

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT**POLGÁRMESTERE**

Készült a 2026. október 21. napján tartandó képviselő-testületi ülésre

Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési irodavezető

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2026. évi költségvetésének II. 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 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (II. 23.) önkormányzati rendeletének II. módosítására főbb vonalakban a következő előirányzat rendezések, jogszabályi előírások okán teszünk javaslatot:

- Az Önkormányzat költségvetésében rendezzük az ágazati feladatokra kapott támogatások előirányzatait a könyveléssel összhangban.
- Az intézmények működési bevételi között rendezésre kerül az „általános forgalmi adó visszatérítése” előirányzat, valamint egy-egy intézmény tekintetében a „készletértékesítés ellenértéke”, a „kiszámlázott általános forgalmi adó” és a „biztosító által fizetett kártérítés” bevételi előirányzatok.
- A Szakrendelő, a Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda és a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet államháztartáson belülről érkező többletbevételei miatt rendezni szükséges az érintett 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 vezetjük át.
- 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.
- Az Önkormányzat költségvetésében a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások előirányzatai is rendezésre kerülnek a teljesítési adatokkal összhangban.
- Rendezésre kerülnek azok a kiadási előirányzatok is, melyek terhére olyan kifizetésekre került sor, ahol a teljesítés nem a tervezett kiemelt előirányzaton jelenik meg.

(A költségvetés módosítás javasolt összegeit a rendelettervezet 1. – 37. számú mellékletei tartalmazzák.)

A költségvetési főösszeg mind bevételi, mind kiadási oldalon összesen **244 378 636 Ft**-tal növekszik a módosítások rendeletbe történő beépítése következtében.

Ezáltal a költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek együttes főösszege **42 600 157 289 Ft**, a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások együttes főösszege **42 600 157 289 Ft**.

A költségvetési bevételi főösszeg **31 501 148 822 Ft**, a költségvetési kiadási főösszeg **35 321 561 942 Ft**. A finanszírozási bevétel **11 099 008 467 Ft**, ezen belül a „forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése” **6 300 000 000 Ft**, az „előző év költségvetési maradványának igénybevétele” **1 877 790 703 Ft**, az „előző év vállalkozási maradványának igénybevétele” **20 121 198 Ft**, az „államháztartáson belüli megelőlegezések” **1 096 566 Ft** és a „betétek megszüntetése” előirányzat **2 900 000 000 Ft**. A finanszírozási kiadás **7 278 595 347 Ft**, ezen belül a „forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása” **4 100 000 000 Ft**, az „államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” **278 595 347 Ft** és a „pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése” **2 900 000 000 Ft**.

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 7. és 8. mellékletében)

I./1. Önkormányzatok működési támogatásai

Feladatalapú támogatások – Önkormányzat ágazati feladatainak támogatása

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 294 647 045	0	1 294 647 045
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	3 149 335 808	0	3 149 335 808
Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3 055 729 074	+54 000 838	3 109 729 912
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	86 006 830	+32 983 440	118 990 270
Ukrajnai menekültek ellátására állami támogatás	1 800 000	0	1 800 000
Elszámolásból származó bevételek	84 030 204	0	84 030 204
Mindösszesen:	7 671 548 961	+86 984 278	7 758 533 239

Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása és Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása: Az eredeti költségvetésben ezen az előirányzaton nem tervezhetett az Önkormányzat a szociális intézmények után igénybe vehető szociális ágazati pótlék támogatásával, valamint a kulturális intézmények esetében a kulturális feladatokhoz kapcsolódó bérjellegű támogatással. Ugyanakkor a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében az „Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” előirányzatra terveztük az ezeken a jogcímenek várhatóan befolyó bevételeket, melynek számításánál figyelembevételre került az érintett intézményekben dolgozók jogszabályok alapján betervezett szociális ágazati, illetve kulturális pótléka a személyi juttatások között. A Magyar Államkincstár értesítése alapján a 2026. januártól májusig tartó időszakban 67 250 997 Ft és 45 352 230 Ft támogatás került elszámolásra fenti jogcímenek, ezeket az összegeket már az I. módosításnál átcsoportosítottuk az „Egyéb működési célú

támogatások bevételei államháztartáson belülről” előirányzatról, a 2026. júniustól szeptemberig tartó időszak alatt **54 000 838 Ft és 32 983 440 Ft** támogatást folyósítottak az Önkormányzat számlájára, így jelen módosítás során ezeket az összegeket vezetjük át.

I./2. Központi kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei - OTTHONTÁMOGATÁS

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 275 915 992 Ft

Módosítás összege: +2 390 029 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 278 306 021 Ft

2026. április 30-a után szeptember 30-ig összesen 4 524 910 Ft otthontámogatás érkezett az Önkormányzat számlájára, mely tartalmazza a 15 % személyi jövedelemadót és a 13 % szociális hozzájárulási adót is, ugyanakkor jogosultság megszűnése miatt 2 134 881 Ft támogatást vissza kell utalnia az Önkormányzatnak a Magyar Államkincstár számlájára.

Intézmény megnevezése	Kapott támogatás
Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal	+578 256
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	+1 279 996
XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	-6 574
	+426 664
Corvin Művelődési Ház	+426 664
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda	+106 666
Szentmihályi Játsszókert Óvoda	-848 307
	+1 280 000
Napraforgó Család- és Gyermekejöléti Központ	+426 664
Önkormányzat általános működési tartalékában: - Cinkotai Huncutka Óvoda ki nem utalt támogatása	-1 280 000
Összesen	+2 390 029

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

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás	4 140 000	0	4 140 000
Kormányhivataltól nyári diákmunka támogatása	9 000 000	0	9 000 000
Költségvetési törvény 3. mellékletében, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	62 427 902	-32 983 440	29 444 462
Szociális ágazati összevont pótlék támogatása	164 618 620	-54 000 838	110 617 782
Mindösszesen:	240 186 522	-86 984 278	153 202 244

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása és Szociális ágazati összevont pótlék támogatása: Részletes indokolás a „Feladatalapú támogatások – Önkormányzat ágazati feladatainak támogatása” bevételi előirányzatnál.

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

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	3 346 846	+2 223 719	5 570 565
XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona (a továbbiakban: Idősek Otthona)	0	0	0
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda Idősek és Otthona nélkül)	99 757 377	+500 000	100 257 377
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (a továbbiakban: Szakrendelő)	2 915 744 845	+6 000 000	2 921 744 845
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	3 018 849 068	+8 723 719	3 027 572 787
Polgármesteri Hivatal	58 148 814	0	58 148 814
Mindösszesen:	3 076 997 882	+8 723 719	3 085 721 601

Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: A 2025. évben kötött az intézmény vezetője közfoglalkoztatásra vonatkozó hatósági szerződést Budapest Főváros Kormányhivatala XVI. kerületi Hivatalával, mely szerződés meghosszabbításra került 2027. február 28-ig. A támogatási összeg két fő hosszabb időtartamú foglalkoztatására járulékokkal együtt összesen további **2 223 719 Ft** bevételt eredményez.

Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda: A Társadalmi Kapcsolatokért és Kultúráért Felelős Minisztériumtól nyert **500 000 Ft** támogatást az intézmény, mely összeget szeptemberben ki is utaltak.

Szakrendelő: A Jókai utcai gyermekorvosi praxisra vonatkozóan várhatóan **havonta 1 500 000 Ft** NEAK (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő) támogatással számol az intézmény, melyet az Önkormányzat kiegészít további 8 404 595 Ft önkormányzati finanszírozással.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Egyéb helyi közhatalmi bevételek

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 80 000 000 Ft

Módosítás összege: +34 080 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 114 080 000 Ft

A közterület bérbe adásából származó bevételek, valamint a közterületre kihelyezett konténerek után fizetendő díjból befolyó bevételek közhatalmi bevételeknek minősülnek, ezért az „Egyéb önkormányzati tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevételek” előirányzatról átcsoportosítjuk a **34 080 000 Ft** összeget.

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	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	848 282 597	+162 164 746	1 010 447 343
Idősek Otthona	296 772 250	+2 156 718	298 928 968
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)	715 433 083	+82 862 999	798 296 082
Szakrendelő	127 246 215	0	127 246 215
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	1 987 734 145	+247 184 463	2 234 918 608
Polgármesteri Hivatal	11 892 000	0	11 892 000
Mindösszesen:	1 999 626 145	+247 184 463	2 246 810 608

Az intézmények a működési bevételeik között az „általános forgalmi adó visszatérítése” előirányzataikat rendezték (**244 887 745 Ft**), továbbá a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet esetében kellett a „biztosító által fizetett kártérítést” tervbe venni **140 000 Ft** összegben, valamint az Idősek Otthonánál „készletértékesítés” jogcímen (gyógyszereladás) folyt be **2 033 983 Ft** és ebből adódóan a „kiszámlázott általános forgalmi adó” előirányzatot is rendezni kellett (**122 735 Ft**).

(+244 887 745 Ft+140 000 Ft+2 033 983 Ft+122 735 Ft) = +247 184 463 Ft)

Költségvetési szervenkénti kimutatás megtalálható az előterjesztés 1. mellékletében.

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

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Lakbér (szociális bérlakások és Újszász utca 88.)	12 133 906	0	12 133 906
Költségelví bérlakások bérleti díja	84 500 000	0	84 500 000
Piaci alapú lakbér (Benő utca 2.)	6 852 701	0	6 852 701
Helyiség bérleti díj	246 146 871	0	246 146 871
Közterület bérbe adása és Terület bérlet	41 412 756	-34 080 000	7 332 756
Mezőgazdasági terület-használati díj	6 288 664	0	6 288 664
Közút használati díj	4 990 000	0	4 990 000
Mindösszesen:	402 324 898	-34 080 000	368 244 898

A közhatalmi bevételeknél leírtak tekintettel kerül rendezésre az előirányzat.

III./3. Kiszámlázott általános forgalmi adó
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: +168 379 132 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 168 379 132 Ft

A költségvetés összeállításánál azon bevételeket, melyeknek van általános forgalmi adó tartalma is, az adott bevételi soron, bruttó módon terveztük az előirányzatát. A „lakótelkek értékesítése” előirányzatról csoportosítjuk át fenti összeget, melyet év végén – a többi bevételi előiránnyal együtt – majd a végleges teljesítés szintjére fogunk beállítani.

IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Európai Uniótól működési célú átvett pénzeszközök

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 14 473 355 Ft
Módosítás összege: -14 473 355 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

A kiadási oldal csökkentésével egyidejűleg módosítjuk az átvett pénzeszközök előirányzatát, mely a Horizon pályázathoz kapcsolódott.

V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

V./1. Ingatlanok értékesítése
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

V./1./A. Önkormányzati telkek értékesítése

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 769 079 132 Ft
Módosítás összege: -168 379 132 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 600 700 000 Ft

A „kiszámlázott általános forgalmi adó” előirányzat rendezése okán csökken az előirányzat.

V./1./B. Épületek értékesítése (Lakóépület (lakás) értékesítése és egyéb épületek (üzlethelyiség, egyéb ingatlan) értékesítése)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 401 507 203 Ft
Módosítás összege: -1 507 203 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 400 000 000 Ft

A részletre értékesített lakások részleteiből befolyó bevételek teljesítése a „felhalmozási célú átvett pénzeszközök” jelenik meg, ezért kerül oda átcsoportosításra az **1 507 203 Ft**.

VI. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Helyi támogatás visszafizetése (kamatmentes)	101 518	0	101 518
Munkáltatói kölcsön visszafizetése	2 698 164	0	2 698 164
Részletre értékesített lakások részleteiből befolyó bevétek	0	+1 507 203	1 507 203
Mindösszesen:	2 799 682	+1 507 203	4 306 885

Az előző oldalon írtakra tekintettel növeljük az előirányzatot **1 507 203 Ft**-tal.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 31 257 323 966 Ft

Módosítás összege: +243 824 856 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 31 501 148 822 Ft

VII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

(Megjelenése a rendelettervezet 1-7. mellékleteiben)

VII./1. Betétek megszüntetése

(Megjelenése a rendelettervezet 1-2, 5-7. mellékletében)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 000 000 000 Ft

Módosítás összege: +1 900 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 900 000 000 Ft

Az Önkormányzat 2026. szeptember 24-ig hat alkalommal kötötte le szabad pénzeszközeit rövid távra (6 és 20 nap közötti időszakokra) összesen 2 900 000 000 Ft összegben, az utolsó részlet október 4-én szabadult fel. Az előirányzatot emiatt szükséges rendezni.

