiadások	0	+35 741 831	35 741 831
- beruházások	7 918 242	+20 985 505	28 903 747
- felújítások	0	0	0
Szakrendelő kiadások összesen:	3 785 480 872	+156 427 620	3 941 908 492
Fenti költségvetési szervek kiadásai mindösszesen:	16 722 956 112	+746 804 317	17 469 760 429

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Polgármesteri Hivatal			
- személyi kiadások	1 773 975 621	+60 151	1 774 035 772
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	258 299 739	0	258 299 739
- dologi kiadások	154 083 060	-21 105 824	132 977 236
- egyéb működési célú kiadások	0	+15 359 103	15 359 103
PMH kiadások összesen:	2 186 358 420	-5 686 570	2 180 671 850
Költségvetési szervek mindösszesen:	18 909 314 532	+741 117 747	19 650 432 279

Az intézmények kiadási előirányzatai (a Polgármesteri Hivatallal együtt) összességben **741 117 747 Ft**-tal növekednek. Egyrészt a zárszámadási rendelettel elfogadott költségvetési, illetve vállalkozási maradványt 638 975 654 Ft és 2 064 960 Ft összegben a költségvetési rendeletbe mind bevételi, mind kiadási oldalon be kell építeni, mely összesen **641 040 614 Ft**.

Mindezekon felül az „államháztartáson belülről érkező bevételi” előirányzatok rendezése miatt – **7 405 584 Ft** –, valamint a korábban nem tervezett működési bevételek miatt – **42 614 432 Ft** – a kiadási oldalt is rendezni szükséges. Az Önkormányzat költségvetéséből **50 057 117 Ft**-ot csoportosítunk át az évközi többletfinanszírozásból adódóan, valamint az intézményvezetők által igényelt jogos pótigények fedezetére.

Felsoroltak összege mindösszesen 741 117 747 Ft.

(+638 975 654 Ft+2 064 960 Ft+7 405 584 Ft+42 614 432 Ft+50 057 117 Ft=741 117 747 Ft)

Előzőek intézményenkénti részletes kimutatása megtalálható az előterjesztés 1. és 2. mellékletében.

A 2024. évi elvont maradványok teljesítése érdekében lett az „egyéb működési célú kiadások” között előirányzat biztosítva.

(+160 629 499 Ft+140 107 480 Ft+35 741 831 Ft+15 359 103 Ft =351 837 913 Ft, mely összeg egyezik az „Elvonások és befizetések bevételei” fejezetnél leírtakkal.)

I./1. POLGÁRMESTERI HIVATAL

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

Ruházati költségtérítés

2025. évi eredeti előirányzat: 270 677 Ft

Módosítás összege: +60 151 Ft

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

A költségvetési rendelet 5. § (9) bekezdése alapján „A házasságkötéseknél, bejegyzett élettársi kapcsolatok létesítésénél közreműködő anyakönyvvezetőt évente nettó 60 000 Ft ruházati költségtérítés illeti meg.” A három fő anyakönyvvezetői feladatokat ellátó köztisztviselő számára ruházati hozzájárulás címen 270 677 Ft-ot terveztünk, ugyanakkor 2024-ben egy főnek nem lett a juttatás kifizetve, mivel még próbaidőn volt. Az érintett kollégának idén utólag számfejtettük a költségtérítést. A hiányzó **60 151 Ft** forrása a Polgármesteri Hivatal tartalékkerete volt.

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai tekintetében egyelőre más módosítási javaslat nincs.

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen

2025. évi eredeti előirányzat: 1 773 975 621 Ft
Módosítás összege: +60 151 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 774 035 772 Ft

Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen

2025. évi eredeti előirányzat: 258 299 739 Ft
Módosítás összege: 0 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 258 299 739 Ft

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó esetében nincs módosítási igény.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I./1./B. Dologi kiadások

(Megjelenése a rendelettervezet 11. mellékletében)

1.) SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Közüzemeli díjak

Gázenergia szolgáltatás díja

2025. évi eredeti előirányzat: 23 000 000 Ft
Módosítás összege: -23 000 000 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

A gázenergia fogyasztás számláit az Önkormányzat nevére állítja ki a szolgáltató MVM Next Energiakereskedelmi Zrt, ezért a **23 000 000 Ft**-ot átcsoportosítjuk az Önkormányzat azonos megnevezésű előirányzatára a Polgármesteri Hivatal finanszírozásának egyidejű csökkentése mellett.

Egyéb szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Postaköltség	17 680 000	0	17 680 000
Szemétszállítás	700 000	0	700 000
Hatósági állategészségügyi tevékenység	500 000	+100 000	600 000
Hatósági fakivágás	500 000	0	500 000
Hatósági környezetvédelmi mérések	1 000 000	0	1 000 000
Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés	1 500 000	-100 000	1 400 000
Egyéb szolgáltatások - közigazgatási alap és szakvizsga, kötelező közigazgatási továbbképzés	579 750	0	579 750
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	22 459 750	0	22 459 750

„Hatósági állategészségügyi tevékenység” jogcímen havi 50 000 Ft-ot fizet a Polgármesteri Hivatal, ezért szükséges az előirányzatot **100 000 Ft**-tal megemelni.

2.) EGYÉB DOLOGI KIADÁSOK

Díjak, egyéb befizetések kiadásai

2025. évi eredeti előirányzat: 1 513 200 Ft

Módosítás összege: +64 520 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 577 720 Ft

Az 1 513 200 Ft-ból tagsági díjakra terveztünk az eredeti költségvetésben 763 200 Ft-ot, melyet **64 520 Ft**-tal kellett kiegészíteni, ezáltal összesen 827 720 Ft-ot fizetett ki a Polgármesteri Hivatal kilenc köztisztviselő 2025. évi kamarai tagdíjára.

Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata

Megnevezés	Ft		
	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Esküvőszervezés	2 000 000	0	2 000 000
Polgármesteri Hivatal tartalékkerete	4 000 000	+1 829 656	5 829 656
Mindösszesen:	6 000 000	+1 829 656	7 829 656

Az előzőek alapján a tartalékkeret terhére emeltük meg év közben a „ruházati költségtérítés” előirányzatot **60 151 Ft**-tal, és a tagsági díjakra biztosítottunk további **64 520 Ft**-ot, ugyanakkor a Polgármesteri Hivatal kötelezettségvállalással terhelt maradványának összegével, **1 954 327 Ft**-tal megemeljük az előirányzatot (mivel az eredeti költségvetésben ezeket kiadási oldalon az érintett előirányzatoknál már számításba vettünk).

A POLGÁRMESTERI HIVATAL DOLOGI KIADÁSAI ÖSSZESEN

2025. évi eredeti előirányzat: 154 083 060 Ft

Módosítás összege: -21 105 824 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 132 977 236 Ft

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

2024. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

Módosítás: + 15 359 103 Ft

2023. évi I. sz. módosított előirányzat: 15 359 103 Ft

A zárszámadási rendelet 10. § (3) bekezdés a) pontja alapján a Polgármesteri Hivaltól elvonásra kerül a 2024. évi alaptevékenység szabad maradványa **15 359 103 Ft** összegben, melyet az egyéb működési kiadások között kellett előirányzatosítani.

II. ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

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

II./1./A. Személyi juttatások

Önkormányzati képviselők, polgármester, alpolgármesterek juttatásai

2025. évi eredeti előirányzat: 329 484 840 Ft

Módosítás összege: +17 728 325 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 347 213 165 Ft

Szintén a 2025. május 14-ei képviselő-testületi ülésen kerülnek napirendre a „Javaslat a polgármester illetményének és költségtérítésének megállapítására, tájékoztatás az önkormányzati képviselők, bizottsági tagok, bizottsági elnökök, tanácsnokok tiszteletdíja változásáról” és a „Javaslat az alpolgármesterek illetményének és költségtérítésének módosítására” tárgyú előterjesztések. Az ezekben az előterjesztésekben írtakra tekintettel szükséges az előirányzat kiegészítése **17 728 325 Ft**-tal, hogy a 2025. július 1-jétől megemelt juttatásokra év végéig elegendő összeg álljon rendelkezésre.

Önkormányzat személyi juttatások összesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 408 335 878 Ft

Módosítás összege: +17 728 325 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 426 064 203 Ft

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

Szociális hozzájárulási adó

2025. évi eredeti előirányzat: 60 421 333 Ft

Módosítás összege: +2 304 682 Ft

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

Az előzőekben leírt többletkifizetések szociális hozzájárulási adó vonzata **2 304 682 Ft**.

Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás összesen

2025. évi eredeti előirányzat: 75 191 818 Ft

Módosítás összege: +2 304 682 Ft

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

II./2. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSÉHEZ SZÜKSÉGES DOLOGI KIADÁSOK
Kötelező feladatok
(Megjelenése a rendelettervezet 30. mellékletében)

II./2./A. KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások
Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	60 000 000	+2 565 397	62 565 397
Elektronikus ügyintézésre átállás költségei (polgármesteri hatáskör)	3 000 000	0	3 000 000
Mindösszesen:	63 000 000	+2 565 397	65 565 397

A 2025. évi költségvetési rendelet hatályba lépését követően jelezte több szolgáltató is áremelési szándékát, ezért szükséges kiegészíteni az eredetileg tervezett összeget **2 565 397 Ft**-tal.

II./2./B. SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Közüemi díjak

Gázenergia-szolgáltatási díjak

2025. évi eredeti előirányzat: 2 700 000 Ft

Módosítás összege: +23 000 000 Ft

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

A Polgármesteri Hivatal azonos megnevezésű előirányzatánál kifejtettekre tekintettel emeljük meg a „gázenergia-szolgáltatási díjak” előirányzatát **23 000 000 Ft**-tal.

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások – Vásárolt közszolgáltatások

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás	1 700 000	0	1 700 000
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 700 000	0	2 700 000
Időskorúak átmeneti ellátása – időskorúak gondozóháza	8 000 000	0	8 000 000
Gyermekek átmeneti otthona	9 136 000	0	9 136 000

Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Családok átmeneti otthona	2 068 000	0	2 068 000
Nappali melegedő	1 430 000	0	1 430 000
Utcai szociális munka	1 430 000	0	1 430 000
Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése	1 000 000	0	1 000 000
Vízhez szoktatás, úszásoktatás háztól házig szállítással óvodásoknak	26 861 600	0	26 861 600
Korcsolyaoktatás	10 000 000	-6 127 800	3 872 200
Mindösszesen:	64 325 600	-6 127 800	58 197 800

Korcsolyaoktatás: A korcsolyaoktatásra tervezett 10 000 000 Ft-os előirányzat kevésnek bizonyult, ezért év közben az Önkormányzat általános működési tartalékának terhére **2 000 000 Ft**-tal kiegészítettük, ugyanakkor – mivel az intézmények nevére érkeznek a szállítás számlái – összesen **8 127 800 Ft**-ot átcsoportosítunk a hét óvoda költségvetésébe.
(+2 000 000 Ft-8 128 800 Ft=-6 127 800 Ft)

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

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

2025. évi eredeti előirányzat: 27 803 735 Ft

Módosítás összege: +4 631 265 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 32 435 000 Ft

Év közben a „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” keret terhére került az előirányzat kiegészítésre **4 631 265 Ft**-tal.

