

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

Készült a 2026. március 25. napján tartandó képviselő-testületi ülésre

Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési irodavezető

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), 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 (Áht. 1. § 5. és 6. pont).

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendeletének III. módosítására a következő előirányzat rendezések okán teszünk javaslatot:

- A bevételi előirányzatok – az Áht. 30. § (3) bekezdése alapján – *„kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell”*. Jelen rendeletmódosítással ennek a jogszabályi kötelezettségnek eleget tesz az Önkormányzat, így valamennyi költségvetési bevételi előirányzatot a teljesítés szintjére állítottuk be.
- A fenti feladat elvégzéséhez először a kiadási előirányzatokat kellett rendezni, azaz az év utolsó negyedében végrehajtott előirányzatok közötti átcsoportosításokat, valamint a működési és felhalmozási célú tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelés szerinti teljesítés helyére történő átcsoportosításait kellett átvezetni a rendeletervezeten.
- Ezt követően a központi költségvetésből vagy egyéb forrásból szerzett, korábban nem tervezett vagy alacsonyabb összeggel tervezett bevételeket volt szükséges rendezni. A költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradásának rendezése a bevételi többletek és a tartalék előirányzatok terhére volt biztosítható.
- Az intézményeknél megtörténtek bevételi oldalon a működési célú saját bevételek, az államháztartáson belülről érkező működési célú bevételek pénzeszközeinek többletbevételeiből, illetve elmaradásából eredő előirányzatok rendezései, ezzel párhuzamosan a kiadási oldal rendezése a bevételekkel összhangban, valamint az utolsó negyedévi önkormányzati többlettámogatások átcsoportosítása az intézményi költségvetésekbe a saját hatáskörben és engedéllyel végrehajtott előirányzatok módosításával együtt. Nagyobb összegű többletbevétel az intézményeknél a működési bevételek esetében keletkezett, azon belül is az „általános forgalmi adó visszatérítése” előirányzat.
- Rendezésre kerülnek a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások is, sőt összességük ezek okozzák a legnagyobb mértékű változásokat.

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

A költségvetési főösszeg mind bevételi, mind kiadási oldalon összesen **5 968 277 431 Ft**-tal növekszik a módosítások rendeletbe történő beépítése következtében.

Ezáltal a költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek együttes főösszege **44 033 915 752 Ft**, a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások együttes főösszege **44 033 915 752 Ft**. A költségvetési bevételi főösszeg **27 209 648 493 Ft**, a költségvetési kiadási főösszeg **30 604 904 165 Ft**. A finanszírozási bevétel **16 824 267 259 Ft**, ezen belül az „előző év költségvetési maradványának igénybevétele” **3 332 566 997 Ft**, az „előző év vállalkozási maradványának igénybevétele” **2 064 960 Ft**, a „betétek megszüntetése” előirányzat **6 700 000 000 Ft** és az „államháztartáson belüli megelőlegezések” előirányzat **1 790 545 302 Ft** és a „forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése” **4 999 090 000 Ft**. A finanszírozási kiadás **13 429 011 587 Ft**, ezen belül az „államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” **1 729 921 587 Ft**, a „pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése” **6 700 000 000 Ft** és a „forgatási célú belföldi értékpapírok (Magyar Államkötvény)” vásárlása **4 999 090 000 Ft**.

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

I./1. Önkormányzatok működési támogatásai

Feladatalapú támogatások – Önkormányzat ágazati feladatainak támogatása

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 196 771 675	+42 201 530	1 238 973 205
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	3 022 096 356	-10 324 186	3 011 772 170
Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 509 438 057	+221 692 497	2 731 130 554
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	88 913 296	-2 952 254	85 961 042
Ukrajnai menekültek ellátására állami támogatás	5 000 000	+2 300 000	7 300 000
Elszámolásból származó bevételek	55 709 452	0	55 709 452
Mindösszesen:	6 877 928 836	+252 917 587	7 130 846 423

A 252 917 587 Ft többletbevételt felhasználtuk az államháztartáson belülről be nem érkező felhalmozási célú támogatások bevételi előirányzatának rendezésére (252 340 875 Ft) és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás önként vállalt feladat évközi megszűnéséből adódó támogatás elmaradás rendezésére (576 712 Ft).

I./2. Elvonások és befizetések bevételei

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

Módosítás összege: 0 Ft

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

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 13/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelet alapján az intézményektől elvont 2024. évi szabad maradvány befizetése a fenntartó felé teljesült, ezért ezt az előirányzatot nem kell módosítani.

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

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás	4 050 000	+180 000	4 230 000
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetéséhez támogatás	2 468 000	-1 026 712	1 441 288
Kormányhivataltól nyári diákmunka támogatása	8 000 000	+669 475	8 669 475
Bursa Hungarica: Emberi Erőforrás Támogatáskezelő által utalt fel nem használt támogatás visszautalása	0	+270 000	270 000
Mindösszesen:	14 518 000	+92 763	14 610 763

Kiadási oldalon a rendelettervezet 29. mellékletében a „Nyári diákmunka alapilletménye” előirányzatot emeltük meg **669 475 Ft**-tal.

A **180 000 Ft** és a **270 000 Ft** bevételi többlet hozzájárult a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működési támogatása előirányzat rendezéséhez kiegészítve azt további **576 712 Ft**-tal a „feladatalapú támogatások” bevételi előirányzat többletéből.

(180 000 Ft+270 000 Ft+576 712 Ft= 1 026 712 Ft)

I./4. Intézmények működési célú támogatása államháztartáson belülről

(Megjelenése a rendelettervezet 8-28. mellékleteiben)

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	5 915 495	-644 628	5 270 867
XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona (a továbbiakban: Idősek Otthona)	0	0	0
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)	113 462 785	+3 156 219	116 619 004
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (a továbbiakban: Szakrendelő)	2 803 748 742	+85 932 117	2 889 680 859
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	2 923 127 022	+88 443 708	3 011 570 730
Polgármesteri Hivatal	0	0	0
Mindösszesen:	2 923 127 022	+88 443 708	3 011 570 730

Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: Az intézménynél a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó ténylegesen lehívott támogatási összegnek megfelelően kellett rendezni az előirányzatot.

Óvodák, szociális és egyéb intézmények: A Corvin Művelődési Ház nyert további **450 000 Ft**-ot a Nemzeti Kulturális Alap pályázatán. A Területi Szociális Szolgálat elnyert pályázatához kapcsolódóan lett előirányzatosítva **2 500 000 Ft**. A Rákosmenti Mezei Órszolgálat esetében a társult Önkormányzatok az eredeti előirányzaton felül további **206 219 Ft** támogatást nyújtottak.