VII./2. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 8 200 000 000 Ft

Módosítás összege: -1 900 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 6 300 000 000 Ft

2026. szeptember végéig az Önkormányzat 3 195 960 000 Ft összegben váltott be értékpapírt (Magyar Államkötvényt), várhatóan a fennmaradó előirányzat elegendő lesz az év további részében értékpapír beváltásból származó bevételek könyvelésére.

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 542 786 Ft
Módosítás összege: +553 780 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 096 566 Ft

A nettó finanszírozásról havonta készülő Magyar Államkincstár által küldött kimutatás alapján kell könyvelnie az Önkormányzatnak „Államháztartáson belüli megelőlegezések” jogcímű bevételt, 2026. május 1-je és augusztus 31-e között összesen **553 780 Ft** összegben. A finanszírozási kiadási előirányzatok között az „államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” előirányzatot ugyanezzel az összeggel emeljük meg.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 11 098 454 687 Ft
Módosítás összege: +553 780 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 11 099 008 467 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	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet			
- személyi kiadások	1 171 309 371	+5 720 861	1 177 030 232
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	182 444 631	+607 992	183 052 623
- dologi kiadások	2 023 559 269	+160 712 119	2 184 271 388
- egyéb működési célú kiadások	42 734 799	0	42 734 799
- beruházások	12 887 296	-10 414	12 876 882
- felújítások	0	+1 463 040	1 463 040
Kerületgazda kiadások összesen:	3 432 935 366	+168 493 598	3 601 428 964
XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona			
- személyi kiadások	232 957 290	+89 056	233 046 346
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 331 882	+27 300	35 359 182
- dologi kiadások (ebből tartalék: 139 182 067 Ft)	311 559 013	+2 155 896	313 714 909
- beruházások	21 144	+121 766	142 910
Idősek Otthona kiadások összesen:	579 869 329	+2 394 018	582 263 347

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)			
- személyi kiadások	6 922 902 159	+14 772 487	6 937 674 646
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 051 399 215	+7 785 935	1 059 185 150
- dologi kiadások	2 638 427 417	+81 293 453	2 719 720 870
- egyéb működési célú kiadások	259 481 125	0	259 481 125
- beruházások	60 982 298	+1 357 018	62 339 316
- felújítások	0	+21 995 000	21 995 000
Kiadások összesen:	10 933 192 214	+127 203 893	11 060 396 107
Szakrendelő			
- személyi kiadások	2 519 714 945	-4 677 716	2 515 037 229
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	374 847 162	+380 100	375 227 262
- dologi kiadások	1 042 763 444	+15 378 464	1 058 141 908
- egyéb működési célú kiadások	57 615 673	0	57 615 673
- beruházások	64 811 349	+6 552 307	71 363 656
Szakrendelő kiadások összesen:	4 059 752 573	+17 633 155	4 077 385 728
Fenti költségvetési szervek kiadásai mindösszesen:	19 005 749 482	+315 724 664	19 321 474 146
Polgármesteri Hivatal			
- személyi kiadások	1 969 838 634	+1 451 763	1 971 290 397
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	290 765 936	+126 493	290 892 429
- dologi kiadások	126 507 890	-1 000 000	125 507 890
PMH kiadások összesen:	2 387 112 460	+578 256	2 387 690 716
Költségvetési szervek mindösszesen:	21 392 861 942	+316 302 920	21 709 164 862

Az intézmények kiadási előirányzatai (a Polgármesteri Hivatallal együtt) összességben **316 302 920 Ft**-tal növekednek, melyet a bevételi előirányzatok növekedése miatt kell párhuzamosan rendezni a kiadási előirányzatok érintett sorain.

3 670 029 Ft volt intézményeink esetében az otthontámogatásból eredő plusz bevétel. Az „államháztartáson belülről érkező bevételi” előirányzatok rendezése miatt **8 723 720 Ft**-tal emelkedtek a kiadások, valamint a korábban nem tervezett működési bevételek miatt **247 184 462 Ft**-tal a kiadási oldalt is rendezni szükséges. Az Önkormányzat költségvetéséből **56 724 709 Ft**-ot csoportosítunk át az évközi többletfinanszírozásból adódóan, ebből az intézményvezetők által igényelt jogos pótigények fedezetére 37 895 386 Ft-ot biztosítunk (az Önkormányzat általános működési tartalékából 20 868 988 Ft-ot, a közmű-és energetikai céltartalékból 17 026 398 Ft-ot).

Felsoroltak összege mindösszesen 315 802 920 Ft.

(+3 670 029 Ft+8 723 720 Ft+247 184 462 Ft+56 724 709 Ft=316 302 920 Ft)

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

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

Törvény szerinti illetmények, munkabérek

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 467 335 760 Ft

Módosítás összege: -5 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 462 335 760 Ft

Az alábbi előirányzatra csoportosítjuk át az **5 000 000 Ft**-ot.

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: + 5 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 000 000 Ft

Béren kívüli juttatások - Otthontámogatás

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 30 155 445 Ft

Módosítás összege: +451 763 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 30 607 208 Ft

Az egyes kormányrendeleteknek a Magyarország 2026. évi központi költségvetésének megalapozásával összefüggő módosításáról szóló 394/2025. (XII. 11.) Korm. rendelet módosította az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletet, mely szerint a „K1107. Béren kívüli juttatások” rovaton kell kimutatni az „otthontámogatást” is. Az Otthontámogatás tekintetében a költségvetési rendelet előző módosításától szeptember 30-ig összesen **451 763 Ft** került átutalásra az érintett polgármesteri hivatali dolgozók számlaszámára, mely után 15 % személyi jövedelemadó és 13 % szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség is keletkezett, és az állami támogatás ezekre az adónemekre is biztosította a fedezetet.

Közlekedési költségterítés

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 2 337 500 Ft

Módosítás összege: +1 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 337 500 Ft

A Polgármesteri Hivatal „belföldi kiküldetés” (saját gépjármű használat költségéről) előirányzatáról csoportosítottuk át év közben az **1 000 000 Ft**-ot.

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen (választási kiadások nélkül)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 910 274 205 Ft

Módosítás összege: +1 451 763 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 911 725 968 Ft

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen (Rendelettervezet 9. mellékletében, a választásokhoz kapcsolódó személyi juttatásokkal együtt)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 969 838 634 Ft
Módosítás összege: +1 451 763 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 971 290 397 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Szociális hozzájárulási adó

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 247 868 812 Ft
Módosítás összege: +58 729 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 247 927 541 Ft

Az otthontámogatás után fizetendő szociális hozzájárulási adó **58 729 Ft** volt.

Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (SZJA)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 14 683 717 Ft
Módosítás összege: +67 764 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 14 751 481 Ft

Az otthontámogatás után fizetendő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség **67 764 Ft** volt.

Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen (választási kiadások nélkül)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 282 677 505 Ft
Módosítás összege: +126 493 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 282 803 998 Ft

Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen (Rendelettervezet 9. mellékletében, a választásokhoz kapcsolódó személyi juttatásokkal együtt)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 290 765 936 Ft
Módosítás összege: +126 493 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 290 892 429 Ft

POLGÁRMESTERI HIVATAL
I./1./B. Dologi kiadások
(Megjelenése a rendelettervezet 11. mellékletében)

1.) KÉSZLETBESZERZÉS

Szakmai anyagok beszerzése

Folyóiratok beszerzése

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 350 000 Ft

Módosítás összege: +200 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 550 000 Ft

Az „egyéb szakmai anyagok beszerzése” előirányzatról lett megemelve az előirányzat **200 000 Ft**-tal.

Egyéb szakmai anyagok beszerzése

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 500 000 Ft

Módosítás összege: -200 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 300 000 Ft

Fentiekre tekintettel módosul az előirányzat.

2.) SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Egyéb szolgáltatások

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Ft	
		Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Postaköltség	17 000 000	0	17 000 000
Szemétszállítás	600 000	0	600 000
Hatósági állategészségügyi tevékenység	500 000	0	500 000
Hatósági fakivágás	500 000	0	500 000
Hatósági környezetvédelmi mérések	1 000 000	0	1 000 000
Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés	1 500 000	0	1 500 000
Kóbor állatok elhelyezésének díja	2 000 000	+1 052 776	3 052 776
Egyéb szolgáltatások - közigazgatási alapvizsga díja	386 500	0	386 500
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások:	23 486 500	+1 052 776	24 539 276

Ahhoz, hogy a Polgármesteri Hivatal eleget tudjon tenni fizetési kötelezettségének a Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság (FÖRI) felé, forráskiegészítésre volt szükség, ez rendelkezésre állt a Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai között tervezett „tartalék” előirányzaton, melyet kifejezetten ilyen esetekre terveztünk a Polgármesteri Hivatal költségvetésében.

3.) KIKÜLDETÉSEK, REKLÁM- ÉS PROPAGANDA KIADÁSOK

Belföldi kiküldetés

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 2 665 600 Ft

Módosítás összege: -1 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 665 600 Ft

A szabad előirányzat lehetővé tette, hogy **1 000 000 Ft**-ot átcsoportosíthassunk a személyi juttatások közé, a „közlekedési költségterítés” előirányzatra.

4.) EGYÉB DOLOGI KIADÁSOK

Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	Ft
			2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Esküvőszervezés	2 000 000	0	2 000 000
Polgármesteri Hivatal tartalékkerete	5 839 395	-1 052 776	4 786 619
Mindösszesen:	7 839 395	-1 052 776	6 786 619

Az „egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások” előirányzatra csoportosítottuk át év közben az **1 052 776 Ft**-ot.

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai összesen (Választási kiadások nélkül)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 120 509 495 Ft

Módosítás összege: -1 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 119 509 495 Ft

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai összesen (Rendelettervezet 9. mellékletében, a választásokhoz kapcsolódó dologi kiadásokkal együtt)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 126 507 890 Ft

Módosítás összege: -1 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 125 507 890 Ft

II. ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

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

II./1./A. Személyi juttatások

Állományba nem tartozók megbízási díja

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 29 260 000 Ft

Módosítás összege: +68 660 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 97 920 000 Ft

Az „állományba nem tartozók megbízási díja” előirányzat tartalmazza a "tehetséges fiatalok támogatására" és 2026. októbertől már a "kertvárosi tehetséges tanulók támogatására" kifizetett, számfejtett összegeket is, ezért a rendeletervezet 33. mellékletéről ezen előirányzatokról át kell csoportosítani **63 910 000 Ft**-ot és **4 750 000 Ft**-ot.

Reprezentációs kiadások

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 10 005 000 Ft

Módosítás összege: +36 494 589 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 46 499 589 Ft

2026. augusztus 31-ig a következő előirányzatokról lettek kifizetve reprezentációs kiadások is. Az eddig lekönyvelt összegeket át kell csoportosítani a személyi juttatások közé, a reprezentációs kiadások előirányzatra:

		Ft
Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Kábítószer Egyeztető Fórum	31. melléklet	+324 396
Karácsonyi csomagok	31. melléklet	+20 204 923
Babacsomag program	31. melléklet	+1 674 205
Település marketingről	31. melléklet	+58 543
Arculati reklám, propaganda kiadások	30. melléklet	+3 572 200
Szakmai napok (Humán Iroda szervezésében)	33. melléklet	+8 490 954
Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása	33. melléklet	+1 182 939
Polgármesteri keret	33. melléklet	+100 000
Alpolgármesteri keret	33. melléklet	+108 661
Sportcélú kiadások (Humán Iroda keretéről)	30. melléklet	+249 333
Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai	30. melléklet	+504 435
Díszpolgári címadományozással összefüggő dologi kiadások	30. melléklet	+24 000
Mindösszesen:		+36 494 589

Önkormányzat személyi juttatások összesen:

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 480 506 789 Ft

Módosítás összege: +105 154 589 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 585 661 378 Ft

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

Az Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó előirányzatait egyelőre nem szükséges módosítani.

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 100 000 Ft

Módosítás összege: -96 950 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 003 050 Ft

Az „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés” előirányzatra csoportosítjuk át a **96 950 Ft**-ot.