Önkormányzat dologi kiadásai összesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 542 028 880 Ft

Módosítás összege: +24 068 862 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 566 097 742 Ft

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

(Megjelenése a rendelettervezet 31. mellékletében)

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

Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Aszfaltos és térköves járdajavítás	49 000 000	0	49 000 000
Földútjavítás	1 500 000	+9 500 000	11 000 000
Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	8 000 000	0	8 000 000

Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Árok, áteresztés üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása	5 000 000	0	5 000 000
Szikkasztó kutak üzemeltetése	3 000 000	0	3 000 000
Közfolyókák üzemeltetése	760 000	0	760 000
Szennyvízcsatorna fenntartása	507 000	0	507 000
Utca névtáblák készíttetése	500 000	0	500 000
Lámpázási feladatok	0	0	0
Csapadékcsatorna üzemeltetése (Csömöri úti)	1 200 000	0	1 200 000
Közvilágítás üzemeltetése	2 500 000	0	2 500 000
Egyéb közterületi munkák költségei	2 000 000	0	2 000 000
Tempo 30 övezet üzemeltetése	1 000 000	0	1 000 000
Polgármester hatáskörébe tartozó keret	2 000 000	0	2 000 000
Gyalog és kerékpáros hidak üzemeltetése	500 000	0	500 000
Összesen:	77 467 000	+9 500 000	86 967 000

Pótligény merült fel a „földútjavítás” keret kiegészítésére, mivel az Íjász utca II. területére a lakók beköltöztek és kérik a földút stabilizálását. A **9 500 000 Ft**-ot az „Önkormányzat általános működési tartalékából” javasoljuk biztosítani.

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

Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Nem lakáscélú helyiségek fűtés és melegvíz díja, gázszámlája	15 000 000	0	15 000 000
Nem lakás célú helyiségek közös költsége	3 400 000	0	3 400 000
Nem lakás célú helyiségek közmű és szolgáltatási díjai	18 376 000	0	18 376 000
Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-nek továbbszámlázandó közműdíja	0	+20 000 000	20 000 000
Nógrádverőce úti büfé, halór ház közmű- és szolgáltatási díja	2 874 000	0	2 874 000
Sashalom utca 6. Reformátorok tere kávézó, kilátó és öntöző áramköltsége	7 200 000	0	7 200 000
Rendkívüli keret előre nem látható kiadások fedezetéül	1 000 000	0	1 000 000
Dologi kiadások összesen:	47 850 000	+20 000 000	67 850 000
Nem lakások javítása, karbantartása	11 719 000	0	11 719 000
Mindösszesen:	59 569 000	+20 000 000	79 569 000

A „közvetített szolgáltatások ellenértéke” bevételi előirányzatnál részletezettek alapján, a bevételi előirányzat egyidejű megemelésével hozzuk létre az új kiadási sort.

Kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai mindösszesen

2025. évi eredeti előirányzat: 621 835 243 Ft

Módosítás összege: +29 500 000 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 651 335 243 Ft

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

(Megjelenése a rendelettervezet 31. mellékletében)

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

2025. évi eredeti előirányzat: 9 094 000 Ft

Módosítás összege: +1 729 583 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 10 823 583 Ft

Év közben a „Közmű-és energetikai céltartalék” terhére egészítettük ki az előirányzatot a közüzemi költségek növekedése miatt.

Önként vállalt működési feladatok kiadásai mindösszesen

2025. évi eredeti előirányzat: 193 905 445 Ft

Módosítás összege: +1 729 583 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 195 635 028 Ft

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

(Megjelenése a rendelettervezet 32. mellékletében)

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

1.) Egyéb önkormányzati pénzbeli családi támogatás (Önként vállalt támogatások)

Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Kríziskeret	14 500 000	0	14 500 000
Kríziskeret kerületi fenntartású intézményekben dolgozó közalkalmazottaknak	1 000 000	-200 000	800 000
Mindösszesen:	15 500 000	-200 000	15 300 000

A Napraforgó Család- és Gyermejjóléti Központ egyik dolgozójának került megállapításra **200 000 Ft** krízistámogatás, ezért az intézmény költségvetésébe átcsoportosítjuk ezt az összeget.

Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen

2025. évi eredeti előirányzat: 166 570 000 Ft

Módosítás összege: -200 000 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 166 370 000 Ft

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

II./6./A. Elvonások és befizetések

Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Korábbi évek pályázati támogatásával kapcsolatos visszafizetés	0	+462 578	462 578
Szolidaritási hozzájárulás	3 018 447 566	0	3 018 447 566
Mindösszesen:	3 018 447 566	+462 578	3 018 910 144

A Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet részére a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2024. évi ellátásához kapott állami támogatásából a fel nem használt részt vissza kellett fizetni. A kötelezettség teljesítéséhez az „Önkormányzat általános működési tartalékából” lett biztosítva a **462 578 Ft**.

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	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Iskolaválasztó rendezvény	250 000	0	250 000
Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok (Egészségügyi, Köznevelési intézmények)	10 000 000	-479 400	9 520 600
Szociális Munka Napja megünneplése	6 000 000	0	6 000 000
Intézményvezetők jutalmazási kerete	8 000 000	0	8 000 000
Díjadományozás	2 056 600	-881 400	1 175 200
Különleges bánásmódot igénylő óvodás gyermekek számára fejlesztő eszközök biztosítása	1 500 000	0	1 500 000
Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	4 000 000	-495 000	3 505 000
Iparüzési adó beszedési költségeihez hozzájárulás	20 300 939	0	20 300 939
Összesen:	52 107 539	-1 855 800	50 251 739

Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok: A Corvin Művelődési Ház részére utalt az Önkormányzat **479 400 Ft**-ot a 2025. február 7-én megrendezett SportGála rendezvény közreműködőinek megbízási díjára, mely összeget átcsoportosítunk az intézmény költségvetésébe.