(450 000 Ft+2 500 000 Ft+206 219 Ft=**3 156 219 Ft**)

A **Szakrendelő** a tényleges NEAK finanszírozását rendezte.

A bevételi többletekkel, illetve elmaradásokkal összefüggő kiadási előirányzat változásokat intézményenként az előterjesztés 45. oldalán található táblázat szemlélteti.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

II./1. Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei

(Megjelenése a rendeletervezet 9. mellékletében)

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 601 500 Ft

Módosítás összege: -139 949 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 461 551 Ft

A Polgármesteri Hivatal 2025-ben 1 461 551 Ft bírság jellegű bevételre tett szert. A 139 949 Ft bevétel elmarást a kiadási oldalon a Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai között, a „tartalék” előirányzat csökkentésével rendezték.

II./2. Önkormányzat közhatalmi bevételei

(Megjelenése a rendeletervezet 7. mellékletében)

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 12 037 626 419 Ft

Módosítás összege: **+390 168 070 Ft**

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 12 427 794 489 Ft

Az **Önkormányzat közhatalmi bevételei** esetében – mely közhatalmi bevételek részletesen az alábbi **II./2./A. - II./2./E. pontokban** találhatóak – összesen **354 148 473 Ft** bevételi többletre tett szert az Önkormányzat a 2025. évben, valamint könyvelési okok miatt **36 019 597 Ft**-ot csoportosítunk át a működési bevételekről. Az átcsoportosítás és a bevételi többlet az alábbi bevételi előirányzatok rendezését szolgálja:

Megnevezés	Ft
	Előirányzat rendezésére felhasznált összeg
Működési bevételek: Egyéb önkormányzati tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevételek (átcsoportosítás)	30 719 597
Működési bevételek: Szolgáltatások ellenértéke (átcsoportosítás)	5 300 000
Működési bevételek (fenti két tételen felüli be nem folyt bevételek rendezésére)	42 822 416
Működési célú átvett pénzeszközök (be nem folyt bevételek rendezésére)	419 090
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (be nem érkezett támogatási előirányzatok rendezésére)	246 249 458
Felhalmozási bevételek (be nem folyt bevételek rendezésére)	64 657 509
Mindösszesen:	390 168 070

II./2./A. Vagyoni típusú helyi adók

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Építményadó	800 000 000	-4 804 665	795 195 335
Telekadó	400 000 000	+56 099 396	456 099 396
Összesen:	1 200 000 000	+51 294 731	1 251 294 731

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

Iparüzési adó

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 10 774 768 010 Ft

Módosítás összege: +265 761 423 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 11 040 529 433 Ft

II./2./C. Helyi idegenforgalmi adóbevételek

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 100 000 Ft

Módosítás összege: -300 475 Ft

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

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 000 000 Ft

Módosítás összege: +2 238 860 Ft

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

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 54 758 409 Ft

Módosítás összege: +71 173 531 Ft

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

Az eredeti költségvetésben az „Önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele” előirányzatnál terveztük a „Közterület bérbe adásából” származó bevételeket, valamint a „Szolgáltatások ellenértéke” között a „konténer, közterületi bérleti díjból” befolyó bevételeket, de mindkét jogcímű bevételt közhatalmi bevételként kell könyvelni, tehát a tényleges teljesítés itt jelenik majd meg a beszámolóban. Ezekről a helyekről csoportosítunk át összesen **36 019 597 Ft**-ot.

III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

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

Az intézményi működési bevételek alakulása a következő:

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	874 350 999	+158 527 381	1 032 878 380
Idősek Otthona	330 000 000	-188 723 496	141 276 504
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)	664 719 133	+141 431 734	806 150 867
Szakrendelő	134 623 572	-12 080 423	122 543 149
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	2 003 693 704	+99 155 196	2 102 848 900
Polgármesteri Hivatal	11 598 890	-690 614	10 908 276
Mindösszesen:	2 015 292 594	+98 464 582	2 113 757 176

Az intézmények – mint a bevezető részben említésre került – a működési bevételeik között az „általános forgalmi adó visszatérítése” előirányzaton értek el jelentős többletbevételt. Az **Idősek Otthona** esetében 2025 év elején még nehezen volt tervezhető a várható működési bevétel is. A **Szakrendelőnél** a bevételi elmaradás a „közvetített szolgáltatások ellenértéke” és a hozzá kapcsolódó általános forgalmi adó (a továbbiakban: ÁFA) előirányzatokon tapasztalható, mivel a közüzemi fogyasztás díja alacsonyabb volt a vártnál, így ezek továbbszámlázása is kevesebb bevételt eredményezett.

Fentiek intézményenkénti kimutatása megtalálható az előterjesztés végén a „Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások” megnevezésű táblázatban és az előterjesztés 1. mellékletében. A **Polgármesteri Hivatalnál** bevétel elmaradás volt a működési bevételek között, melyet a közhatalmi bevételekhez hasonlóan a polgármesteri hivatali költségvetésben rendelkezésre álló tartalék előirányzat csökkentésével rendeztünk.

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 832 642 128 Ft

Módosítás összege: **-64 018 784 Ft**

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 768 623 344 Ft

Az **Önkormányzat működési bevételei** esetében – mely működési bevételek részletesen az alábbi **III./2./A. - III./2./L. pontokban** találhatóak – összesen **42 822 416 Ft** bevételi elmaradás volt a 2025. évben, valamint a közhatalmi bevételeknél leírtakra tekintettel könyvelési okok miatt **36 019 597 Ft**-ot csoportosítunk át a működési bevételekről a közhatalmi bevételekre, továbbá a kiadási oldal **14 823 229 Ft**-os rendezése (Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-nek továbbszámlázandó közműdíja előirányzatosítása) a bevételi oldalt is érinti.

(-42 822 416 Ft-36 019 597 Ft+14 823 229 Ft=**-64 018 784 Ft**)

Mindezekon felül azon működési bevételek esetében, melyek ÁFA tartalommal rendelkeztek, a teljesítés között nem szerepel az ÁFA, mert azokat külön ÁFA soron mutatjuk ki, így ezeket az összegeket átcsoportosítottuk az ÁFA előirányzatra.

III./2./A. Önkormányzati készletértékesítés ellenértéke

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 674 730 Ft

Módosítás összege: -32 130 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 642 600 Ft

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat tanyaudvarán gondozott, de az Önkormányzat tulajdonában lévő szarvasmarha értékesítése sikeresen, a tervezett összegben megtörtént, az 5 %-os ÁFA-t – a **32 130 Ft**-ot – átcsoportosítottuk az ÁFA előirányzatra.