Üzemeltetési anyagok beszerzése

Iskolakezdési támogatás - füzetkészíttetés formájában - a volt önkormányzati fenntartású általános iskolák alsó tagozatosai számára

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +19 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 19 000 000 Ft

Könyvelési okok miatt – mivel nem támogatásként könyveljük – szükséges átcsoportosítani a **19 000 000 Ft**-ot a rendelettervezet 33. mellékletéről.

Hajtó- és kenőanyag-beszerzés - Tüzelőanyag beszerzés

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +3 594 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 594 000 Ft

Könyvelési okok miatt szükséges átcsoportosítani a **3 594 000 Ft**-ot a rendelettervezet 32. mellékletéről a „rendkívüli települési támogatás” előirányzatról, mert a tüzelőanyag – természetben nyújtott támogatásként kapják a kerületi rászorultak – beszerzésére fordított összeg dologi kiadásnak minősül.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzése - Számítógép alkatrészek

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 800 000 Ft

Módosítás összege: -114 500 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 685 500 Ft

Könyvelési okok miatt az „informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés” előirányzatra csoportosítjuk át a **114 500 Ft**-ot.

Árubeszerzés

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +273 050 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: +273 050 Ft

Könyvelési okok miatt szükséges átcsoportosítani a **273 050 Ft**-ot a rendelettervezet 32. mellékletéről a „rendkívüli települési támogatás” előirányzatról, mert a tüzelőanyag beszerzéshez kapcsolódó göngyöleg költsége is dologi kiadásnak minősül.

II./2./B. KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	64 417 731	+1 493 475	65 911 206
Jegyzői Iroda részére jogtár szolgáltatások	4 190 439	0	4 190 439
Elektronikus ügyintézésre átállás költségei (polgármesteri hatáskör)	2 032 000	0	2 032 000
Mindösszesen:	70 640 170	+1 493 475	72 133 645

Év közben az „Önkormányzat általános működési tartalékából” került az előirányzat kiegészítésre **1 493 475 Ft**-tal.

II./2./C. SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Épület karbantartás	5 000 000	0	5 000 000
Karbantartás - bérbeszámítással	0	0	0
Tárgyi eszköz karbantartás	12 000 000	0	12 000 000
Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása	5 600 000	+1 500 000	7 100 000
Rendkívüli kiadások, egyéb azonnali intézkedést igénylő feladatok	1 500 000	0	1 500 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	24 100 000	+1 500 000	25 600 000

A Beszerzési és Üzemeltetési Iroda kérelmére „Önkormányzat általános működési tartalékából” került az előirányzat kiegészítésre **1 500 000 Ft**-tal.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások – Vásárolt közszolgáltatások

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás	1 700 000	0	1 700 000
Időskorúak átmeneti ellátása – időskorúak gondozóháza	8 000 000	0	8 000 000
Gyermekek átmeneti otthona	9 136 000	+3 648 650	12 784 650

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Családok átmeneti otthona	2 068 000	0	2 068 000
Nappali melegedő	2 790 000	0	2 790 000
Utcai szociális munka	2 790 000	0	2 790 000
Családi Életmód Nap - szűrőprogram	444 500	0	444 500
Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése	500 000	0	500 000
Vízhez szoktatás, úszásoktatás háztól házig szállítással óvodásoknak	27 935 240	+1 672 877 +14 551 128	44 159 245
Korcsolyaoktatás	7 225 300	0	7 225 300
Mindösszesen:	62 589 040	+19 872 655	82 461 695

Gyermekek átmeneti otthona: Év közben a „Települési támogatás: Fűtési támogatás” előirányzatról került átcsoportosításra **3 648 650 Ft**.

Vízhez szoktatás, úszásoktatás háztól házig szállítással óvodásoknak: 2026 júniusában az „Önkormányzat általános működési tartalékából” emeltük meg az előirányzatot **1 672 877 Ft**-tal, majd a 2026/2027-es nevelési év I. félévére vonatkozóan további **14 551 128 Ft** pótigény merült fel a feladat ellátása érdekében.

Egyéb szolgáltatások

Szállítási szolgáltatási díjak

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 400 000 Ft

Módosítás összege: +171 323 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 571 323 Ft

A természetbeni támogatásként nyújtott tűzifa szállítási költsége **106 680 Ft**, ezt az összeget szintén a „rendkívüli települési támogatás - Önkormányzati segély” előirányzatról csoportosítjuk át, valamint a „polgármesteri fejlesztési tartalékból” a beszerzett két darab melegen tartó kocsi és két darab ipari feltéthűtő szállítási költségét **64 643 Ft** összegben.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Postaköltség (szociális és egyéb kifizetések)	3 600 000	0	3 600 000
Kihelyezett posta szolgáltatás díja	46 940 140	0	46 940 140
Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások	8 311 820	0	8 311 820
Sportcélú kiadások – Polgármesteri Iroda feladatkörében	6 024 000	0	6 024 000
Diáksport – Humán Iroda feladatkörében	6 500 000	-249 333	6 250 667
Tiszta udvar, rendes ház - tábla gyártása	300 000	0	300 000
Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai	2 638 300	-504 435	2 133 865

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Szociális és Szociális Intézményi Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs kiadásai)	100 000	0	100 000
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – <i>Humán Iroda feladatkörében</i>	1 000 000	0	1 000 000
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – Szociális és Szociális Intézményi Iroda feladatkörében	60 000	0	60 000
Díszpolgári címadományozással kapcsolatos dologi kiadások (Gondnokság kerete)	500 000	-24 000	476 000
Két darab melegen tartó kocsí és két darab ipari feltéthűtő beüzemelési költsége	0	+78 740	78 740
Önkormányzati hatósági ügyek	1 000 000	0	1 000 000
Kéményseprési szolgáltatási díj	2 985 494	0	2 985 494
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások:	79 959 754	-699 028	79 260 726

A három csökkentő tételt a „reprezentáció” előirányzatára csoportosítjuk át könyvelési okokból kifolyólag, a **78 740 Ft**-ot a „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” rendeztük.

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

Reklám – propaganda kiadások

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Hirdetési költségek	11 750 000	0	11 750 000
Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	43 500 000	-3 969 685	39 530 315
Humán Iroda – hirdetési kerete	940 000	0	940 000
Reklám, propaganda mindösszesen:	56 190 000	-3 969 685	52 220 315

Könyvelési okokból a „reprezentációs kiadásokra” **3 572 200 Ft**-ot, az „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés” előirányzatra **495 910 Ft**-ot kell átcsoportosítani, míg a „prevenciós keretről” **98 425 Ft**-ot szükséges átvzetni.
 (-3 572 200 Ft-495 910 Ft+98 425 Ft=-3 969 685 Ft)

II./2./E. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó

A rendelettervezet 32. mellékletében az ellátottak pénzbeli juttatásai között tervezett, „köztemetés” kiadásaira fordított összeg általános forgalmi adója a dologi kiadások között jelenik meg teljesítésként, ezért a 2026. augusztus 31-ig könyvelt **591 130 Ft**-ot átcsoportosítjuk onnan.

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

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +56 133 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 56 133 000 Ft

Az „útépítési” beruházásokról a Mészáros utcai útépítéshez kapcsolódóan **56 133 000 Ft**-ot fog az Önkormányzat fordított áfaként kifizetni közvetlenül a Nemzeti Adóhivatal felé, ezért nevezett beruházásról csoportosítjuk át ennek összegét.

Önkormányzat dologi kiadásai összesen:

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 499 207 548 Ft

Módosítás összege: +97 748 470 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 596 956 018 Ft

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

(Megjelenése a rendelettervezet 31. mellékletében)

II./3./A. Zöldterület kezelés

Megnevezés	Ft		
	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Parkfenntartás	15 838 200	-223 647	15 614 553
Fasorfenntartás, fasor rekonstrukció	90 000 000	+10 000 000	100 000 000
Erdőfenntartás	4 000 000	0	4 000 000
Játszótereken játszószerek javítása	26 494 680	-5 567 680	20 927 000
Növényvédelem	10 000 000	0	10 000 000
Szelektív, vegyszeres parlagfű irtás	3 500 000	0	3 500 000
„Lakossági szűnyoggyérítési Program” és szűnyoggyérítés	10 000 000	0	10 000 000
Környezetvédelmi mérések	2 000 000	0	2 000 000
Vízdíj (Közterületek közüzemi számlái)	30 000 000	0	30 000 000
Villamos energia díja (Közterületek közüzemi számlái)	6 000 000	0	6 000 000
Összesen:	197 832 880	+4 208 673	202 041 553

A „parkfenntartás” előirányzat terhére szerzett be az Önkormányzat hulladékgyűjtőket **223 647 Ft** összegben, valamint a „játszótereken játszószerek javítása” keretről **5 567 680 Ft** napelemes térvilágítás kiépítésére lett kifizetve. Mivel mindkét beszerzés beruházás, ezért a „környezetvédelmi fejlesztések” előirányzatra csoportosítjuk át őket.

Pótigényként jelentkezett a „fasorfenntartás, fasor rekonstrukció” előirányzat **10 000 000 Ft**-tal történő megemelése, melyet javaslunk az „Önkormányzat általános működési tartalékából” biztosítani. Indokolásul a környezet-és klímavédelmi iroda vezetője a következőket írta: Az idei

évben tapasztalt rendkívüli, hosszan tartó szárazság és aszály kritikus helyzetet teremtett a település faállományában. A tartós vízhiány és a rendkívüli hőség következtében rengeteg fa teljesen kiszáradt, amelyek azonnali kivágása elkerülhetetlenné vált a balesetveszély elhárítása érdekében, illetve hatalmas mennyiségű fa került száradó félben lévő, legyengült állapotba, ami miatt a folyamatos ápolási, gallyazási és kármentesítési munkák száma drasztikusan megnövekedett. A megváltozott környezeti körülmények és a hirtelen megugrott feladatmennyiség miatt a fasorfenntartásra eredetileg elkülönített keretösszeg teljes mértékben kimerült. A zöldfelületek megóvása, valamint a lakosság és a vagyontárgyak biztonsága érdekében elengedhetetlen a munkafolyamatok folyamatos fenntartása.

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

Megnevezés	Ft		
	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Térfigyelő rendszer - Rendőrök megbízási díjára	53 000 000	-53 000 000	0
Térfigyelő rendszer - dologi kiadásaira	15 000 000	+23 813 974	38 813 974
Összesen:	68 000 000	-29 186 026	38 813 974

Év közben előirányzaton belül a „Rendőrök megbízási díjára” tervezett 53 000 000 Ft-os keretösszegről csoportosítottunk át **1 000 000 Ft**-ot az eredetileg 15 000 000 Ft keretösszegű dologi kiadásokra, melyet az „önkormányzat általános működési tartalékából” emelünk meg további **22 813 974 Ft**-tal. A „rendőrök megbízási díjára” a BRFK-nak havonta átutalt összeget ugyanakkor támogatásként kell lekönyvelni, ezért átcsoportosítunk **52 000 000 Ft**-ot a rendeltervezet támogatásai közé a 33. mellékletre.

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

Megnevezés	Ft		
	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Aszfaltos és térköves járdajavítás	50 000 000	+755 825	50 755 825
Földútjavítás	500 000	0	500 000
Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	5 000 000	+1 586 946	6 586 946
Árok, átereszt üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása	5 000 000	+332 969	5 332 969
Szikkasztó kutak üzemeltetése	3 000 000	0	3 000 000
Közkifolyók üzemeltetése	2 000 000	0	2 000 000
Szennyvízcsatorna fenntartása	507 000	0	507 000
Utca névtáblák készíttetése	500 000	0	500 000
Lámpázási feladatok	200 000	0	200 000
Csapadékcatorna üzemeltetése (Csömöri úti)	1 200 000	0	1 200 000
Közvilágítás üzemeltetése	1 125 650	0	1 125 650
Egyéb közterületi munkák költségei	10 134 048	+1 214 289	11 348 337
Tempo 30 övezet üzemeltetése	1 000 000	-593 258	406 742
Polgármester hatáskörébe tartozó keret	2 000 000	0	2 000 000
Gyalog és kerékpáros hidak üzemeltetése	3 000 000	0	3 000 000
Összesen:	85 166 698	+3 296 771	88 463 469

Év közben az „aszfaltos és térköves járdajavítás” előirányzatát **755 825 Ft**-tal, a „szilárd burkolatú utak üzemeltetését” **1 586 946 Ft**-tal, az „árok, átereszt üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása” keretet **332 969 Ft**-tal az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére egészítettük ki. Az „egyéb közterületi munkák” előirányzatot a „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” növeltük meg **736 107 Ft**-tal, valamint az „Önkormányzat általános működési tartalékából” **478 182 Ft**-tal. A „Tempo 30 övezet üzemeltetése” sorról **593 258 Ft**-ot az erzsébetligeti sebességcsökkentő küszöb építése költségének kiegészítésére csoportosítunk át a beruházások közé, a „közlekedésbiztonsági fejlesztésekre”.