Díjadományozás: A Corvin Művelődési Háznak **293 800 Ft**-ot, a Margaréta Óvodának **293 800 Ft**-ot és a Mátyásfüldei Fecskefészek Óvodának szintén **293 800 Ft**-ot biztosított az Önkormányzat a díjazott dolgozók jutalmának és szociális hozzájárulási adójának fedezetére, mely összegeket átcsoportosítunk a megnevezett intézmények költségvetésébe.

Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése: A Szentmihályi Játszókert Óvodának 320 000 Ft-ot és a Margaréta Óvodának 175 000 Ft-ot utal az Önkormányzat az intézmények által benyújtott képzési számlákra tekintettel, ezeket az összegeket is átcsoportosítjuk a két óvoda költségvetésébe.

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

Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. kompenzációja	445 034 150	-38 646 891	406 387 259
REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. vissza nem térítendő működési célú támogatása	27 539 410	-1 000 000	26 539 410
Egyéb nem pénzügyi vállalkozásnak egyéb működési célú támogatások mindösszesen:	472 573 560	-39 646 891	432 926 669

Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. kompenzációja: A Képviselő-testület 32/2025. (II. 26.) határozata szerint a 2025. évi közszolgáltatási feladatok ellátására 400 880 551 Ft, valamint a 7/2025. (I. 29.) Kt. határozattal elfogadott, az Erzsébetligeti Rátonyi Gábor Uszoda strandjának felújításához kapcsolódóan további 178 846 756 Ft + Áfa (azaz bruttó 227 135 380 Ft) kompenzációt biztosított (utóbbi összeg tervezésére a költségvetési rendelet 36. mellékletében került sor). A Képviselő-testület szintén a 2025. május 14-ei ülésén fogja tárgyalni a három, 100 %-ig önkormányzati tulajdonú Kft. 2024. évi beszámolóját, így a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. beszámolóját is, melyben a 2024. évre vonatkozóan a ki nem fizetett önkormányzati kompenzáció 5 506 708 Ft. Mindezt figyelembe véve a működési célú támogatások előirányzaton felszabadul **38 646 891 Ft**. Javaslom, hogy ez az összeg kerüljön az „Önkormányzat általános működési tartalékába”.

REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. vissza nem térítendő működési célú támogatása: A Képviselő-testület a 35/2025. (II. 26.) határozatával döntött arról, hogy a 2025. költségvetési évben a felügyelő bizottsági tagok tiszteletdíjára, valamint a rehabilitációs foglalkoztatás támogatására 26 539 410 Ft vissza nem térítendő támogatást biztosít. A felszabaduló **1 000 000 Ft**-ot az „Önkormányzat általános működési tartalékába” javasoljuk helyezni.

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

1.) Háztartásoknak egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer	12 767 903	0	12 767 903
Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	8 500 000	0	8 500 000
Tehetséges fiatalok támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	50 000 000	+9 000 000	59 000 000
Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör)	30 000 000	-14 969 886	15 030 114
Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret (Környezet-és Klímavédelmi Bizottság hatásköre)	8 000 000	0	8 000 000
Iskolakezdési támogatás a volt önkormányzati fenntartású általános iskolák alsó tagozatosai számára	20 000 000	0	20 000 000
Összesen:	129 267 903	-5 969 886	123 298 017

Tehetséges fiatalok támogatása: Az „Önkormányzat általános működési tartalékának” terhére javasoljuk megemelni az előirányzatot **9 000 000 Ft**-tal.

Prevenációs keret: A Szakrendelőnek utalt át az Önkormányzat epípen injekciók vásárlására **985 484 Ft**-ot, valamint a Tekla utcai rendelőbe két fogászati kezelőegység beszerzésére szükséges biztosítani **13 984 402 Ft**-ot, mivel a jelenlegi berendezések már nagyon elavultak.

2.) Nonprofit szervezetnek egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Közművelődés támogatása	8 000 000	0	8 000 000
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása	289 149 600	+15 260 500	304 410 100
Szabadidős sport támogatása	1 500 000	0	1 500 000
XVI. kerületi Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása	1 000 000	0	1 000 000
Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása	2 600 000	0	2 600 000
Liget Táncművészeti Egyesület támogatása	3 000 000	0	3 000 000
Kiemelt sportolók támogatása	2 000 000	0	2 000 000
Polgármesteri keret	2 000 000	0	2 000 000
Alpolgármesteri keret	2 000 000	0	2 000 000
Kertvárosi Fúvószenekari Egyesület támogatása	3 000 000	0	3 000 000

Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Cogito Alapítvány támogatása	6 000 000	0	6 000 000
Duna Művészeti Társaság Nemzetközi Kulturális Alapítvány „30. Duna Karnevál Erzsébetligeti Nemzetközi versenye” támogatása	1 000 000	0	1 000 000
Összesen:	321 249 600	+15 260 500	336 510 100

2025 márciusában az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére lett kiegészítve a „*Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása*” előirányzat **15 260 500 Ft**-tal.