III./2./B. Szolgáltatások ellenértéke (Csak Önkormányzat, költségvetési szervek nélkül)

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Üdülőbevételek	11 700 000	-3 572 557	8 127 443
Hirdetési díjak	11 400 000	-3 102 108	8 297 892
Egyéb szolgáltatási bevételek	7 300 000	-2 654 216	4 645 784
Mindösszesen:	30 400 000	-9 328 881	21 071 119

Az **üdülőbevételek** és a **hirdetési díjak** szintén tartalmazzák ÁFA-t, így ezek ÁFA-ja külön soron jelenik meg. Az **egyéb szolgáltatási bevételek** között terveztünk az eredeti költségvetésben 5 300 000 Ft-ot a közterületre kihelyezett konténerek után fizetendő díjbevételekkel, mely összeget átcsoportosítottuk a közhatalmi bevételek közé. Az eredeti költségvetésben 2 000 000 Ft-ot terveztünk a szerződéskötési díjakból várható bevételekre, melyből 1 234 260 Ft folyt be, ugyanakkor más jogcímen érkezett még 3 411 524 Ft bevétel, ezért csökken csak -2 654 216 Ft-tal az egyéb szolgáltatási bevételek előirányzat. (1 234 260 Ft+3 411 524 Ft= 4 645 784 Ft)

III./2./C. Közvetített szolgáltatások ellenértéke

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Vagyongazdálkodási Iroda továbbszámlázásai	23 890 864	-8 667 196	15 223 668
Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-nek továbbszámlázott közműdíjából befolyó bevétel	38 550 717	+14 823 229 -12 419 627	40 954 319
Egyéb továbbszámlázások	2 769 100	-935 187	1 833 913
Mindösszesen:	65 210 681	-7 198 781	58 011 900

A Vagyongazdálkodási Iroda továbbszámlázásai tekintetében egyrészt azért nem folyt be annyi bevétel, melyet eredetileg terveztünk, mert – hasonlóan a Szakrendelő közvetített szolgáltatásokból befolyó bevételeihez – a gázszolgáltatási díjakra kifizetett összegek az alacsonyabb gázdíj miatt a tervezettnél kisebb mértékben teljesültek, így kevesebbet kellett továbbszámlázni is, másrészt az ÁFA összege ez esetben sem itt jelenik meg teljesítésként.

A 2025. évi költségvetési rendelet I. és II. számú módosításakor részleteztük, hogy miért kell a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. helyett az Önkormányzatnak fizetnie a **Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda** Fővárosi Vízművek Zrt. és Csatornázási Művek Zrt. által kiállított számláit. A probléma még nem rendeződött, ezért mindaddig míg a felek között a nézeteltérés nem oldódik meg, továbbra is fizet az Önkormányzat, melyet teljes egészében továbbszámláz a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-nek. A bevételi oldallal párhuzamosan 14 823 229 Ft-tal kerül rendezésre a kiadási oldal is, ugyanakkor a működési bevételek között megjelenő ÁFA előírányzatra csoportosítunk át 12 419 627 Ft-ot.

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

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Szolgáltatási díj átalány (szociális bérlakások és Újszász utca 88.)	20 777 960	-5 249 286	15 528 674
Költségelví bérlakások szolgáltatási díja	17 521 095	-151 201	17 369 894
Piaci alapú lakások (Benő utca 2.)	934 536	-289 751	644 785
Egyéb ingatlanüzemeltetési bevételek (trafóházak és kártalanítási bevételek)	10 390 383	+3 153 537	13 543 920
Összesen:	49 623 974	-2 536 701	47 087 273

Fenti előirányzatok esetében is az ÁFA nem itt jelenik meg teljesítésként, ugyanakkor a **költségelví bérlakások szolgáltatási díja** ÁFA-val együtt és az egyéb ingatlanüzemeltetési bevételek az eredetileg tervezett összeget meghaladták.

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

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Lakbér (szociális bérlakások és Újszász utca 88.)	13 303 868	-3 869 650	9 434 218
Költségelví bérlakások bérleti díja	72 565 512	+1 614 984	74 180 496
Piaci alapú lakbér (Benő utca 2.)	6 228 658	-111 445	6 117 213
Helyiség bérleti díj	333 525 398	-113 355 433	220 169 965
Közterület bérbe adása	33 040 567	-30 719 597 -2 320 970	0
Terület bérlet	10 173 173	-2 376 055	7 797 118
Mezőgazdasági terület-használati díj	4 713 567	-229 242	4 484 325
Közút használati díj	4 990 000	-712 596	4 277 404
Mindösszesen:	478 540 743	-152 080 004	326 460 739

A lakbérek ÁFA mentesek, így a táblázat adataiból látható, hogy a költségelvű bérlakások bérleti díjából több, a szociális lakásokéból kevesebb bevétel folyt be a tervezettnél. A nem lakáscélú helyiségek, valamint a területbérlet és a mezőgazdasági terület-használat ÁFA-sak voltak 2025. december 31-ig, így az ezekből származó ÁFA bevételek összegét átcsoportosítottuk a működési bevételeken belül az ÁFA előirányzatra. A közterület bérbe adása egyéb közhatalmi bevétel, ezért a korábban már leírtak alapján 30 719 597 Ft-ot az „egyéb közhatalmi bevételekre” csoportosítunk át.

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

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

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

Módosítás összege: +85 488 548 Ft

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

A korábban hivatkozott ÁFA-s bevételek ÁFA-ja összességében **85 488 548 Ft**.

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

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

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

Módosítás összege: +6 244 202 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 244 202 Ft

A telekértékesítési bevételek ÁFA-ja **6 244 202 Ft** volt 2025-ben.

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

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

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

Módosítás összege: +195 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 195 000 Ft

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

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 191 500 000 Ft

Módosítás összege: +2 832 945 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 194 332 945 Ft

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

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

Módosítás összege: +14 166 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 166 Ft

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 9 000 000 Ft
Módosítás összege: +14 090 055 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 23 090 055 Ft

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 692 000 Ft
Módosítás összege: -1 707 203 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 984 797 Ft

IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 Ft

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

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

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 15 000 000 Ft
Módosítás összege: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 15 000 000 Ft

A REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. több részletben visszafizette 2025-ben az Önkormányzat által nyújtott visszatérítendő támogatást, egyéb bevétel pedig nem keletkezett, így az előirányzat rendezést nem igényel.

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 328 120 Ft
Módosítás összege: -419 090 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 909 030 Ft

A közhatalmi bevételek többlete terhére rendeztük az előirányzatot.