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

Megnevezés	Ft		
	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Külső kezelésű társasházak közös költsége	32 384 659	0	32 384 659
Külső kezelésű társasházak előre nem látható kiadásai	5 139 826	0	5 139 826
Lakóingatlanok közmű és szolgáltatási díjak	10 479 608	0	10 479 608
Társasházakban található központi fűtésű lakások bérlőinek hődíjtartozása	2 263 967	+1 091 846	3 355 813
Dologi kiadások összesen:	50 268 060	+1 091 846	51 359 906
Bérlakások javítása, karbantartása	7 805 644	0	7 805 644
Költségelví bérlakások javítása, karbantartása	10 000 000	0	10 000 000
Javítás karbantartás összesen:	17 805 644	0	17 805 644
Mindösszesen:	68 073 704	+1 091 846	69 165 550

További forrás biztosítás okán az Önkormányzat „Közmű-és energetikai céltartalékából” egészítettük ki év közben a „társasházakban található központi fűtésű lakások bérlőinek hődíjtartozása” keretösszegét **1 091 846 Ft**-tal.

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

Megnevezés	Ft		
	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Nem lakáscélú helyiségek fűtés és melegvíz díja, gázszámlája	8 810 247	0	8 810 247
Nem lakás célú helyiségek közös költsége	3 464 000	+432 988	3 896 988
Nem lakás célú helyiségek közmű és szolgáltatási díjai	15 303 029	0	15 303 029
Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-nek továbbszámlázandó közműdíja	47 689 800	0	47 689 800
Nógrádverőce úti büfé, halór ház közmű- és szolgáltatási díja	2 760 521	0	2 760 521
Sashalom utca 6. Reformátorok tere kávézó, kilátó és öntöző áramköltsége	6 088 323	0	6 088 323

Ft			
Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Rendkívüli keret előre nem látható kiadások fedezetéül	1 000 000	0	1 000 000
Dologi kiadások összesen:	85 115 920	+432 988	85 548 908
Nem lakások javítása, karbantartása	11 018 571	+860 747	11 879 318
Mindösszesen:	96 134 491	+1 293 735	97 428 226

Pótigényként merült fel, hogy a „nem lakás célú helyiségek közös költségére” tervezett keretösszeget **432 988 Ft**-tal emeljük meg, melyet javasunk az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére megtenni. A „nem lakások javítása, karbantartása” előirányzat változását könyvelési okokból szükséges végrehajtani. Egyrészt az „egyéb épület beszerzés, létesítés” előirányzatra csoportosítjuk át azt a **915 446 Ft**-ot, melyet a Gondnok utca 1. szám alatti ingatlan villamos hálózati csatlakozás kiépítéséhez kapcsolódó munkák elvégzésére fordított az Önkormányzat és beruházásnak minősül.

Másrészt az „ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatos felújítások” előirányzatról **1 776 193 Ft**-ot csoportosítottunk át. Ezt az összeget a Jókai Mór utca 6. szám alatti irodaház II. emeleti, az Észak-Pesti Tankerületi Központ használatában lévő irodák klíma berendezéseinek elektromos hálózatának kiépítésére fordította az Önkormányzat.

(-915 446 Ft+1 776 193 Ft=+860 747 Ft)

II./3./F. Kerületi Természeti Káralap

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 8 154 680 Ft

Módosítás összege: +3 500 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 11 654 680 Ft

Szeptemberben az „Őszi lombgyűjtési akció” lebonyolítására lett biztosítva **3 500 000 Ft** az „Önkormányzat általános működési tartalékából”.

II./3./G. Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret dologi kiadásai

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +2 640 758 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 640 758 Ft

Könyvelési okok miatt szükséges átcsoportosítani a „környezetvédelmi támogatásokról” a dologi kiadások közé a **2 640 758 Ft**-ot.

II./3./H. Felújítási és karbantartási céltartalékból dologi kiadásokra felhasználható keret

Szintén könyvelési okok miatt hozzuk létre fent megnevezett keretet, mivel a rendelettervezet 35. mellékletében található „felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg (FKTC)” terhére több esetben is olyan kiadásokra került sor, melyet nem felújításként, hanem dologi kiadásként kellett könyvelni.

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +30 264 297 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 30 264 297 Ft

2026. augusztus 31-ig összesen **30 264 297 Ft** lett dologi kiadásként lekönyvelve.

Kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai mindösszesen

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 556 862 453 Ft

Módosítás összege: +17 110 054 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 573 972 507 Ft

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

(Megjelenése a rendelettervezet 31. mellékletében)

II./4./A. Főkertész feladatköréhez kapcsolódó működési kiadások

Az FKTC-nél leírtakhoz hasonlóan tartjuk indokoltnak a főkertészi feladatok megvalósításához tervezett keretösszeg megbontását dologi és beruházási kiadásokra.

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +10 122 300 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 10 122 300 Ft

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 78 000 000 Ft

Módosítás összege: -565 819 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 77 434 181 Ft

Az előirányzat terhére vásárolt az Önkormányzat egy NIKON D7500-as fényképezőgépet **565 819 Ft**-ért, a tárgyi eszköz beszerzése beruházási kiadás, ezért az összeget átcsoportosítjuk a teljesítés helyére az „egyéb gép, berendezés beszerzés” előirányzatra.

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 9 094 000 Ft

Módosítás összege: -113 786 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 8 980 214 Ft

113 786 Ft összegben vásárolt az Önkormányzat a balatonszárszói üdülőbe kávéfőzőt, fűnyírót és napvitorlát, melyet szintén átcsoportosítunk az „egyéb gép, berendezés beszerzés” előirányzatra.

II./4./D. Szakmai napok programokkal összefüggő dologi kiadások

A rendelettervezet 33. melléklete tartalmazza a támogatásokat, ezek között terveztük az eredeti költségvetésben a Pedagógus Bál, SportGála, Diáksportverseny tanévzáró, Pedagógusnap, Semmelweis Nap, Pedagógiai Napok, Kertvárosi Iskolaválasztó és Óvoda-választó rendezvények (Egészségügyi, Köznevelési intézmények) szakmai napi kiadásait. Ezekből összesen **2 819 697 Ft** (2 507 997 Ft és 311 700 Ft) dologi kiadásként került könyvelésre.

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: +2 819 697 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 819 697 Ft

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 2 600 000 Ft
Módosítás összege: -324 396 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 275 604 Ft

A „reprezentációs kiadásokra” vezetjük át a **324 396 Ft**-ot.

II./4./F. Karácsonyi csomagok

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 61 297 752 Ft
Módosítás összege: -20 204 923 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 41 092 829 Ft

Könyvelési okok miatt szintén a „reprezentációs kiadásokra” vezetjük át a **20 204 923 Ft**-ot.

II./4./G. „Babacsomag” program

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 8 000 000 Ft
Módosítás összege: -1 674 205 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 6 325 795 Ft

Könyvelési okok miatt szintén a „reprezentációs kiadásokra” vezetjük át az **1 674 205 Ft**-ot.

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 25 000 000 Ft
Módosítás összege: -7 900 000 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 17 100 000 Ft

A rendeletervezet 35. mellékletére a felújítások közé szükséges a **7 900 000 Ft** átcsoportosítása, külön sorra, melynek megnevezése „Kertvárosi Helytörténeti Emlékezet Központ felújítása”.

II./4./I. Horizon pályázati támogatásból megvalósítása kiadások

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 14 473 355 Ft
Módosítás összege: -14 473 355 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Kötelezettségvállalásra már nem fog idén sor kerülni, ezért a bevételi oldal azonos összegű csökkentése mellett kerül visszavonásra a tervezett összeg.

II./4./J. Településmarketing

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 000 000 Ft

Módosítás összege: -58 543 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 941 457 Ft

A „reprezentációs kiadásokra” csoportosítjuk át az **58 543 Ft**-ot.

Önként vállalt működési feladatok kiadásai mindösszesen

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 206 865 107 Ft

Módosítás összege: -32 373 030 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 174 492 077 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)

Megnevezés	Ft		
	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Kríziskeret	14 500 000	0	14 500 000
Kríziskeret kerületi fenntartású intézményekben dolgozó közalkalmazottaknak	1 000 000	-450 000	550 000
Mindösszesen:	15 500 000	-450 000	15 050 000

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat egyik alkalmazottja részesült **150 000 Ft** összegű krízis-támogatásban, míg a Szakrendelő három alkalmazottja **100 000 Ft/fő** támogatásban, ezeket csoportosítjuk át az intézmények költségvetésébe.

2.) Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat (Önként vállalt támogatás)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 2 400 000 Ft

Módosítás összege: -2 400 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Könyvelési okok miatt csoportosítjuk át a **2 400 000 Ft**-ot a rendelettervezet 33. mellékletébe, a támogatások közé.

II./5./B. Önkormányzat által nyújtott lakhatással kapcsolatos természetbeni ellátások

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
„Települési támogatás”: „Lakhatási támogatás	16 000 000	0	16 000 000
„Települési támogatás”: „Fűtési támogatás”	20 000 000	-3 648 650	16 351 350
Kertvárosi lakásrezsi támogatás	30 000 000	0	30 000 000
Mindösszesen:	66 000 000	-3 648 650	62 351 350

A „gyermekek átmeneti otthona” előirányzat eredeti keretösszegét volt szükséges év közben kiegészíteni **3 648 650 Ft**-tal, hogy a szolgáltatást biztosító számláját az Önkormányzat teljesíteni tudja. A „fűtési támogatás” soron rendelkezésre állt ennyi szabad előirányzat.

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

1.) Köztemetés

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 6 000 000 Ft

Módosítás összege: -591 130 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 408 870 Ft

Könyvelési okok miatt csoportosítjuk át az **591 130 Ft**-ot a dologi kiadásokra.

2.) Rendkívüli települési támogatások (önkormányzati segélyek)

Ft

Megnevezés		2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Rendkívüli települési támogatás rezsiköltségre	Nyújtható annak, aki létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetben van, valamint aki időszakosan vagy tartósan létfenntartási gondokkal küzd, vagy rezsiköltségei megfizetésében önhibáján kívül elmaradásban van, természetbeni juttatásként, tűzifa formájában is nyújtható.	4 000 000	0	4 000 000
Rendkívüli települési támogatás		37 000 000	-3 973 730	33 026 270
Temetési támogatás		10 500 000	0	10 500 000
Gyógyszertámogatás		9 600 000	0	9 600 000
Ikerszülési támogatás		3 000 000	0	3 000 000
Táborozási hozzájárulás		2 000 000	0	2 000 000
Tankönyvtámogatás		1 000 000	0	1 000 000
Veszélyhelyzeti települési támogatás		1 000 000	0	1 000 000
Mindösszesen:		68 100 000	-3 973 730	64 126 270

A természetben nyújtott tűzifa támogatás költségeit csoportosítjuk át a dologi kiadások érintett soraira **3 973 730 Ft** összegben.

Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 162 760 000 Ft

Módosítás összege: -11 063 510 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 151 696 490 Ft

II./6. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK
(Megjelenése a rendelettervezet 33. mellékletében)**II./6./A. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre****1.) Helyi önkormányzatnak és azok költségvetési szervének egyéb működési célú támogatások**

Megnevezés	Ft		
	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Szociális Munka Napja megünneplése (Szociális intézmények)	5 000 000	0	5 000 000
Iskolaválasztó, Óvoda-választó rendezvény	311 700	-311 700	0
Szakmai Napok: Pedagógus Bál, SportGála, Diáksportverseny tanévváró, Pedagógusnap, Semmelweis Nap, Pedagógiai Napok (Egészségügyi, Köznevelési intézmények)	11 428 500	-10 998 951	429 549
Intézményvezetők jutalmazási kerete	8 400 000	-3 970 900	4 429 100
Iparüzési adó beszedési költségeihez hozzájárulás	21 095 867	0	21 095 867
Díjadományozás	1 469 000	-587 600	881 400
Különleges bánásmódot igénylő óvodás gyermekek számára fejlesztő eszközök biztosítása	1 500 000	0	1 500 000
Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	1 680 000	0	1 680 000
Összesen:	50 885 067	-15 869 151	35 015 916

Iskolaválasztó, Óvoda-választó rendezvény: A kifizetett **311 700 Ft**-ot átcsoportosítjuk a rendelettervezet 31. mellékletére, mert nem támogatásként, hanem dologi kiadásként kellett könyvelni.