Egyéb működési célú támogatások összesen

2025. évi eredeti előirányzat: 938 091 063 Ft

Módosítás összege: -30 356 277 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 907 734 786 Ft

II./6./F. TARTALÉKOK

1.) Működési céltartalék

a) Közmű-és energetikai céltartalék

2025. évi eredeti előirányzat: 25 000 000 Ft

Módosítás összege: -1 729 583 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 23 270 417 Ft

Az Önkormányzat költségvetésében a rendelettervezet 31. mellékletében az „üdülői szálláshely szolgáltatás” előirányzata lett kipótolva **1 729 583 Ft**-tal.

b) Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék

2025. évi eredeti előirányzat: 50 000 000 Ft

Módosítás összege: -17 860 716 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 32 139 284 Ft

A Területi Szociális Szolgáltatnak üres állás betöltésére **4 976 151 Ft**, ugyanezen célból a Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ számára **4 268 251 Ft** és a Kerületgazda Szolgáltató Szervezetnek **7 632 399 Ft** lett biztosítva. A GAMESZ-nél merült fel egy **262 128 Ft**-os pótigény (Saldo áremelése), valamint a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központnak nyújtunk pótigények fedezetére összesen **721 787 Ft**-ot (elektronikus aláírás szolgáltatás igénybevételéhez és a Cinkotai Tájház épülete videokamerás megfigyelőrendszerének kiépítéséhez). Ezeket az összegeket átcsoportosítjuk a megnevezett intézmények költségvetésébe.

c) Önkormányzat általános működési tartaléka

2025. évi eredeti előirányzat: 264 515 136 Ft

Módosítás összege: + 372 894 783 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 637 409 919 Ft

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzat változása két irányú. Egyrészt év közben több esetben innen pótoltuk ki az alultervezett előirányzatokat, másrészt az elvont maradványokkal és az elszámolásból származó többletbevétellel javasoljuk ezt a tartalék előirányzatot megnövelni.

A rendeletervezet összeállításáig a következőkre csoportosítottuk át a megnevezett előirányzatok esetében az ott hiányzó összegeket: Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
2024. évi jelzőrendszeres támogatás visszafizetéshez	33. melléklet	-462 578 Ft
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatására	33. melléklet	-15 260 500
XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona előfinanszírozásához	28. melléklet	-24 000 000
Pótlásokra:		
Önkormányzati személyi juttatások és szociális hozzájárulási adó kiegészítésére	29. melléklet	-17 728 325 -2 304 682
Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	30. melléklet	-2 565 397
Vásárolt közszolgáltatások (Korcsolyaoktatásra szállítás)	30. melléklet	-2 000 000
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása: földút javítás	31. melléklet	-9 500 000
Tehetséges fiatalok támogatása (KKSIGYB hatáskör)	33. melléklet	-9 000 000
Mindösszesen:		-82 821 482

A következő tételekkel növekszik az előirányzat:

Elszámolásból származó bevételek	+55 709 452 Ft
Intézményi elvonások	+351 837 913 Ft
Önkormányzat szabad maradványa	+3 591 343 Ft
Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. kompenzációja	+38 646 891 Ft
Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. felhalmozási célú támogatások	+4 930 666 Ft
REHAB támogatásának előirányzatáról	+1 000 000 Ft
Mindösszesen:	+455 716 265 Ft

(-82 821 482 Ft+455 716 265 Ft=+372 894 783 Ft)

2.) Fejlesztési céltartalék

2025. évi eredeti előirányzat: 500 000 000 Ft

Módosítás összege: -1 391 000 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 498 609 000 Ft

Év közben a 120 000 000 Ft-os „polgármesteri fejlesztési céltartalék” terhére a polgármesteri hatáskörű „egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások” előirányzat került kiegészítésre **1 391 000 Ft**-tal.

3.) Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül

2025. évi eredeti előirányzat: 457 595 206 Ft

Módosítás összege: -37 231 382 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 420 363 824 Ft

A rendelettervezet összeállításáig a következőkre csoportosítottuk át a megnevezett előirányzatok esetében az ott hiányzó összegeket: Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfa befizetése miatti kiadás	30. melléklet	-4 631 265
Út, járda és parkoló építések: Járdaeépítés	34. melléklet	-7 016 750
Pótligényekre:		
Szakrendelő pótligényeire (Kardiológiára holter, szemészetre elektromos asztal, gasztroenterológiára betegellenőrző monitor beszerzésére és a gyermekfogászaton klíma cseréjére)	12. melléklet	-4 583 367
Óvodai tornaszoba-és fejlesztőszobák kialakítására	35. melléklet	-21 000 000
Mindösszesen:		-37 231 382

Tartalékok mindösszesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 1 475 781 815 Ft

Módosítás összege: +314 682 102 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 790 463 917 Ft

II./7. BERUHÁZÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 34. mellékletében)

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

1.) ÚT, JÁRDA ÉS PARKOLÓ ÉPÍTÉSEK

Ft			
Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi I. sz. módosított előirányzat
Útépitések – Burkolatfelújítások	353 017 250	0	353 017 250
Járdaeépítés	0	+7 016 750	7 016 750
Út, járda és parkoló tervezés	13 236 022	0	13 236 022
Összesen:	366 253 272	+7 016 750	373 270 022

Év közben a „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” előirányzatról **7 016 750 Ft**-ot biztosítottunk a Segesvár utca és Baross utca kereszteződésében található járda és parkoló egy részének átépítési munkáival kapcsolatos kötelezettségvállalás fedezetére.

Beruházások összesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 2 465 749 533 Ft

Módosítás összege: +7 016 750 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 2 472 766 283 Ft

II./8. FELÚJÍTÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 35. mellékletében)

II./8./A. EGYÉB ÉPÜLET FELÚJÍTÁSOK

1.) Intézményi felújítások

a) Óvodai tornaszoba-és fejlesztőszobák kialakítása

2025. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +21 000 000 Ft

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

Javasoljuk, hogy a „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül” előirányzatról csoportosítsunk át **21 000 000 Ft**-ot az óvodai tornaszoba-és fejlesztőszobák kialakítása céljából.

b) Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg

2025. évi eredeti előirányzat: 99 982 500 Ft

Módosítás összege: -1 459 548 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 98 522 952 Ft

A XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde költségvetésébe csoportosítunk át **40 640 Ft**-ot (napelem bekapcsolási díja), a Napsugár Óvoda költségvetésébe **99 060 Ft**-ot (hőcserélő átmosás munkadíja) és **882 650 Ft**-ot (udvari játékok javításának és cseréjének költsége), valamint a Margaréta Óvodának **437 198 Ft**-ot (összesen 48 darab udvari játék ellenőrzésének díja).