V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

V./1. Intézmények felhalmozási bevételei

(Megjelenése a rendelettervezet 8-28. mellékleteiben)

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

Módosítás összege: 0 Ft

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

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

V./2. Önkormányzat felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Pályázatok

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet 31. 3.6. jogcímszám: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat útfelújításának támogatása	350 000 000	-175 000 000	175 000 000
RRF-1.1.2-21-2023-00148 projekt azonosító számú támogatás Budapest XVI. kerület Cseperedő Bölcsőde fejlesztésére	672 350 723	-277 590 333	394 760 390
TOP+ 4.1.1-23 „Egészséges utcák program keretében Jókai utca átépítése” támogatása	46 000 000	-46 000 000	0
Belügyminisztérium Egészségügyi Támogatás-kezelő Főosztály Fejezeti Kezelésű Előirányzatok Osztálya, a BM/33122-1/2024 Támogatói Okiratszámon nyújtott támogatása a Hunyadvár utcai tudógondozó felújításának utolsó fázisához	563 000 000	0	563 000 000
Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól a BPM-ÁPII/1054-1/2025 Támogatói Okirat alapján a Budapest XVI. kerületi Szentmihályi Ifjúsági Parkhoz kapcsolódó táborfelújítás támogatására	60 000 000	0	60 000 000
Mindösszesen:	1 691 350 723	-498 590 333	1 192 760 390

Az elmaradt támogatások előirányzatait egyrészt az „államháztartáson belülről érkező működési célú támogatások” terhére rendezzük **252 340 875 Ft**-ig, másrészt a „közhatalmi bevételek” többlete terhére **246 249 458 Ft** erejéig.

V./3. Ingatlanok értékesítése

V./3./A. Önkormányzati telkek értékesítése

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 813 480 532 Ft

Módosítás összege: -790 361 736 Ft

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

A telkek értékesítése előirányzaton a teljesítés jelentősen elmaradt a tervezettől, melynek rendezéséhez egyrészt a bevételi többletek, másrészt az önkormányzati tartalék előirányzatok álltak rendelkezésre.

Közhatalmi bevételek többlete terhére	-64 657 509 Ft
---------------------------------------	----------------

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök többlete terhére	-2 035 179 Ft
--	---------------

Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására	-170 000 000 Ft
---	-----------------

Sportcsarnok Alap	-173 071 234 Ft
-------------------	-----------------

Fejlesztési céltartalék	-285 000 000 Ft
-------------------------	-----------------

Államháztartáson belüli megelőlegezések	-95 597 814 Ft
---	----------------

Összesen:	-790 361 736 Ft
------------------	------------------------

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 277 914 322 Ft

Módosítás összege: -125 817 926 Ft

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

A **125 817 926 Ft**-os bevételi elmaradást a „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására” előirányzat terhére rendeztük.

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 475 000 Ft

Módosítás összege: -467 126 Ft

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

A **467 126 Ft**-os bevételi elmaradást a „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására” előirányzat terhére rendeztük.

VI. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

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

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Helyi támogatás visszafizetése (kamatmentes)	259 218	-109 818	149 400
Munkáltatói kölcsön visszafizetése	2 553 096	+95 234	2 648 330
Részletre értékesített lakások részleteiből befolyó bevételek	0	+1 378 223	1 378 223
Mindösszesen:	2 812 314	+1 363 639	4 175 953

Az „Önkormányzati telkek értékesítése” előirányzat került rendezésre az **1 363 639 Ft** többletbevételből.

VI./2. Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Önerős útépités lakossági önrész	118 125	-67 500	50 625
Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele	288 000	+739 040	1 027 040
Összesen:	406 125	+671 540	1 077 665

Az „Önkormányzati telkek értékesítése” előirányzat került rendezésre a **671 540 Ft** többletbevételből.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 27 857 341 548 Ft

Módosítás összege: -647 693 055 Ft

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

VII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

(Megjelenése a rendelettervezet 1-7. mellékleteiben)

VII./1. Maradvány igénybevétele

(ÖNKORMÁNYZAT BELSŐ FINANSZÍROZÁSRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEI)

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 638 975 654 Ft
Módosítás összege: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 638 975 654 Ft

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 064 960 Ft
Módosítás összege: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 064 960 Ft

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 693 591 343 Ft
Módosítás összege: 0 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 693 591 343 Ft

Mind az Önkormányzat által fenntartott intézmények, mind az Önkormányzat lekönyvelte az előző évi maradványát, így ezen előirányzatok nem igényelnek módosítást.

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 373 664 816 Ft
Módosítás összege: +416 880 486 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 790 545 302 Ft

A nettó finanszírozásról havonta készülő Magyar Államkincstár által küldött kimutatás alapján kell könyvelnie az Önkormányzatnak „Államháztartáson belüli megelőlegezések” jogcímű bevételt, valamint „Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” jogcímű kiadást. A bevételek és kiadások közötti különbség a bevételek javára **95 597 814 Ft** bevételi többlet. Ezt a többletbevételt a „Lakótelkek értékesítése” előirányzat rendezésére használtuk fel, **321 282 672 Ft**-tal viszont kiadási oldalon, a finanszírozási kiadások között a „Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” jogcímű előirányzatot növeljük meg.

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 500 000 000 Ft
Módosítás összege: +1 200 000 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 700 000 000 Ft

Kiadási oldalon a „Pénzeszközök betétként elhelyezése” előirányzat egyidejű, azonos összegű növelésével rendezzük az előirányzatot. 2025-ben összesen nyolc alkalommal kötötte le az Önkormányzat számlavezető bankjánál szabad pénzeszközeit. Az utolsó lekötés december 31-én járt le.

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: +4 999 090 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 999 090 000 Ft

Kiadási oldalon a „Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása” előirányzat egyidejű, azonos összegű növelésével rendezzük az előirányzatot. 2025. október 2-án a Fővárosi Önkormányzat által átutalt nagy összegű iparüzés adóbevétel tette lehetővé, hogy az Önkormányzat Magyar Államkötvényt vásárolhasson, melyből év végéig visszavásárlásra is sor került.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 10 208 296 773 Ft
Módosítás összege: +6 615 970 486 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 16 824 267 259 Ft

KIADÁSOK

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

(Megjelenése rendelettervezet 8-28. számú mellékleteiben)

A következőkben összesítve bemutatjuk az intézményhálózat kiadási költségvetési főszámainak alakulását:

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet			
- személyi kiadások	1 082 873 565	+124 787 812	1 207 661 377
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	165 884 819	+1 208 759	167 093 578
- dologi kiadások	1 832 955 341	+75 378 907	1 908 334 248
- egyéb működési célú kiadások	160 629 499	0	160 629 499
- beruházások	24 941 343	+1 075 920	26 017 263
- felújítások	0	0	0
Kerületgazda kiadások összesen:	3 267 284 567	+202 451 398	3 469 735 965
Idősek Otthona			
- személyi kiadások	127 734 547	+4 270 547	132 005 094
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 913 793	+27 300	21 941 093
- dologi kiadások	142 856 906	-53 238 250	89 618 656
- beruházások	120 528 762	-107 380 088	13 148 674
- felújítások	0	0	0
- felhalmozási célú tartalék	13 277 198	0	13 277 198
Idősek Otthona kiadások összesen:	426 311 206	-156 320 491	269 990 715

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)			
- személyi kiadások	6 369 858 507	70 243 234	6 440 101 741
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	964 623 721	2 470 468	967 094 189
- dologi kiadások	2 504 366 801	136 198 235	2 640 565 036
- egyéb működési célú kiadások	140 107 480	0	140 107 480
- beruházások	25 921 724	+9 145 027	35 066 751
- felújítások	1 591 431	0	1 591 431
Kiadások összesen:	10 006 469 664	+218 056 964	10 224 526 628
Szakrendelő			
- személyi kiadások	2 577 875 875	-55 441 998	2 522 433 877
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	337 567 688	-15 549 437	322 018 251
- dologi kiadások	963 889 451	+48 117 463	1 012 006 914
- egyéb működési célú kiadások	35 741 831	0	35 741 831
- beruházások	31 211 523	+29 570 761	60 782 284
- felújítások	1 483 815	-1 483 815	0
Szakrendelő kiadások összesen:	3 947 770 183	+5 212 974	3 952 983 157
Fenti költségvetési szervek kiadásai mindösszesen:	17 647 835 620	+269 400 845	17 917 236 465
Polgármesteri Hivatal			
- személyi kiadások	1 784 640 366	+8 842 100	1 793 482 466
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	259 799 739	-1 122 100	258 677 639
- dologi kiadások	128 853 836	+4 869 437	133 723 273
- egyéb működési célú kiadások	15 359 103	0	15 359 103
PMH kiadások összesen:	2 188 653 044	+12 589 437	2 201 242 481
Költségvetési szervek mindösszesen:	19 836 488 664	+281 990 282	20 118 478 946

Az intézmények kiadási előirányzatai (a Polgármesteri Hivatallal együtt) összességben **281 990 282 Ft**-tal növekednek.

A korábban már leírtak összefoglalójaként egyrészt a „működési bevételek”, az „államháztartáson belülről érkező működési célú támogatások”, valamint a Polgármesteri Hivatal esetében a „közhatalmi bevételi előirányzat” rendezése miatt – +98 464 582 Ft-tal, +88 443 708 Ft-tal és -139 949 Ft-tal – a kiadási oldalt is módosítani szükséges, másrészt az Önkormányzat költségvetéséből összesen 95 221 941 Ft-ot csoportosítottunk át az évközi többletfinanszírozásokból adódóan az érintett kiadási előirányzatokra.

Felsoroltak összege mindösszesen 281 990 282 Ft.

(+98 464 582 Ft+88 443 708 Ft-139 949 Ft+95 221 941 Ft = **281 990 282 Ft**)

Fentiek intézményenkénti részletes kimutatását az előterjesztés 1. és 2. mellékletei tartalmazzák.

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

Normatív jutalom

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 54 215 400 Ft

Módosítás összege: +800 000 Ft

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

A Polgármesteri Hivatal „tartalék” előirányzatáról csoportosítottunk át év közben **800 000 Ft**-ot.

Céljuttatás, projektpremium

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 34 605 800 Ft

Módosítás összege: +6 920 000 Ft

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

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatról csoportosítottunk át év közben **6 920 000 Ft**-ot.

Túlóra, rendkívüli munkavégzés

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

Módosítás összege: -10 Ft

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

A „jubileumi jutalomra” tervezett összeget volt szükséges kiegészíteni **10 Ft**-tal.

Jubileumi jutalom

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 17 137 090 Ft

Módosítás összege: +10 Ft

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

Közlekedési költségtérítés

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 750 000 Ft

Módosítás összege: -96 260 Ft

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

Az „Egyéb költségtérítések” tervezett összeget volt szükséges kiegészíteni **96 260 Ft**-tal.

Egyéb költségtérítések

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 284 000 Ft

Módosítás összege: +96 260 Ft

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

Állományba nem tartozók megbízási díja

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 10 098 794 Ft

Módosítás összege: +1 122 100 Ft

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

A „szociális hozzájárulási adó” előirányzatról csoportosítottuk át az **1 122 100 Ft**-ot.

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 784 640 366 Ft

Módosítás összege: +8 842 100 Ft

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

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Szociális hozzájárulási adó

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 230 584 539 Ft

Módosítás összege: -2 014 407 Ft

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

A Polgármesteri Hivatal „állományba nem tartozók megbízási díja” előirányzatra **1 122 100 Ft**-ot és a „táppénz hozzájárulás” előirányzatra **892 307 Ft**-ot csoportosítottunk át.

Táppénz-hozzájárulás

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 220 150 Ft

Módosítás összege: +892 307 Ft

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

A „szociális hozzájárulási adó” előirányzatról csoportosítottuk át a **892 307 Ft**-ot.

Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 259 799 739 Ft

Módosítás összege: -1 122 100 Ft

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

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I./1./B. Dologi kiadások

(Megjelenése a rendelettervezet 11. mellékletében)

1.) KÉSZLETBESZERZÉS

Üzemeltetési anyagok beszerzése

Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 9 500 000 Ft

Módosítás összege: -297 197 Ft

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

A **297 197 Ft**-ot év közben a „Hajtó-és kenőanyag-beszerzés” előirányzatra csoportosítottuk át.

Hajtó-és kenőanyag-beszerzés

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 8 568 000 Ft

Módosítás összege: +297 197 Ft

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

Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés (karbantartási anyagokra 500 000 Ft, tisztítószerre 2 600 000 Ft)

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

Módosítás összege: 0 Ft

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

Előirányzaton belül a karbantartási anyagokra tervezett 500 000 Ft-ot egészítettük ki 645 276 Ft-tal a tisztítószerre beszerzésére biztosított 2 600 000 Ft-ból.