Szakmai Napok: A rendezvények megvalósultak, a teljesített kiadásokat ugyanakkor **8 490 954 Ft** összegben reprezentációként, **2 507 997 Ft** összegben dologi kiadásként kellett könyvelni.

Intézményvezetők jutalmazási kerete: Valamennyi intézmény költségvetésébe csoportosítjuk át a 2026. június havi jutalom járulékkal növelt összegeit, mindösszesen **3 970 900 Ft** összegben.

Díjadományozás: A Szakrendelő dolgozói közül kerültek ki idén az "Év orvosa" és az "Év egészségügyi dolgozója" cím díjazottjai, ezért kerül átcsoportosításra **587 600 Ft** a Szakrendelő költségvetésébe, mely a díjjal járó jutalom járulékkal növelt összege.

2.) Térfigyelő rendszer működtetésére a rendőrök megbízási díjára BRFK XVI. kerületi Rendőrkapitányságnak

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +52 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 52 000 000 Ft

A rendeletervezet 31. mellékletéről csoportosítjuk át az **52 000 000 Ft**-ot, mert támogatásként kerül könyvelésre a BRFK XVI. kerületi Rendőrkapitányságnak a rendőrök megbízási díjára havonta átutalt összeg, melyről minden hónapban az általuk készített részletes kimutatás alapján történik intézkedés.

3.) Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +2 400 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 400 000 Ft

A rendeletervezet 32. mellékletéről, az ellátottak pénzbeli juttatásairól csoportosítjuk át a **2 400 000 Ft**-ot, mert támogatásként kerül könyvelésre a Nemzeti Kulturális Támogatás-kezelőnek átutalt önkormányzati ösztöndíj rész.

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

1.) Háztartásoknak egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer	11 587 112	0	11 587 112
Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	9 500 000	-4 750 000	4 750 000
Tehetséges fiatalok támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	63 910 000	-63 910 000	0
Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör)	352 298	-352 298	0
Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret (Környezet-és Klímavédelmi Bizottság hatásköre)	8 000 000	-2 640 758	5 359 242
Iskolakezdési támogatás a volt önkormányzati fenntartású általános iskolák alsó tagozatosai számára	19 000 000	-19 000 000	0
Összesen:	112 349 410	-90 653 056	21 696 354

Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása: A 2026. szeptember 23-ai képviselő-testületi ülésen került sor a kerület tehetséges tanulóinak támogatásáról szóló rendelet módosítására, erre tekintettel a rendelet alapján nyújtott támogatás folyósítása megváltozott. A tíz hónapra elnyert támogatás összege havonta egyenlő részben kerül majd számfejtésre és utalásra. Ezért szükséges a **4 750 000 Ft** átcsoportosítása a rendeletervezet 29. mellékletére a személyi juttatások közé.

Tehetséges fiatalok támogatása: A sportolóknak is havi számfejtésre kerül a KKSIGYB által megállapított támogatás összege, melyet szintén személyi juttatásként könyvel az Önkormányzat.

Prevenációs keret: Alpolgármester asszony prevenciós keretéből olyan kiadásokat is kezdeményezett, melyet **253 873 Ft** (asztali számítógép beszerzése felnőtt háziorvos részére, mely a Szakrendelőnek lett átadva) összegben informatikai eszközként, valamint **98 425 Ft**-ot (kiadvány a 2026. évi Kertvárosi Egészségnap rendezvényre) dologi kiadásként kellett könyvelni.

Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret: 2026. augusztus 31-ig **2 640 758 Ft** összegben történt olyan kifizetés a pályázatok lebonyolítása során, melyek nem támogatásként, hanem dologi kiadásként könyvelendők.

Iskolakezdési támogatás a volt önkormányzati fenntartású általános iskolák alsó tagozatosai számára: Dologi kiadásként könyveli az Önkormányzat a tanévkezdéskor a tanulóknak átadott füzetsomagokat.

2.) Nonprofit szervezetnek egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Közművelődés támogatása	8 000 000	-20 000	7 980 000
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása	302 519 950	0	302 519 950
Kerületi sportegyesületek eredményes nevelő munkájának támogatása	10 000 000	0	10 000 000
Szabadidős sport támogatása	1 100 000	+420 000	1 520 000
XVI. kerületi Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása	1 000 000	0	1 000 000
Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása	2 000 000	-1 182 939	817 061
Liget Táncművészeti Egyesület támogatása	2 000 000	0	2 000 000
Kiemelt sportolók támogatása	2 000 000	0	2 000 000
Polgármesteri keret	2 000 000	-100 000	1 900 000
Alpolgármesteri keret	2 000 000	-234 434	1 765 566
Kertvárosi Fúvószenekari Egyesület támogatása	3 000 000	0	3 000 000
Cogito Alapítvány támogatása	3 000 000	0	3 000 000
Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program	5 000 000	0	5 000 000
Duna Művészeti Társaság Nemzetközi Kulturális Alapítvány „31. Duna Karnevál Erzsébetligeti Nemzetközi versenye” támogatása	500 000	0	500 000
Összesen:	344 119 950	-1 117 373	343 002 577

Közművelődés támogatása: Év közben a „szabadidős sport támogatása” előirányzat lett kiegészítve a keret terhére **270 000 Ft**-tal, viszont szeptemberben **250 000 Ft** pótigényként merült fel, melyet javasunk az „Önkormányzat általános működési tartalékából” biztosítani.

Szabadidős sport támogatása: Fentiekre tekintettel nőtt a keretösszeg **270 000 Ft**-tal. Ez esetben is felmerült pótigény **150 000 Ft** összegben, melyet javasunk az „Önkormányzat általános működési tartalékából” biztosítani.

Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása: A „representációs kiadásokra” csoportosítjuk át az **1 182 939 Ft**-ot.

Polgármesteri keret: A „representációs kiadásokra” csoportosítjuk át a **100 000 Ft**-ot (10 darab "Párizs 2024/Peking 2022" magyar nyelvű Nemzetközi Sportágválasztó Enciklopédia vásárlása 10 000 Ft / db áron)

Alpolgármesteri keret: „Representációs kiadásokra” csoportosítunk át **108 661 Ft**-ot, valamint „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés” előirányzatra **125 773 Ft**-ot (pulpitus vásárlása).

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 836 379 580 Ft

Módosítás összege: -91 770 429 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 744 609 151 Ft

II./6./C. TARTALÉKOK

1.) Működési céltartalékok

a) Közmű-és energetikai céltartalék

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 25 000 000 Ft

Módosítás összege: -18 118 244 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 6 881 756 Ft

Év közben a „Közmű-és energetikai céltartalék” terhére lett kiegészítve a „társasházakban található központi fűtésű lakások bérlőinek hő-díj tartozása” előirányzat **1 091 846 Ft**-tal, továbbá pótigényként merült fel négy intézmény részéről, hogy közmű előirányzataik kerüljenek megemelésre, ezek összege **17 026 398 Ft**.

Költségvetési szervenkénti kimutatása megtalálható az előterjesztés 2. mellékletében.

b) Költségvetési szervek részére rendelkezésre álló működési tartalék

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 40 294 886 Ft

Módosítás összege: -7 147 423 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 33 147 463 Ft

Év közben a következő intézményeknek biztosított az Önkormányzat forrást az eredetileg nem tervezett feladatokra:

Ft		
Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: üres állás bér-és járulék fedezetére	25. melléklet	-3 822 633
GAMESZ: bérszámfejtői többletfeladat jutalmára	13. melléklet	-339 000
Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ: Könyvkiadás - Helytörténeti füzetek 62. száma - nyomdai kivitelezés finanszírozására	27. melléklet	-1 973 265
Szakrendelő: intézmények részére megvásárolt epipen injekciók beszerzésére	12. melléklet	-778 464
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda: új riasztó költségére	20. melléklet	-234 061
Mindösszesen:		-7 147 423

c) Önkormányzat általános működési tartaléka

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 594 681 200 Ft

Módosítás összege: -82 085 604 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 512 595 596 Ft

Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
A rendelettervezet összeállításáig a következőkre csoportosítottuk át a megnevezett előirányzatok esetében az ott hiányzó összegeket:		
XVI. kerületi óvodák óvodásai vízhez szoktatásának, úszásoktatásának lebonyolítása, háztól házig szállítással előirányzat kiegészítésére	30. melléklet	-1 672 877 Ft
Otthontámogatás visszautalása (I. módosításnál tartalékba téve)	7. melléklet	-1 280 000
Munkáltatói kölcsön előirányzat kiegészítésére	36. melléklet	-300 000
Programrendszerek karbantartására	30. melléklet	-1 493 475
Térfigyelő rendszer - dologi kiadásaira	31. melléklet	-16 000 000
Karbantartási kisjavítási szolgáltatások - Gépjárművek karbantartására	30. melléklet	-1 500 000
Kerületi Természeti Káralapra - Őszi lombgyűjtési akcióra	31. melléklet	-3 500 000
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése – egyéb közterületi munkák	31. melléklet	-596 434
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése – árok, átereszt üzemeltetése	31. melléklet	-332 969
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése – aszfaltos járdajavítás	31. melléklet	-755 825
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése – Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	31. melléklet	-1 586 946
Intézményi pótigények fedezetére:		
Szakrendelő: Jókai utcai gyermekorvosi praxis többletkiadásaira	12. melléklet	-8 404 595
GAMESZ: Leitz irodai iratmegsemmisítőre	13. melléklet	-340 699
Cinkotai Huncutka Óvoda: karbantartási szolgáltatásokra	15. melléklet	-1 016 000
Napsugár Óvoda: adatátviteli célú távközlési díjakra	16. melléklet	-242 763
Corvin Művelődési Ház: október 23-ai ünnepi díszelőadásra	21. melléklet	-1 500 000
Területi Szociális Szolgálat két üres állás betöltésének bér-és járulék fedezetére, szabadságnnyilvántartó programra	23. melléklet	-4 612 932 -426 720
Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ: üres állás bérfedezetére, közlekedési költségterítésre, járulékokra, elektronikus aláírás költségére	24. melléklet	-2 192 480 -201 500 -315 933 -277 368
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat: Tanyaudvarra: TÉR_KÖZ pályázati kötelezettség miatt	26. melléklet	-1 147 498
Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ: Cinkotai Tájházaiban belső falfestési eszköz -és anyagbeszerzésre	27. melléklet	-190 500
Önkormányzati pótigények fedezetére:		
XVI. kerületi óvodák óvodásai vízhez szoktatásának, úszásoktatásának lebonyolítása, háztól házig szállítással előirányzat kiegészítésére	30. melléklet	-14 551 128
Zöldterület kezelés - Fásorfenntartásra	31. melléklet	-10 000 000
Térfigyelő rendszer - dologi kiadásaira	31. melléklet	-6 813 974
Nem lakás célú helyiségek közös költsége	31. melléklet	-432 988
Szabadidő sport támogatására	33. melléklet	-150 000
Közművelődés támogatására	33. melléklet	-250 000
Mindösszesen:		-82 085 604

2.) Beruházási, fejlesztési céltartalékok

a.) Fejlesztési céltartalék

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 281 007 962 Ft

Módosítás összege: -19 660 503 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 261 347 459 Ft

Év közben a 101 007 962 Ft-os „polgármesteri fejlesztési céltartalék” terhére a következő előirányzatok kerültek megemelésre:

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg (FKTC): Margaréta Óvoda Monoki utca 58. szám alatti teljes épület festési munkáira	35. melléklet	-6 140 000
FKTC: az Erzsébetligeti Színház beázásának javítására	35. melléklet	-536 727
FKTC: a Bóbita Bölcsőde (Kolozs utca) vizesblokk wc tartályból eredő csőtörés javítására	35. melléklet	-571 500
Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés: - két darab melegentartó kocsis és két darab ipari feltéhtűtő beszerzésére	34. melléklet	-2 162 731
Fentiek szállítási költségére	30. melléklet	-64 643
Fentiek beüzemelési költségére	30. melléklet	-78 740
Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzat kiegészítésére	36. melléklet	-318 785
Hunyadvár utcai tődőgondozó felújításának utolsó fázisa (EBP program keretében) további önrész biztosítása	35. melléklet	-1 696 607
Intézményfejlesztési Iroda tervezései keretére	34. melléklet	-1 268 676
Járda építésre	34. melléklet	-2 745 639
Út, járda és parkoló tervezésre	34. melléklet	-2 750 000
Csapadékvíz elvezetés	34. melléklet	-480 000
Közütak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása - Egyéb közterületi munkák sorára	31. melléklet	-617 855
Közlekedésbiztonsági fejlesztésekre	34. melléklet	-228 600
Mindösszesen:		-19 660 503

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 422 864 646 Ft

Módosítás összege: -145 686 475 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 277 178 171 Ft

Év közben fenti tartalék előirányzat terhére a „kertvárosi energetikai fejlesztési alap” került megemelésre **145 686 475 Ft**-tal.