Felújítások összesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 772 037 459 Ft

Módosítás összege: +19 540 452 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 791 577 911 Ft

II./9. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 36. mellékletében)

II./9./A. 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

Módosítás összege: -4 930 666 Ft

2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 227 135 380 Ft

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. működési célú támogatása előirányzatnál leírtakra tekintettel az Erzsébetligeti Rátonyi Gábor Uszoda strandjának felújításához kapcsolódóan 178 846 756 Ft + Áfa, azaz bruttó 227 135 380 Ft támogatást ítelt meg a Képviselő-testület. A 2025. évi költségvetés tervezésekor a Kft. felhalmozási célú támogatásai esetében figyelembe vettük a 2023. és 2024. évi le nem hívott önkormányzati támogatást is (a

247/2023. (X. 18.) Kt. határozat alapján 962 285 Ft-ot és a 9/2024. (I. 31.) Kt. határozat alapján 3 968 381 Ft-ot), összesen **4 930 666 Ft-ot**, mely összeg ez esetben is felszabadul. Javaslom, hogy ez az összeg kerüljön az „Önkormányzat általános működési tartalékába”

2.) Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások

2025. évi eredeti előirányzat: 7 000 000 Ft
Módosítás összege: +1 391 000 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 8 391 000 Ft

A „polgármesteri fejlesztési céltartalék” keretből lett az előirányzat év közben kiegészítve **1 391 000 Ft-tal**.

Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:

2025. évi eredeti előirányzat: 255 066 046 Ft
Módosítás összege: -3 539 666 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 251 526 380 Ft

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2025. évi eredeti előirányzat: 29 912 962 817 Ft
Módosítás összege: +1 122 199 338 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 31 035 162 155 Ft

II./10. ÖNKORMÁNYZAT FINANSZÍROZÁSI KIADÁSAI

(Megjelenése a rendelettervezet 5-6. mellékleteiben)

1.) Központi, irányító szervi működési célú támogatás folyósítása, intézményfinanszírozás

2025. évi eredeti előirányzat: 14 061 925 236 Ft
Módosítás összege: +50 057 117 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 14 111 982 353 Ft

Az Önkormányzat intézményeinek finanszírozási előirányzatai összességében **50 057 117 Ft-tal** növekednek a rendeletmódosítás következtében.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2025. évi eredeti előirányzat: 19 596 899 335 Ft
Módosítás összege: +50 057 117 Ft
2025. évi I. sz. módosított előirányzat: 19 646 956 452 Ft

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. számú módosításáról szóló rendelettervezetet **az előterjesztés 3. melléklete** tartalmazza. **Az előterjesztés 4. melléklete** tartalmazza az intézmények kiemelt előirányzatok közötti saját hatáskörű átcsoportosításait.

A következő két táblázat tartalma:

1. Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások
2. Kiadási főösszeget nem érintő változások

Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások							
BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	Jegye	Helye a rendeletben	Változás (Ft)	Megnevezés	Jegye	Helye a rendeletben	Változás (Ft)
Kötségvetési maradvány igénybevétele		9. mellékletben	17 313 430	Polgármesteri Hivatal	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	9. mellékletben	1 954 327
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	9. mellékletben	15 359 103
Kötségvetési maradvány igénybevétele		12. mellékletben	136 874 367	XVI. Kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	Személyi juttatások	12. mellékletben	13 251 566
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	12. mellékletben	6 759 674
					Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	12. mellékletben	78 703 560
					Beruházások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	12. mellékletben	2 417 736
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	12. mellékletben	35 741 831
Kötségvetési maradvány igénybevétele		13. mellékletben	2 042 799	GAMESZ	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	13. mellékletben	308 794
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	13. mellékletben	1 734 005
Kötségvetési maradvány igénybevétele		14. mellékletben	15 734 32	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	14. mellékletben	256 849
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	14. mellékletben	15 477 472
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	14. mellékletben	898 244		Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	14. mellékletben	898 244
Kötségvetési maradvány igénybevétele		15. mellékletben	9 415 132	Cinkota Huncutka Óvoda	Egyéb működési célú kiadások - elvonás - alapvető költségvetés szabad maradványa	15. mellékletben	819 046
Változási maradvány igénybevétele			304 800		Egyéb működési célú kiadások - elvonás - vállalkozási tevékenység 9 %-os nyereségadóját és felhasználó maradványa	15. mellékletben	8 596 086
					Dologi kiadások - ÁFA	15. mellékletben	304 800
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	15. mellékletben	1 220 365		Dologi kiadások - ÁFA	15. mellékletben	1 220 365
Kötségvetési maradvány igénybevétele		16. mellékletben	9 811 244	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	16. mellékletben	729 620
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	16. mellékletben	9 081 624
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	16. mellékletben	1 562 998		Dologi kiadások - ÁFA	16. mellékletben	1 562 998
Kötségvetési maradvány igénybevétele		17. mellékletben	2 345 701	Sashalmi Manó Óvoda	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	17. mellékletben	383 464
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	17. mellékletben	1 962 237
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	17. mellékletben	817 938		Dologi kiadások - ÁFA	17. mellékletben	817 938
Kötségvetési maradvány igénybevétele		18. mellékletben	1 434 777	Budapest XVI. kerületi Margareta Óvoda	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	18. mellékletben	849 897
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	18. mellékletben	584 880
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	18. mellékletben	600 789		Dologi kiadások - ÁFA	18. mellékletben	600 789
Kötségvetési maradvány igénybevétele		19. mellékletben	3 799 861	Szentmihályi Játékszert Óvoda	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	19. mellékletben	626 628
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	19. mellékletben	3 173 233
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	19. mellékletben	1 756 114		Dologi kiadások - ÁFA	19. mellékletben	1 756 114
Kötségvetési maradvány igénybevétele		20. mellékletben	12 795 104	Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	20. mellékletben	825 369
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	20. mellékletben	11 969 735
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	20. mellékletben	1 310 861		Dologi kiadások - ÁFA	20. mellékletben	1 310 861
Kötségvetési maradvány igénybevétele		21. mellékletben	104 594 705	Corvin Művelődési Ház	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	21. mellékletben	80 761 990
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	21. mellékletben	23 832 715
Működési bevételek	Btósító áhál utaló összeg	21. mellékletben	187 330		Beruházások	21. mellékletben	187 330
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	21. mellékletben	5 952 707		Dologi kiadások - ÁFA	21. mellékletben	5 952 707
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	NKA pályázatain elnyert összeg	21. mellékletben	3 195 000		Dologi kiadások - Hangfoglaló koncertsorozat, Zorin koncert	21. mellékletben	3 195 000
Kötségvetési maradvány igénybevétele		22. mellékletben	32 639 628	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	22. mellékletben	10 359 424
					Beruházások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	22. mellékletben	453 517
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	22. mellékletben	20 235 256
					Beruházások - szabad, el nem vont maradvány terhére	22. mellékletben	1 591 431
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	22. mellékletben	1 963 408		Dologi kiadások - ÁFA	22. mellékletben	1 963 408
Kötségvetési maradvány igénybevétele		23. mellékletben	72 701 723	Területi Szociális Szolgálat	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	23. mellékletben	47 626 180
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	23. mellékletben	25 075 543
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	23. mellékletben	6 912 177		Dologi kiadások - ÁFA	23. mellékletben	6 912 177
Kötségvetési maradvány igénybevétele		24. mellékletben	9 101 361	Vapraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	24. mellékletben	552 094
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	24. mellékletben	8 465 891
					Dologi kiadások - szabad, el nem vont maradvány terhére	24. mellékletben	83 376
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	24. mellékletben	6 000		Dologi kiadások - ÁFA	24. mellékletben	6 000
Kötségvetési maradvány igénybevétele		25. mellékletben	178 250 386	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	25. mellékletben	16 947 221
					Személyi juttatások - szabad, el nem vont maradvány terhére	25. mellékletben	673 666
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	25. mellékletben	160 629 499
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Hatósági szerződés 3 fő hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásán	25. mellékletben	4 210 584		Személyi juttatások	25. mellékletben	3 953 600
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25. mellékletben	256 984
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	25. mellékletben	43 097 893		Dologi kiadások - ÁFA	25. mellékletben	43 097 893
Kötségvetési maradvány igénybevétele		26. mellékletben	19 345 187	Rákosszentmihályi Mezői Önszolgálat	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	26. mellékletben	2 669 728
					Dologi kiadások - el nem vont szabad maradvány - tartalékba	26. mellékletben	12 085 563
					Személyi juttatások - szabad, el nem vont maradvány terhére	26. mellékletben	4 022 032
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - szabad, el nem vont maradvány terhére	26. mellékletben	567 864
Kötségvetési maradvány igénybevétele		27. mellékletben	8 810 029	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezői Központ	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	27. mellékletben	956 179
Változási maradvány igénybevétele		27. mellékletben	1 760 160		Egyéb működési célú kiadások - elvonás - alapvető költségvetés szabad maradványa	27. mellékletben	7 853 843
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás - vállalkozási tevékenység 9 %-os nyereségadóját és felhasználó maradványa	27. mellékletben	1 760 160
Működési bevételek	Ahalinos forgalmi adó visszatérítése	27. mellékletben	327 608		Dologi kiadások - ÁFA	27. mellékletben	327 608
Működési bevételek		28. mellékletben	-24 000 000	XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	28. mellékletben	287 192
Kötségvetési maradvány igénybevétele		28. mellékletben	1 965 906		Beruházások - kötelezettségvállalással terhel maradvány terhére	28. mellékletben	768 020
					Dologi kiadások - el nem vont szabad maradvány terhére	28. mellékletben	910 694
Összesen			691 060 630	Összesen			715 060 630
Önkormányzat előirányzatait érintő változások							
Önkormányzat működési támogatásai	Eközleltől származó bevételek	7. melléklet	55 709 452				
Önkormányzat működési támogatásai	Irányító (felügyeleti) szerv javára teljesített egyéb befizetési bevételek	7. melléklet	351 837 913				
Közvetített szolgáltatások ellenértéke		7. melléklet	20 000 000	Rákosszentmihályi Koriád Ferenc Uszoda Kertvárosi Sporttelepintézményeket Üzemeltető Kft.-nek továbbáztatók közutalja		31. melléklet	20 000 000
				Önkormányzat áhalinos működési tartaléka		33. melléklet	-24 000 000
				Önkormányzat áhalinos működési tartaléka		33. melléklet	411 138 708
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:			
Első év költségvetési maradványának igénybevétele		5., 7. melléklet	3 591 343				
KÖLTSÉGVETÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN	ÉS	1. melléklet	1 122 199 338	KÖLTSÉGVETÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN	ÉS	1. melléklet	1 122 199 338
			0				0
Az intézmények költségvetés bevételei és kiadási főösszeget érintő változásainak részletezését az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.							