2.) SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Közüzemeli díjak

Víz – és csatornadíjak

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 7 101 930 Ft

Módosítás összege: +1 000 000 Ft

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

Év közben az Önkormányzat „Közmű-és energetikai céltartalékából” egészítettük ki a víz-és csatornadíjak előirányzatot **1 000 000 Ft**-tal.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Egyéb szakmai szolgáltatások

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Egyéb szakmai szolgáltatás vásárlása (masszóri tevékenység)	1 495 000	0	1 495 000
Irattári rendezés	0	0	0
Képzések - szakmai továbbképzések, tanfolyamok, konferenciák és vezetői tréning és irodai csapatépítések költsége	7 000 000	-1 873 163	5 126 837
Összesen:	8 495 000	-1 873 163	6 621 837

Év végén rendezni kellett a Polgármesteri Hivatal „Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak” előirányzatát, erre csoportosítottuk át az **1 873 163 Ft**-ot.

Egyéb szolgáltatások

Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (Bankköltségek)

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 589 800 Ft

Módosítás összege: +1 873 163 Ft

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

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Postaköltség	17 680 000	+3 500 000	21 180 000
Szemétszállítás	700 000	0	700 000
Hatósági állategészségügyi tevékenység	600 000	0	600 000
Hatósági fakivágás	500 000	0	500 000
Hatósági környezetvédelmi mérések	1 000 000	0	1 000 000
Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés	1 500 000	0	1 500 000
Kóbor állatok elhelyezésének díja	1 873 464	+2 000 000	3 873 464
Egyéb szolgáltatások - közigazgatási alap és szakvizsga, kötelező közigazgatási továbbképzés	579 750	0	579 750
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	24 433 214	+5 500 000	29 933 214

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatról csoportosítottunk át év közben **5 500 000 Ft**-ot.

3.) EGYÉB DOLOGI KIADÁSOK

Díjak, egyéb befizetések kiadásai

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

Módosítás összege: +150 016 Ft

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

Év közben a tagsági díjakra volt szükség további **150 016 Ft** biztosítása, melyet a Polgármesteri Hivatal „tartalék” előirányzatáról biztosítottunk.

Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Esküvőszervezés	2 000 000	0	2 000 000
Polgármesteri Hivatal tartalékkerete	3 630 862	-1 780 579	1 850 283
Mindösszesen:	5 630 862	-1 780 579	3 850 283

A Polgármesteri Hivatal korábban már említett előirányzatait rendeztük a tartalékkeret terhére. Az őszi módosítás óta a rendelettervezet összeállításáig a következőkre csoportosítottuk át a megnevezett előirányzatok esetében az ott hiányzó összegeket:

Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Normatív jutalom előirányzatra	10. melléklet	-800 000
Díjak, egyéb befizetések kiadásai-tagsági díjakra	11. melléklet	-150 016
Mindösszesen:		-950 016
Valamint működési és közhatalmi bevételi előirányzatok rendezésére		-830 563

A POLGÁRMESTERI HIVATAL DOLOGI KIADÁSAI ÖSSZESEN

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 128 853 836 Ft

Módosítás összege: +4 869 437 Ft

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

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

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

Módosítás összege: 0 Ft

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

A 15 359 103 Ft az Önkormányzat által elvont 2024. évi szabad költségvetési maradványt, melyet átutalt a Polgármesteri Hivatal az Önkormányzat számlájára, ezért az egyéb működési célú kiadások előirányzatát nem kell módosítani.

II. ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

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

II./1./A. Személyi juttatások

Alapilletmények

Nyári diákmunka alapilletménye

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 8 000 000 Ft

Módosítás összege: +669 475 Ft

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

Az előirányzat megemlése **669 475 Ft**-tal a bevételi előirányzat egyidejű emelése mellett történt. 8 669 475 Ft lett számfejtve a nyári diákmunkán részt vevők díjazására, melyet a Kormányhivatal meg is finanszírozott.

Céljuttatás, projektpremium

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

Módosítás összege: - 3 500 000 Ft

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

Év végén az „Önkormányzati képviselők, polgármester, alpolgármesterek juttatásai” előirányzatot ki kellett egészíteni, ezért a **3 500 000 Ft**-ot oda csoportosítottuk át.

Biztosítási díjak

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

Módosítás összege: +15 267 Ft

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

A nyári diákmunkával kapcsolatosan kellett könyvelni **15 267 Ft** biztosítási díjat, mely összeget az „Állományba nem tartozók megbízási díja” előirányzatról csoportosítottunk át.

Választott tisztségviselők juttatásai - Önkormányzati képviselők, polgármester, alpolgármesterek juttatásai

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

Módosítás összege: +3 585 785 Ft

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

Év végén úgy rendeztük az előirányzatot, hogy a „céljuttatás sorról” **3 500 000 Ft**-ot, az „Állományba nem tartozók megbízási díja” előirányzatról **85 785 Ft**-ot csoportosítottunk át.

Állományba nem tartozók megbízási díja

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 29 260 000 Ft

Módosítás összege: -101 052 Ft

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

A „biztosítási díjak” előirányzatot **15 267 Ft**-tal, a „Választott tisztségviselők juttatásai” előirányzatot **85 785 Ft**-tal emeltük meg az előirányzat terhére.

Egyéb külső személyi juttatások

Megnevezés	Ft		
	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Díszpolgári cím, Kerületért kitüntetés	2 500 000	0	2 500 000
Kerület közbiztonságának támogatása - XVI. kerületi Rendőrkapitányság rendőreinek jutalma, XVI. kerületi Tűzoltóság tűzoltóinak jutalma	2 800 000	0	2 800 000
Műszaki Tervtanácsban dolgozók tiszteletdíja	800 000	0	800 000
XVI. kerületi védőnők juttatásai	19 286 038	0	19 286 038
Pedagógusok elismerésére	1 700 000	+328 328	2 028 328
Reprezentációs kiadások	11 005 000	+529 155	11 534 155
Mindösszesen:	38 091 038	+857 483	38 948 521

A Humán Iroda feladatkörében az „Egyéb szakmai szolgáltatások” előirányzatról csoportosítottunk át év közben **328 328 Ft**-ot, valamint a „vásárolt közszolgáltatásokon belül az Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók képzésére” biztosított előirányzatról **529 155 Ft**-ot.

Önkormányzat személyi juttatások összesen:

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

Módosítás összege: +1 526 958 Ft

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

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

Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás összesen

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

Módosítás összege: 0 Ft

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

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatait nem érinti jelen módosítás.

II./2. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSÉHEZ SZÜKSÉGES DOLOGI KIADÁSOK

Kötelező feladatok

(Megjelenése a rendelettervezet 30. mellékletében)

II./2./A. KÉSZLETBESZERZÉS

Üzemeltetési anyagok beszerzése

Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzése (Számítógép alkatrészek)

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 200 000 Ft

Módosítás összege: -630 000 Ft

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

Év közben az „Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés” előirányzatot volt szükséges kipótolni **630 000 Ft**-tal.