Tartalékok mindösszesen:

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 3 313 688 596 Ft

Módosítás összege: -272 698 249 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 040 990 347 Ft

II./7. BERUHÁZÁSOK
(Megjelenése a rendeletervezet 34. mellékletében)

II./7./A. ÉPÜLET BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

Egyéb épület beszerzés, létesítés - könyvelés miatti átcsoportosítások
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: +915 446 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 915 446 Ft

A „nem lakáscélú helyiségek javítása, karbantartása” előirányzatról csoportosítjuk át a **915 446 Ft**-ot az ott leírt indokokra tekintettel.

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

1.) ÚT, JÁRDA ÉS PARKOLÓ ÉPÍTÉSEK

Ft			
Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Útépítések - Burkolatfelújítások: Szent Korona utca II. ütem	271 986 790	0	271 986 790
Útépítések	292 950 000	-56 133 000	236 817 000
Burkolat-felújítás	208 560 000	0	208 560 000
Járdaépítés	0	+2 745 639	2 745 639
Parkoló építés	4 213 000	0	4 213 000
Kerékpárút fejlesztések	0	0	0
Út, járda és parkoló tervezés	10 472 492	+2 750 000	13 222 492
Összesen:	788 182 282	-50 637 361	737 544 921

A Mészáros utcai útépítéshez kapcsolódóan a közbeszerzés lezajlott, a vállalkozási szerződés is megkötésre került. A fordított általános forgalmi adót (FAD) az Önkormányzat a Nemzeti Adó és Vámhivatalnak fogja közvetlenül megfizetni, ezért az **56 133 000 Ft**-ot át kell csoportosítani a dologi kiadások közé.

A „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” a Regele János utca 24. szám előtti járdaépítésre **1 519 860 Ft**-ot, a Sándor utca 38. szám előtti járdaépítésre **1 225 779 Ft**-ot csoportosítottunk át.

A „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” a Pesti Határút – Ballada utca – Újszász utca – Hősök fasora – Guzsaly utca közötti területen, a lakó-pihenő övezet kialakításának tervezéséhez **2 750 000 Ft** lett biztosítva.

2.) CSAPADÉKVÍZ ELVEZETÉS

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 10 000 000 Ft
Módosítás összege: +480 000 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 10 480 000 Ft

Az Olga utca 4. szám és a Centenárium sétány közötti zöldterület csapadékvíz kezelésének tervezési feladataira a „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” **480 000 Ft** lett biztosítva.

3.) TERVEZÉSEK, SZABÁLYOZÁSI, RENDEZÉSI TERVEK

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 40 983 700 Ft

Módosítás összege: +735 276 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 41 718 976 Ft

533 400 Ft-ot csoportosítunk át a Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda költségvetésébe, melyet TÜV felülvizsgálatra biztosított az Intézményfejlesztési Iroda. Továbbá a „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” **1 268 676 Ft** lett biztosítva a Veres Péter út 109. szám alatti Reménysugár Gondozási Csoport épületének bővítéséhez, felújításához szükséges engedélyezési és kiviteli tervek készítésének költségére.
(-533 400 Ft+1 268 676 Ft=+735 276 Ft)

4.) BUDAPEST XVI. KERÜLETI SZENTMIHÁLYI IFJÚSÁGI PARKHOZ KAPCSOLÓDÓ TÁBORFELÚJÍTÁS

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +53 307 100 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 53 307 100 Ft

A felújításokról csoportosítjuk át az **53 307 100 Ft**-ot.

5.) FŐKERTÉSZ FELADATKÖRÉBEN TÖRTÉNŐ FEJLESZTÉSEK

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 33 600 216 Ft

Módosítás összege: -10 122 300 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 23 477 916 Ft

A főkertész feladatkörében vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések egy része dologi kiadásnak minősül, ezért csoportosítjuk a **10 122 300 Ft**-ot a rendelettervezet 31. mellékletére egy külön ilyen célból létrehozott keretre.

6.) KERTVÁROSI ENERGETIKAI FEJLESZTÉSI ALAP

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 490 000 000 Ft

Módosítás összege: +145 686 475 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 635 686 475 Ft

Év közben a fejlesztési tartalékból **145 686 475 Ft**-tal került kiegészítésre a „kertvárosi energetikai fejlesztési alap”.

7.) KÖRNYEZETVÉDELMI FEJLESZTÉSEK

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 92 000 000 Ft

Módosítás összege: +5 791 327 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 97 791 327 Ft

Működési kiadási előirányzatokról csoportosítjuk át az **5 791 327 Ft**-ot, mivel a „park-fenntartási feladatok” keretében hulladékgyűjtő beszerzésére **223 647 Ft**, a „játszóterek javításáról” pedig **5 567 680 Ft** lett kifizetve napelemes térvilágítás kiépítésére.

8.) KÖZLEKEDÉSBIZTONSÁGI FEJLESZTÉSEK

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 5 000 000 Ft
Módosítás összege: +821 858 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 821 858 Ft

A „közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása - TEMPO 30 övezet üzemeltetése” előirányzatról **593 258 Ft**-ot csoportosítottunk át az Erzsébetligetben kialakításra kerülő sebességcsökkentő küszöb építése költségének kiegészítésére, a „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” pedig kerékpártámaszok építésére **228 600 Ft** lett biztosítva.

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

INFORMATIKAI GÉP, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 4 000 000 Ft
Módosítás összege: +368 373 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 368 373 Ft

A „prevenciós keretről” **253 873 Ft**, a „számítógép alkatrész beszerzéséről” pedig **114 500 Ft** került átcsoportosításra a beruházási kiadások közé.

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

EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 500 000 Ft
Módosítás összege: +9 427 179 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 9 927 179 Ft

A „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” emeljük meg az előirányzatot **2 162 731 Ft**-tal, melynek célja képviselő-testületi döntés értelmében az volt, hogy iskolakezdésre két darab melegen-tartó kocsit és két darab ipari feltétűt szerezzen be az Önkormányzat annak érdekében, hogy két iskolában bevezetésre kerülhessen a salátabár és a szabadszedésezés. A következő előirányzatokról lettek még átcsoportosítva azok az összegek, mely tételeket tárgyi eszköz beszerzésként, azaz beruházásként kellett lekönyvelni:

Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Folyóirat, időszaki kiadvány kiadásai - fényképezőgép	31. melléklet	+565 819
Üdülői szálláshely szolgáltatás - kávéfőző, fűnyíró, napvitorla beszerzése	31. melléklet	+113 786
Egyéb szakmai anyagok beszerzése - négy darab összecsukható szék	30. melléklet	+96 950
Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok - emléktábla tartó vaskeret és prezentációs sátor	30. melléklet	+495 910
Alpolgármesteri keret – pulpitus beszerzése	33. melléklet	+125 773
Bérlakás felújításról (gáztűzhely, kazán beszerzése)	35. melléklet	+770 255
Önkormányzati épület felújítása - Közterületi Irodába, Karát utca 18-ba két darab klíma telepítése	35. melléklet	+1 265 846
FKTC-ről (több tétel)	35. melléklet	+3 830 109
Mindösszesen:		7 264 448

(+2 162 731 Ft +7 264 448 Ft = +9 427 179 Ft)

Beruházások összesen:

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 3 046 380 754 Ft

Módosítás összege: +156 773 373 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 203 154 127 Ft

II./8. FELÚJÍTÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 35. mellékletében)

II./8./A. INGATLANOK FELÚJÍTÁSA**LAKÓÉPÜLETEK FELÚJÍTÁSA**

Ft

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Bérlakás felújítás (költségelvű bérlakás felújítása)	50 000 000	-770 255	49 229 745
Újszász utca 88. felújítása	0	0	0
Lakóépületek felújítása:	50 000 000	-770 255	49 229 745

A beruházások közé helyezzük át a **770 255 Ft**-ot.

II./8./B. EGYÉB ÉPÜLET FELÚJÍTÁSOK**1.) Ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatos felújítások**

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 10 014 721 Ft

Módosítás összege: -1 776 193 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 8 238 528 Ft

Az **1 776 193 Ft**-ot a dologi kiadások közé csoportosítjuk át a „nem lakáscélú helyiségek javítása, karbantartása” előirányzatra.

2.) Önkormányzati épület felújítása

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 3 000 000 Ft

Módosítás összege: -1 265 846 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 734 154 Ft

Az **1 265 846 Ft**-ot a beruházásokra csoportosítjuk át az „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése előirányzatra.

3.) Intézményi felújítások**a) Kertvárosi Helytörténeti Emlékezet Központ felújítása**

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +7 900 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 7 900 000 Ft

A rendelettervezet 31. mellékletében tervezzük évről-évre a „Költs el 5 millió forintot” program és a „Részvételi költségvetés” 20 000 000 Ft-os keretösszegét, melyet attól függően csoportosítunk át másik előirányzatra, hogy az milyen célból kerül felhasználásra. Idén a Kertvárosi Helytörténeti Emlékezet Központ Veres Péter út 157. szám alatti főbejárati korrodált lépcső kerítés szakasz cseréjének munkálatai valósultak meg.

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 382 692 163 Ft

Módosítás összege: +1 696 607 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 384 388 770 Ft

Év közben a „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” került kiegészítésre az előirányzat **1 696 607 Ft**-tal.

c) Budapest XVI. kerületi Szentmihályi Ifjúsági Parkhoz kapcsolódó táborfelújítás

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 53 307 100 Ft

Módosítás összege: -53 307 100 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

A teljes összeget átcsoportosítottuk a beruházások közé, a rendelettervezet 34. mellékletére.

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 52 384 410 Ft

Módosítás összege: -32 986 179 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 19 398 231 Ft

A „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” került kiegészítésre az előirányzat annak érdekében, hogy a Margaréta Óvoda Monoki utca 58. szám alatti telephelyén a teljes épület festési munkáira szükséges **6 140 000 Ft** rendelkezésre álljon, melyet át is utalt az Önkormányzat az óvodának, így erről a költséghelyről csoportosítjuk át a **6 140 000 Ft**-ot az óvoda költségvetésébe.

Szintén a „polgármesteri fejlesztési céltartalék” terhére az Erzsébetligeti Színház beázásának javítására **536 727 Ft**-ot és a Bóbita Bölcsőde (Kolozs utca) vizesblokk wc tartályból eredő csőtörés javítására **571 500 Ft** lett biztosítva.

Könyvelési okból kifolyólag azon tételek összegét, összesen **30 264 297 Ft**-ot a 31. melléklet külön sorára csoportosítjuk, melyek dologi kiadásnak minősültek, az „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése” előirányzatra pedig **3 830 109 Ft**-ot.

(+6 140 000 Ft-6 140 000 Ft+536 727 Ft+571 500 Ft-30 264 297 Ft-3 830 109 Ft=-32 986 179 Ft)

Felújítások összesen:

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 876 398 394 Ft

Módosítás összege: -80 508 966 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 795 889 428 Ft

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

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

Megnevezés	2026. évi I. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2026. évi II. sz. módosított előirányzat
Környezetet szennyező fűtési mód megszüntetéséhez nyújtható helyi támogatás	500 000	0	500 000
Munkáltatói kölcsön	2 000 000	+300 000	2 300 000
Összesen:	2 500 000	+300 000	2 800 000

Év közben az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére került a „munkáltatói kölcsön” előirányzata megemelve **300 000 Ft**-tal.

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

Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 16 271 190 Ft
Módosítás összege: +318 785 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 16 589 975 Ft

A „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” emeltük meg év közben az előirányzatot **318 785 Ft**-tal.

Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 99 523 232 Ft
Módosítás összege: +618 785 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 100 142 017 Ft

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 35 077 737 086 Ft
Módosítás összege: + 243 824 856 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 35 321 561 942 Ft

II./10. ÖNKORMÁNYZAT FINANSZÍROZÁSI KIADÁSAI
(Megjelenése a rendelettervezet 5-6. mellékleteiben)

1.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 278 041 567 Ft
Módosítás összege: +553 780 Ft
2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 278 595 347 Ft

A Magyar Államkincstár kimutatása alapján május 1-je és augusztus 31-e **553 780 Ft** könyvelését kellett végrehajtani az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése jogcímen.

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

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 15 375 408 119 Ft

Módosítás összege: +60 394 738 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 15 435 802 857 Ft

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek finanszírozási előirányzatai összességében 60 394 738 Ft-tal növekednek a rendeletmódosítás következtében. Ebből év közben **18 829 323 Ft**-ot adott át az Önkormányzat előre nem tervezett feladatokra, pótigényként **37 895 386 Ft**-ot javasunk biztosítani, valamint az otthontámogatás **3 670 029 Ft** többletfinanszírozást jelent. (+18 829 323 Ft+37 895 386 Ft+3 670 029 Ft=+60 394 738 Ft)

3.) Pénzeszközök betétként elhelyezése

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 000 000 000 Ft

Módosítás összege: +1 900 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 900 000 000 Ft

Indokolás bevételi oldalon a „betétek megszüntetése” előirányzatnál.

4.) Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása (Államkötvény vásárlás)

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 6 000 000 000 Ft

Módosítás összege: -1 900 000 000 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 100 000 000 Ft

Indokolás bevételi oldalon a „forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása” előirányzatnál.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 22 653 449 686 Ft

Módosítás összege: + 60 948 518 Ft

2026. évi II. sz. módosított előirányzat: 22 714 398 204 Ft

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2026. évi költségvetésének II. számú módosításáról szóló rendelettervezetet **az előterjesztés 3. melléklete** tartalmazza. **Az előterjesztés 4. melléklete** tartalmazza az intézmények kiemelt előirányzatok közötti saját hatáskörű átcsoportosításait.

A következő három táblázat tartalma:

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

Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások							
BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (Ft)
				Polgármesteri Hivatal			
				Orthonámogatás	Személyi juttatások	9. mellékletben	451 763
				Orthonámogatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9. mellékletben	126 493
				XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat			
				Orthonámogatás	Személyi juttatások	12. mellékletben	999 996
				Orthonámogatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12. mellékletben	280 000
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Jókai utcai gyermekorvosi praxis többletkiadásaira	12. mellékletben	6 000 000		Dologi kiadások	12. mellékletben	6 000 000
				GAMESZ		13. mellékletben	
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	14. mellékletben	3 065 870	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	Dologi kiadások	14. mellékletben	3 065 870
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	15. mellékletben	4 737 093	Cinkotai Huncutka Óvoda	Dologi kiadások	15. mellékletben	4 737 093
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	16. mellékletben	4 895 205	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	Dologi kiadások	16. mellékletben	4 895 205
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	17. mellékletben	3 050 723	Sashalmi Manó Óvoda	Dologi kiadások	17. mellékletben	3 050 723
Működési bevételek	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17. mellékletben	-1		Beruházások	17. mellékletben	-1
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	18. mellékletben	3 120 572	Budapest XVI. kerületi Margareta Óvoda	Dologi kiadások	18. mellékletben	3 120 572
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	19. mellékletben	5 019 151	Szentmihályi Játszókert Óvoda	Dologi kiadások	19. mellékletben	5 019 151
				Orthonámogatás	Személyi juttatások	19. mellékletben	337 260
				Orthonámogatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19. mellékletben	94 433
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Társadalmi Kapcsolatokért és Kulturáért Felelős Minisztériumtól támogatás	19. mellékletben	500 000	Pályázati támogatás felhasználása	Dologi kiadások	19. mellékletben	500 000
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	20. mellékletben	6 232 574	Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda	Dologi kiadások	20. mellékletben	6 232 574
				Orthonámogatás	Személyi juttatások	20. mellékletben	83 333
				Orthonámogatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20. mellékletben	23 333
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	21. mellékletben	13 444 201	Corvin Művelődési Ház	Dologi kiadások	21. mellékletben	13 444 201
				Orthonámogatás	Személyi juttatások	21. mellékletben	333 332
				Orthonámogatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21. mellékletben	93 332
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	22. mellékletben	16 427 115	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	Dologi kiadások	22. mellékletben	16 427 115
				Orthonámogatás	Személyi juttatások	22. mellékletben	328 196
				Orthonámogatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22. mellékletben	91 894
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	23. mellékletben	22 616 439	Területi Szociális Szolgálat	Dologi kiadások	23. mellékletben	22 616 439
				Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ			
				Orthonámogatás	Személyi juttatások	24. mellékletben	333 332
				Orthonámogatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24. mellékletben	93 332
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Közfoglalkoztatási meghosszabbítása 2027.02.28-ig szerződés	25. mellékletben	2 223 720	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	Személyi juttatások - közfoglalkoztatás	25. mellékletben	2 088 000
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - közfoglalkoztatás	25. mellékletben	135 720
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	25. mellékletben	162 024 745		Dologi kiadások	25. mellékletben	162 024 745
Működési bevételek	Biztosító által fizetett kártérítés	25. mellékletben	140 000		Dologi kiadások	25. mellékletben	140 000
Működési bevételek	Kiszámlázott általános forgalmi adó - kerekítés	25. mellékletben	1				
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Kerekítés	25. mellékletben	-1				
				Rákosmenti Mezői Országút		26. mellékletben	
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	27. mellékletben	254 057	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	Dologi kiadások	27. mellékletben	254 057
Működési bevételek	Készletértékesítés	28. mellékletben	2 033 983	XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona	Dologi kiadások	28. mellékletben	2 034 952
Működési bevételek	Általános forgalmi adó visszatérítése	28. mellékletben	122 735		Beruházások	28. mellékletben	121 766
Összesen			255 908 182	Összesen			259 578 211
Önkormányzat előirányzatait érintő változások							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről - központi kezelésű előirányzatok	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása: Orthonámogatás	7. melléklet	2 390 029	Önkormányzat általános működési tartaléka	Önkormányzati 2025. évi költségvetési maradvány tartalékba helyezése	33. melléklet	-1 280 000
Európai Uniótól működési célú átvett pénzeszközök	HORIZON pályázati támogatás	7. melléklet	-14 473 355	HORIZON pályázati támogatásból megvalósuló kiadások		31. melléklet	-14 473 355
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK:				FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK:			
Államháztartáson belüli megelőlegezések	2026 Időközi költségvetési jelentés - 08. hó alapján	1, 2, 4-7. mellékletek	553 780	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2026 Időközi költségvetési jelentés - 08. hó alapján	1, 2, 4-6. mellékletek	553 780
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN		1. melléklet	244 378 636	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN		1. melléklet	244 378 636
			0				0

Az intézmények költségvetés bevételi 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	25 367 757	Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg	Margaréta Óvoda épület festésére 6 140 000 Ft	35. melléklet	6 140 000
Intézmények felhalmozási kiadása	Beruházások, felújítások	2. melléklet	31 356 952	Intézményvezetők jutalmazási kerete	Valamennyi intézmény	33. melléklet	3 970 900
				Krízkeret	Rákossenti Mezői Összeajkút 150 000 Ft	32. melléklet	450 000
				Díjdományozások	Szakrendelő: Év orvosa" és "Év egészségügyi" dolgozója	33. melléklet	587 600
				"Év dolgozója"	Mátyásföldi Fecskefészkek Óvoda TUV felülvizsgálata 533 400 Ft	(34. melléklet)	533 400
				Tervezések, szabályozási és rendezési tervek (Intézmény-fejlesztési Iroda)	Huncutka Óvoda: 5 715 000 Ft Jászokert Óvoda: 5 000 000 Ft Ter.Szoc.Szolg: 4 876 298 Ft Helytörténet: 1 435 100 Ft	33. melléklet	17 026 398
				Közmű-és energetikai céltartalék PÓTIGÉNYEK FEDEZETÉRE	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: üres állás betöltésére 3 822 633 Ft, Helytörténetnek nyomdai kivitelezésre 1 973 265 Ft, GAMESZ-nek 339 000 Ft, Szakrendelőnek építm. 778 646 Ft, Mátyásföldi Fecskefészkek Óvodára új riasztóra 234 061 Ft	33. melléklet	7 147 423
				Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék	Szakrendelő: Jókai utcai gyermekorvosi praxis többlet-kiadásai: +8 404 595 Ft, GAMESZ: Iratmegemlítés +340 699 Ft, Huncutka Óvoda: karbantartási szolgáltatások: +1 016 000 Ft, Napsugár Óvoda: adatátviteli célú távközlési díjak +242 763 Ft, Corvin: október 23-4 ünnepi díszelődésre +1 500 000 Ft, Ter.Szoc.Szolg: 2 üres állásra és közlekedési költségértékre és elektronikus aláírásra: +2 987 281 Ft, Tanyaudvarna: TER_KÖZ pályázati kötelezettség miatt +1 147 498, Helytörténet: Cinkotai Tájékoz. belső fallesztési munkáira +190 500 Ft	33. melléklet	20 868 988
				Önkormányzat általános működési tartaléka PÓTIGÉNYEK FEDEZETÉRE			
Összesen:			56 724 709	Összesen:			56 724 709
Polgármesteri Hivatal sorai között történő átcsoportosítások							
Személyi juttatások	Közlekedési költségértékre	10. melléklet	1 000 000	Belföldi kiküldetés	Saját gépjármű használat költsége	11. melléklet	1 000 000
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Hatósági feladat - köbor állatok elhelyezésének díja	11. melléklet	1 052 776	PMH tartalék előirányzata		11. melléklet	1 052 776
Folyóirat beszerzés		11. melléklet	200 000	Egyéb szakmai anyagok beszerzése		11. melléklet	200 000
Készlet, ügyleti, helyettesítési díj		10. melléklet	5 000 000	Törvény szerinti illetmények		10. melléklet	5 000 000
Önkormányzat sorai között történő átcsoportosítások							
Vásárolt közszolgáltatások	XVI. kerületi óvodák óvodásai vízhezszolgáltatásának, üzemeltetésének lebonyolítása, háztól házig szállítással előirányzat kiegészítésére	30. melléklet	1 672 877	Önkormányzat általános működési tartaléka	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	59 936 616
Munkáltató kölcsön		36. melléklet	300 000				
„Számítástechnikai szoftverekhez, adatbiztonsághoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	Programrendszerek karbantartása" előirányzatra tervezett összeg kiegészítésére a szabadságnnyilvántartó programhoz kapcsolódó kiadások költségére	30. melléklet	1 493 475				
Térfigyelő rendszer	Dologi kiadásokra	31. melléklet	16 000 000				
Karantartási, kárvédelmi szolgáltatások	Gépjárművek karbantartása	30. melléklet	1 500 000				
Kerületi Természeti Kárelő	Öszi lombgyűjtési akció	31. melléklet	3 500 000				
Közütak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Egyéb közterületi munkák	31. melléklet	596 434				
Közütak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Árok, átereszt üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetés kialakítása	31. melléklet	332 969				
Közütak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Aszfaltos járdajavítás	31. melléklet	755 825				
Közütak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szárd burkolati utak üzemeltetése	31. melléklet	1 586 946				
Pótiények:							
Zöldterület kezelés	Fasorfenntartás	31. melléklet	10 000 000				
Térfigyelő rendszer	Dologi kiadásokra	31. melléklet	6 813 974				
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Nem lakás célú helyiségek közös költsége	31. melléklet	432 988				
Vásárolt közszolgáltatások	XVI. kerületi óvodák óvodásai vízhezszolgáltatásának, üzemeltetésének lebonyolítása, háztól házig szállítással előirányzat kiegészítésére	30. melléklet	14 551 128				
Szabadidős sport támogatása		33. melléklet	150 000				
Közművelődés támogatása		33. melléklet	250 000				
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Társasházakban található központi fűtési lakások bérloinek hó-díj tartozása	31. melléklet	1 091 846	Közmű-és energetikai céltartalék	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	1 091 846
Kertvárosi energetikai fejlesztési alap		34. melléklet	145 686 475	Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	145 686 475

KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	N6 (Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Felújítási és karbantartási céltartalékból feladatokra felhasználható keretösszeg	Margareta Óvoda Monoki utca 58. - teljes épület festési munkára	35. melléklet	6 140 000	Polgármesteri fejlesztési céltartalék keret	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	19 660 503
Felújítási és karbantartási céltartalékból feladatokra felhasználható keretösszeg	Az Erzsébetligeti Színház beázásának javítására 536 727 Ft és a Bóbita Bócsóde (Kolozs utca) vizesblokk wc tartályból eredő csőtörés javítására 571 500 Ft		1 108 227				
Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés	2 db meglegentartó kocsi, 2 db ipari feltehető, szállítási és betüzemelési költsége	34. melléklet	2 162 731				
Szállítási szolgáltatási díjak		30. melléklet	64 643				
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		30. melléklet	78 740				
Egyházi jogi személynek egyéb felhasználási célú támogatások	Budapest-Rákosszentmihály-Sashalmi Református Egyházközség fejlesztési támogatási kérelmére	36. melléklet	318 785				
Hunyadvár utcai tudógondozó felújításának utolsó fázisa (EBP program keretében)		35. melléklet	1 696 607				
Tervezések, szabványozási és rendezési tervek	Intézményfejlesztési Iroda kerete	34. melléklet	1 268 676				
Út, járda és parkoló építések	Út, járda és parkoló tervezés	34. melléklet	2 750 000				
Csapadékvíz elvezetés		34. melléklet	480 000				
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Egyéb közterületi munkák	31. melléklet	617 855				
Út, járda és parkoló építések	Járda építés		2 745 639				
Közlekedésbiztonsági fejlesztések	Négy darab kerékpártámasz építésére	34. melléklet	228 600				
Építési-engedély köteles beruházások átfája	Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	30. melléklet	56 133 000	Útépítések - Mészáros utca		34. melléklet	56 133 000
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - Térfigyelő rendszer fenntartása	Dologi kiadások: szerződésen kívüli karbantartási munkákra	31. melléklet	1 000 000	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - Térfigyelő rendszer fenntartása	Rendőrök megbízási díjára	31. melléklet	1 000 000
Vásárolt közszolgáltatások	Gyermekek átmeneti otthona	30. melléklet	3 648 650	Települési támogatás - Fűtési támogatás		32. melléklet	3 648 650
Közlekedésbiztonság	Forgalomcsillapított övezetek kialakítása	34. melléklet	593 258	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	TEMPO 30 övezet üzemeltetése	31. melléklet	593 258
Üzemeltetési anyagok beszerzése	Hajtó- és kenőanyag-beszerzés - Tűzkezelő beszerzés	30. melléklet	3 594 000	Rendkívüli települési támogatás: "Önkormányzati segély"	Természetbeni támogatás: Tűzkezelő segélyként nyújtása	32. melléklet	3 973 730
Készletbeszerzés	Göngyöleg beszerzés	30. melléklet	273 050				
Szállítási szolgáltatási díjak	Tűzkezelő szállítása	30. melléklet	106 680				
Működési célú előzetesen felszámított le nem vonható általános forgalmi adó		30. melléklet	591 130	Közművetés	Kifizetéshez kapcsolódó ÁFA	32. melléklet	591 130
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Térfigyelő rendszer működtetésére a rendőrök megbízási díjára a BRFK XVI. kerületi Rendőrkapitányának	33. melléklet	52 000 000	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások -Térfigyelő rendszer fenntartása	Térfigyelő rendszer - Rendőrök megbízási díjára	31. melléklet	52 000 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat	33. melléklet	2 400 000	Önkormányzatok által nyújtott pénzbeli családi támogatások	Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat	32. melléklet	2 400 000
Állományba nem tartozók megbízási díja	Tehetséges fiatalok támogatása - számfeljegyzése kerül	29. melléklet	63 910 000	Tehetséges fiatalok támogatása (KKSIGYB hatáskör)		33. melléklet	63 910 000
Állományba nem tartozók megbízási díja	Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása - számfeljegyzése kerül	29. melléklet	4 750 000	Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása (KKSIGYB hatáskör)		33. melléklet	4 750 000
Személyi juttatások	Reprezentációs kiadások	29. melléklet	36 494 589	Kabátoszer Egyeztető Fórum		31. melléklet	324 396
				Karácsonyi csomagok		31. melléklet	20 204 923
				Babacsomag program		31. melléklet	1 674 205
				Település marketing		31. melléklet	58 543
				Reklám-és propagandakiadások	Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	30. melléklet	3 572 200
				Pedagógus Bál, SportGála, Diáksportverseny tanévzáró, Pedagógusnap, Semmelweis Nap, Pedagógiai Napok (Egészségügyi, Köznevelési intézmények)		33. melléklet	8 490 954
				Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása		33. melléklet	1 182 939
				Polgármesteri keret		33. melléklet	100 000
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Sportcélú kiadások	30. melléklet	249 333
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs kiadásai)	30. melléklet	504 435
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Díszpolgári címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások	30. melléklet	24 000
Iskolakezdési támogatás - fizetkésztetés formájában - a volt önkormányzati fenntartású általános iskolák alsó tagozatosai számára		30. melléklet	19 000 000	Iskolakezdési támogatás a volt önkormányzati fenntartású általános iskolák alsó tagozatosai számára		33. melléklet	19 000 000
Szakmai napok programokkal összefüggő dologi kiadások 2026-ban		31. melléklet	2 507 997	Pedagógus Bál, SportGála, Diáksportverseny tanévzáró, Pedagógusnap, Semmelweis Nap, Pedagógiai Napok (Egészségügyi, Köznevelési intézmények)		33. melléklet	2 507 997
Pedagógus Bál, SportGála, Diáksportverseny tanévzáró, Pedagógusnap, Semmelweis Nap, Pedagógiai Napok, Kertvárosi Iskolaválasztó rendezvény (Egészségügyi, Köznevelési intézmények)		31. melléklet	311 700	Kertvárosi Iskolaválasztó rendezvény		33. melléklet	311 700
Reklám-és propagandakiadások	Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	30. melléklet	98 425	Prevenációs keret		33. melléklet	98 425
Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés		34. melléklet	368 373	Prevenációs keret		33. melléklet	253 873
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	Számítógép alkatrészek beszerzése	30. melléklet	114 500

KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	N6 (Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés		34. melléklet	7 264 448	Alpolgármesteri keret		33. melléklet	125 773
				Folyóirat, időszaki kiadvány kiadásai	Fényképezőgép	31. melléklet	565 819
				Üdülési szálláshely szolgáltatás	Balatonszárszóra beszerzés	31. melléklet	113 786
				Egyéb szakmai anyagok beszerzése	4 db összecsuksútható szék	30. melléklet	96 950
				Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	Prezentációs sátor és emléktábla tartó vaskeret	30. melléklet	495 910
				Bérlások felújítása		35. melléklet	770 255
				Önkormányzati épület felújítása		35. melléklet	1 265 846
				Felújítási és karbantartási célú feladatok új feladatokra felhasználható keretösszeg		35. melléklet	3 830 109
Környezetvédelmi fejlesztések	Napelemes térvilágítás kiépítése	34. melléklet	5 791 327	Zöldségkezelés	Parkfenntartás - hulladékgyűjtő	31. melléklet	223 647
				Zöldségkezelés	Játszóterek javítása	31. melléklet	5 567 680
Egyéb épület beszerzés, létesítés, könyvelési átszámítások	Gondnok u. 1. villamos hálózati csatlakozás kiépítése	34. melléklet	915 446	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Nem lakás célú helyiségek javítása, karbantartása	31. melléklet	915 446
Kertvárosi Helytörténeti Emlékeztető Központ felújítása		35. melléklet	7 900 000	"Költs el 5 millió forintot" program, Részvételi költségvetés		31. melléklet	7 900 000
Főkörtérz feladatkörhöz kapcsolódó működési kiadások		31. melléklet	10 122 300	Főkörtérz feladatkörhöz tartozó fejlesztések		34. melléklet	10 122 300
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Nem lakás célú helyiségek javítása, karbantartása	31. melléklet	1 776 193		Jókai Mór u. 6. sz. alatti irodaház II. emeleti, ÉPTK használatában lévő irodák klíma berendezésének elektro-mos hűtőrendszerrel kapcsolatos munka	35. melléklet	1 776 193
Felújítási és karbantartási célú feladatokból dologi kiadásokra felhasználható keretösszeg	új sor	31. melléklet	30 264 297	Felújítási és karbantartási célú feladatokból új feladatokra felhasználható keretösszeg		35. melléklet	30 264 297
Szabadidős sport támogatása		33. melléklet	270 000	Közművelődési támogatása		33. melléklet	270 000
Környezetvédelmi alaphoz kifizetések és Környezetvédelmi támogatások előirányzat dologi kiadásai		31. melléklet	2 640 758	Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret		33. melléklet	2 640 758
Budapest XVI. kerületi Szentmihályi Ifjúsági Parkhoz kapcsolódó táborfelújítás		34. melléklet	53 307 100	Budapest XVI. kerületi Szentmihályi Ifjúsági Parkhoz kapcsolódó táborfelújítás		35. melléklet	53 307 100
Finanszírozási kiadások	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	5. melléklet	1 900 000 000	Finanszírozási kiadások	Forgatási célú / Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	5. melléklet	1 900 000 000
Változás összesen			2 551 132 870	Változás összesen			2 551 132 870
Az intézmények költségvetési kiadási főösszeget nem érintő változásainak részletezését az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.							

Bevételi főösszeget nem érintő változások							
BEVÉTELEK				BEVÉTELEK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	N6 (Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Feladat alapú támogatások: Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		7. melléklet	54 000 838	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Szociális ágazati összevont pótlék és 2026. évtől szociális kiegészítő pótlék	7. melléklet	54 000 838
Feladat alapú támogatások: Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		7. melléklet	32 983 440	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása (2022. évi 20 %-os bérfejlesztés és 2026. évi 15 %-os bérfejlesztés)	7. melléklet	32 983 440
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök; Háztartásoktól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	Részletre értékesített lakások részleteiből befolyó bevétel nem a felhalmozási bevételek közé kell könyvelni.	7. melléklet	1 507 203	Lakóépület (lakás) értékesítése	Részletre értékesített lakások részleteiből befolyó bevétel	7. melléklet	1 507 203
Egyéb helyi közhatalmi bevételek	Községi terület bérbe adásából származó bevételek, valamint a közterületre kihelyezett konténerek után fizetendő díjból befolyó bevételek	7. melléklet	34 080 000	Önkormányzati vagyon bérleti és lízing díjbevétele	Egyéb önkormányzati tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevételek	7. melléklet	34 080 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások általános forgalmi adója	7. melléklet	150 891 196	Lakótelek értékesítése		7. melléklet	168 379 132
Kiszámlázott általános forgalmi adó	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak általános forgalmi adója	7. melléklet	17 487 936				
Finanszírozási bevételek	Betétek megszüntetése	7. melléklet	1 900 000 000	Finanszírozási bevételek	Forgatási célú beföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	7. melléklet	1 900 000 000
Változás összesen			2 190 950 613	Változás összesen			2 190 950 613

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a rendeleteket előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozások várható következményeit.

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A tervezetnek a társadalomra, a gazdaságra közvetett hatása van. A tervezeten az Önkormányzat számára a 2026. 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 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, javaslataik megtételére és a rendelettervezet elfogadására!

Rendeleti javaslat:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelet II. számú módosításáról szóló .../2026. (... ..) önkormányzati rendeletét.

(Elfogadásához minősített szótöbbség szükséges az SZMSZ 18. § (2) bekezdés a) pontja alapján)

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

Digitálisan aláírta: Kovács Péter
Dátum: 2026.10.09 12:55:58 +02'00'

Kovács Péter
polgármester

Törvényességi szempontból megfelelő:

Digitálisan aláírta: dr. Baktay Zsófia
Zsuzsanna
Dátum: 2026.10.09 12:22:07 +02'00'

dr. Baktay Zsófia Zsuzsanna
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 2026. évi költségvetésének II. számú módosításáról szóló rendelettervezet
- 4) Intézmények saját hatáskörű átcsoportosítása a kiemelt előirányzatok között

Tárgyalásra illetékes bizottság:

Gazdasági és Pénzügyi Bizottság