Kiadási főösszeget nem érintő változások							
KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	N6 (Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Intézmények működési kiadása	Személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások	2. melléklet	29 046 332	Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg	Vívó utca 2. Bölcsőde - napelen bekapcsolás díja, Napsugár Óvoda hőcserélő áttomása és udvari játékok javítása, Margareta Óvoda udvari játékok ellenőrzése	34. melléklet	1 459 548
Intézmények felhalmozási kiadása	Beruházások, felújítások	2. melléklet	21 010 785	Kríziskeret	Napraforgó Csalás- és Gyermekjóléti Központ	31. melléklet	200 000
				Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör)	Szakrendelőnek epipen injekciókra és két fogászati kezelőegység beszerzésére	32. melléklet	14 969 886
				Díjadományozások "Év dolgozója"	Kulturális területen Corvin Művelődési Ház, Év Pedagógusa Margareta Óvoda, Év Pedagógiai Munkáját segíti Mátyásföldi Fecskefészkek Óvoda	30. melléklet	881 400
				Korcsolyaoktatásra szállítás költsége	Hét óvodának	29. melléklet	8 127 800
				Önkormányzat általános működési tartaléka	XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona előfinanszírozásához	32. melléklet	24 000 000
				Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék	Intézményi pótlóanyagok fedezetére	32. melléklet	17 860 716
				Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	Szentmátyai Játékszert Óvoda és Margareta Óvoda	32. melléklet	495 000
				Gázenergia-szolgáltatási díjak	Az Önkormányzat fizeti, nem a Polgármesteri Hivatal	30. melléklet	-23 000 000
				Szakmai Napok	Corvin Művelődési Ház SportGála rendezvényen közreműködőnek	32. melléklet	479 400
				Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül	Pótlóanyag: Szakrendelőnek eszközök vásárlására	32. melléklet	4 583 367
Összesen:			50 057 117	Összesen:			50 057 117
Polgármesteri Hivatal sorai között történő átcsoportosítások							
Ruházati költségterítés	Anyakönyvvezető részére a 2024. évi kifizetése	10. melléklet	60 151	Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata	PMH tartalék előirányzata	11. melléklet	124 671
Tagsági díjakra		11. melléklet	64 520				
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Hatósági állategészségügyi tevékenység	11. melléklet	100 000	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés	11. melléklet	100 000
Önkormányzat sorai között történő átcsoportosítások							
Elvonások és befizetések	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2024. évi ellátásához kapott állami támogatásból a fel nem használt rész visszafizetése	33. melléklet	462 578	Önkormányzat általános működési tartaléka	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	58 821 482
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása	2025. évi keretösszeg kiegészítése	33. melléklet	15 260 500				
Informaticai szolgáltatások igénybevétele	Számítástechnikai szoftverekhez, adatházakhoz kapcsolódó informaticai szolgáltatások (pótlóanyag)	30. melléklet	2 565 397				
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Földútjavítás (pótlóanyag)	31. melléklet	9 500 000				
Tehetséges fiatalok támogatása (KKSI-GYB hatáskör)	(pótlóanyag)	33. melléklet	9 000 000				
Önkormányzati képviselők, polgármester, alpolgármesterek juttatásai	Jogszabályváltozás miatti illetmény és tiszteletdíj előirányzatok kiegészítése	29. melléklet	17 728 325				
Szociális hozzájárulási adó 13,0 %	Fentiek járulékvonzata	29. melléklet	2 304 682				
Vásárolt közszolgáltatások	Szállítási szolgáltatási díjak (Korcsolyaoktatás)	30. melléklet	2 000 000				
Üdülési szálláshely szolgáltatás		31. melléklet	1 729 583	Közmű-és energetikai céltartalék	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	1 729 583
Út, járda és parkoló építések	Járdaépítés	34. melléklet	7 016 750	Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	32 648 015
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás		30. melléklet	4 631 265				
Óvodai tornaszoba-és fejlesztőszobák kialakítására		35. melléklet	21 000 000				
Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások (polgármesteri hatáskör)		36. melléklet	1 391 000	Polgármesteri fejlesztési céltartalék keret	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	1 391 000
Önkormányzat általános működési tartaléka		33. melléklet	44 577 557	REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. vissza nem térítendő működési célú támogatása		33. melléklet	1 000 000
				Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Kompenzációja		33. melléklet	38 646 891
				Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásnak egyéb felhalmozási célú támogatások - Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.		36. melléklet	4 930 666
Változás összesen			189 224 754	Változás összesen			189 224 754
Az intézmények költségvetés kiadási főösszeget nem érintő változásainak részletezését az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.							

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 Jat. 17. § (2) bekezdés alapján: „A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.”

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A tervezetnek a társadalomra, a gazdaságra közvetett hatása van. A tervezeten az Önkormányzat számára a 2025. évi feladatokban bekövetkező változások kerülnek átvezetésre. A feladatok megvalósításához szükséges források rendelkezésre állnak. A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A benyújtott rendelettervezetnek nincsenek környezeti és egészségügyi következményei.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet módosítását az államháztartási törvény előírása teszi szükségessé. A Képviselő-testület a költségvetési rendeletét negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja. A szintén 2025. május 14-én tárgyalandó 2024. évi költségvetés zárszámadásáról szóló rendelettervezet jóváhagyása után több előirányzatot is rendezni szükséges, legfőképpen ez a tény teszi indokolttá a 2025. évi költségvetési rendelet I. számú módosítását.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelettervezetek elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak átgondolására, véleményük kialakítására, majd a rendelettervezet elfogadására!

Rendeleti javaslat:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet I. számú módosításáról szóló .../2025. (... ..) 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. Csomor Ervin
jegyző

Mellékletek:

- 1) Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét érintő változások az intézmények vonatkozásában
- 2) Önkormányzat költségvetésének kiadási főösszegét nem érintő változások az intézmények vonatkozásában
- 3) Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. számú módosításáról szóló rendelettervezet
- 4) Intézmények saját hatáskörű átcsoportosítása a kiemelt előirányzatok között

Tárgyalásra illetékes bizottság:
Gazdasági és Pénzügyi Bizottság