II./2./B. KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai

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

Módosítás összege: -7 328 Ft

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

Év közben először az „Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés” előirányzatot bővítettük **20 000 Ft**-tal, majd utána vissza kellett pótolni **12 672 Ft**-ot az „Egyéb különféle informatikai szolgáltatások előirányzat terhére.

Egyéb különféle informatikai szolgáltatások

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

Módosítás összege: -12 672 Ft

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

II./2./C. SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Épület karbantartás	4 770 200	+665 061	5 435 261
Karbantartás - bérbeszámítással	2 783 928	0	2 783 928
Tárgyi eszköz karbantartás	11 950 794	+92 491	12 043 285

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása	7 100 000	+515 915	7 615 915
Rendkívüli kiadások, egyéb azonnali intézkedést igénylő feladatok	2 094 001	+26 000	2 120 001
Mindösszesen:	28 698 923	+1 299 467	29 998 390

Épület karbantartás: Első alkalommal a „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” 1 273 467 Ft-tal emeltük meg az előirányzatot, majd később a „*Gépjárművek karbantartására*” 515 915 Ft-ot, valamint a „Tárgyi eszköz karbantartásra” 92 491 Ft-ot helyeztünk át.

Rendkívüli kiadások, egyéb azonnali intézkedést igénylő feladatok: Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” volt a forrása az előirányzat 26 000 Ft-tal történő megemelésének.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások – Vásárolt közszolgáltatások

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás	1 700 000	0	1 700 000
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 700 000	0	2 700 000
Időskorúak átmeneti ellátása – időskorúak gondozóháza	8 000 000	0	8 000 000
Gyermekek átmeneti otthona	9 136 000	0	9 136 000
Családok átmeneti otthona	2 068 000	0	2 068 000
Nappali melegedő	1 430 000	0	1 430 000
Utcai szociális munka	1 430 000	0	1 430 000
Családi Életmód Nap - szűrőprogram	3 175 000	+1 825 000	5 000 000
Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése	1 000 000	-529 155	470 845
Vízhez szoktatás, úszásoktatás háztól házig szállítással óvodásoknak	37 435 086	0	37 435 086
Korcsolyaoktatás	3 216 880	0	3 216 880
Mindösszesen:	71 290 966	+1 295 845	72 586 811

Családi Életmód Nap – szűrőprogram: Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” volt a forrása az előirányzat 1 825 000 Ft-tal történő megemelésének.

Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése: A korábban említett „reprezentációs kiadások” előirányzatra csoportosítottuk át év közben az 529 155 Ft-ot.

Egyéb szakmai szolgáltatások1

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

Módosítás összege: -328 328 Ft

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

A 328 328 Ft-ot a személyi juttatások közé csoportosítottuk át pedagógusok ajándékutalványára.

Egyéb szolgáltatások

Biztosítási szolgáltatási díjak

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Gépjármű biztosítások (kötelező, casco)	3 362 000	+116 659	3 478 659
Ingatlanbiztosítások, úthibákból eredő károk (önrész feletti összeg) megtérítése	32 010 050	0	32 010 050
Biztosítási szolgáltatási díjak összesen:	35 372 050	+116 659	35 488 709

A Közbeszerzési Hatóságnak fizetendő közbeszerzési díjra elkülönített keretről csoportosítottunk át **116 659 Ft**-ot.

Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (Bankköltség)

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 17 900 000 Ft

Módosítás összege: +10 759 967 Ft

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

Év végén a decemberi bankköltségek levonása után rendezni kellett az erre szolgáló előirányzatot is, melyet az alábbi „Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások” fel nem használt szabad kereteiről volt lehetőség rendezni.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Postaköltség (szociális és egyéb kifizetések)	3 680 000	+331 614	4 011 614
Kihelyezett posta szolgáltatás díja	44 629 706	+405 447	45 035 153
Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások	11 744 865	-759 967	10 984 898
Sportcélú kiadások – Polgármesteri Iroda feladatkörében	6 240 000	0	6 240 000
Diáksport – Humán Iroda feladatkörében	5 000 000	+400 000	5 400 000
Tiszta udvar, rendes ház - tábla gyártása	300 000	0	300 000
Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai	2 700 000	-114 170	2 585 830
Szociális és Szociális Intézményi Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs kiadásai)	100 000	0	100 000
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – Humán Iroda feladatkörében	530 000	0	530 000

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – <i>Szociális és Szociális Intézményi Iroda feladatkörében</i>	60 000	0	60 000
Díszpolgári címadományozással kapcsolatos dologi kiadások (Gondnokság kerete)	500 000	0	500 000
Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program	10 000 000	-10 000 000	0
Önkormányzati hatósági ügyek	1 000 000	0	1 000 000
Kéményseprési szolgáltatási díj	3 455 896	0	3 455 896
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	89 940 467	-9 737 076	80 203 391

Postaköltség és Kihelyezett posta szolgáltatás díja: Az „Önkormányzat általános működési tartalékából” emeltük meg **331 614 Ft**-tal, valamint **405 447 Ft**-tal a két előirányzatot.

Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások és Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program: A „bankköltségek” előirányzatának rendezésére használtuk fel év végén a **759 967 Ft**-ot és a **10 000 000 Ft**-ot.

Diákspport – Humán Iroda feladatkörében: A Humán Iroda hirdetési kerete terhére lett a diákspport szervezésére tervezett összeg kiegészítve **400 000 Ft**-tal.

Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai: A Humán Iroda hirdetési keretére lett átcsoportosítva **114 170 Ft**.

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

Reklám – propaganda kiadások

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Hirdetési költségek	11 750 000	0	11 750 000
Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	55 500 000	0	55 500 000
Szociális és Szociális Intézményi Iroda – hirdetési kerete	250 000	0	250 000
Humán Iroda – hirdetési kerete	1 000 000	-579 630	420 370
Reklám, propaganda mindösszesen:	68 500 000	-579 630	67 920 370

A **Humán Iroda** 1 000 000 Ft-os **hirdetési keretéből** a rendelettervezet 33. mellékletének Díjadományozás előirányzata lett kiegészítve **293 800 Ft**-tal, továbbá a Kerületi diákspport versenyek szervezésére lett biztosítva **400 000 Ft**, illetve visszacsoportosítottunk a Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai keretről **114 170 Ft**-ot.

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

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 67 000 000 Ft

Módosítás összege: +19 177 000 Ft

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

Első alkalommal az „Önkormányzat általános működési tartalékából” emeltük meg az előirányzatot **13 799 000 Ft**-tal, majd a beruházások között tervezett ÁFA sorról **5 378 000 Ft**-tal, hogy az Önkormányzat eleget tehessen a NAV felé történő befizetési kötelezettségének.

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

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

Módosítás összege: +4 053 000 Ft

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

A beruházások között tervezett ÁFA sorról rendeztük az előirányzatot.

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

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

Módosítás összege: +317 378 000 Ft

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

A rendelettervezet 34. mellékletéről, a beruházások fordított adójára tervezett összegből csoportosítottuk át a **317 378 000 Ft**-ot.

II./2./F. Kamatkiadások

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

Módosítás összege: +904 835 Ft

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

Az „egyéb adók, díjakról” kerül rendezésre fenti előirányzat.

II./2./G. Egyéb dologi kiadások

1.) Díjak, egyéb befizetések kiadásai

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Gépjárművek vizsgáztatása	400 000	0	400 000
Közbeszerzési díj (Hirdetési költségek – Közbeszerzési Hatóságnak fizetett díjak)	3 200 000	-116 659	3 083 341
Önkormányzati tagsági díjak	700 000	0	700 000
Egyéb adók, díjak	8 898 490	-1 355 952	7 542 538
Díjak, egyéb befizetések kiadásai összesen:	13 198 490	-1 472 611	11 725 879

Közbeszerzési díj: A fel nem használt szabad előirányzat terhére csoportosítottunk át **116 659 Ft**-ot a „gépjármű biztosításokra” elkülönített keretösszeg pótlására.

Egyéb adók, díjak: 2025-ben az „egyéb adók, díjak” előirányzaton volt annyi megtakarítás, hogy terhére több előirányzatot is kiegészíthettünk. Ezek a következők voltak:

Késedelmi kamathoz, pótlékhoz, kötbérhez, perköltségekhez, egyéb szankcióhoz kapcsolódó kiadásokra	-112 017 Ft
Kamatkiadásokra	-904 835 Ft
Egyéb különféle dologi kiadások előirányzatra	-339 100 Ft
Mindösszesen:	-1 355 952 Ft

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 100 000 Ft

Módosítás összege: +112 017 Ft

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

Az „egyéb, adók, díjakról” lett rendezve az előirányzat.

3.) Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata

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

Módosítás összege: +339 100 Ft

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

Szintén az „egyéb, adók, díjakról” lett rendezve az előirányzat.

Önkormányzat dologi kiadásai összesen:

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 596 244 293 Ft

Módosítás összege: +342 668 245 Ft

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

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

(Megjelenése a rendelettervezet 31. mellékletében)

II./3./A. Zöldterület kezelés

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Parkfenntartás	14 782 320	0	14 782 320
Fasorfenntartás, fasor rekonstrukció	100 781 565	+6 353 239	107 134 804
Erdőfenntartás	4 000 000	-1 688 600	2 311 400
Játszótereken játszószerrek javítása	28 171 119	-3 500 000	24 671 119
Növényvédelem	10 311 874	-59 729	10 252 145
Szelektív, vegyszeres parlagfű irtás	3 188 126	0	3 188 126

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
„Lakossági szűnyoggyérítési Program” és szűnyoggyérítés	20 000 000	0	20 000 000
Környezetvédelmi mérések	5 000 000	-1 104 910	3 895 090
Vízdíj (Közterületek közüzemi számlái)	25 000 000	+8 000 000	33 000 000
Villamos energia díja (Közterületek közüzemi számlái)	7 115 200	0	7 115 200
Összesen:	218 350 204	+8 000 000	226 350 204

A **fasorfenntartás, fasor rekonstrukció** előirányzat a szakterületért felelős iroda kérelmére összesen **6 353 239 Ft**-tal lett kiegészítve az **erdőfenntartás**, a **játszótereken játszószerek javítása**, a **növényvédelem** és a **környezetvédelmi mérések**re rendelkezésre álló szabad előirányzatok terhére. A **vízdíjak** kifizetésére biztosított keretösszeg az Önkormányzat „Közmű-és energetikai céltartalékának” terhére lett megemelve **8 000 000 Ft**-tal.

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

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Aszfaltos és térköves járdajavítás	50 000 000	0	50 000 000
Földútjavítás	11 000 000	0	11 000 000
Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	8 093 416	0	8 093 416
Árok, átereszt üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása	5 000 000	0	5 000 000
Szikkasztó kutak üzemeltetése	3 000 000	0	3 000 000
Közkifolyók üzemeltetése	760 000	+1 295 201	2 055 201
Szennyvízcsatorna fenntartása	507 000	0	507 000
Utca névtáblák készíttetése	500 000	0	500 000
Lámpázási feladatok	0	+99 809	99 809
Csapadékcatorna üzemeltetése (Csömöri úti)	1 200 000	+61 719	1 261 719
Közvilágítás üzemeltetése	2 500 000	0	2 500 000
Egyéb közterületi munkák költségei	11 605 350	0	11 605 350
Tempo 30 övezet üzemeltetése	1 000 000	0	1 000 000
Polgármester hatáskörébe tartozó keret	2 000 000	0	2 000 000
Gyalog és kerékpáros hidak üzemeltetése	500 000	0	500 000
Összesen:	97 665 766	+1 456 729	99 122 495

A **közkifolyók üzemeltetésére** biztosított keretösszeg az Önkormányzat „Közmű-és energetikai céltartalékának” terhére lett megemelve **1 295 201 Ft**-tal.

Lámpázási feladatok: A „közvilágítás fejlesztése” előirányzatról lett átcsoportosítva év közben **99 809 Ft**.

Csapadékcatorna üzemeltetése: Az „Önkormányzat általános működési tartalékának” terhére lett rendezve az előirányzat további **61 719 Ft** biztosításával.

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

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Külső kezelésű társasházak közös költsége	31 350 359	-345 414	31 004 945
Külső kezelésű társasházak előre nem látható kiadásai	8 588 680	+345 414	8 934 094
Lakóingatlanok közmű és szolgáltatási díjak	18 900 000	0	18 900 000
Társasházakban található központi fűtésű lakások bérlőinek hődíjtartozása	2 703 900	+309 364	3 013 264
Dologi kiadások összesen:	61 542 939	+309 364	61 852 303
Bérlakás javítása, karbantartása	7 000 000	0	7 000 000
Költségelvé bérlakás javítása, karbantartása	10 000 000	0	10 000 000
Javítás karbantartás összesen:	17 000 000	0	17 000 000
Mindösszesen:	78 542 939	+309 364	78 852 303

A *társasházakban található központi fűtésű lakások bérlőinek hődíjtartozására* biztosított keretösszeg az Önkormányzat „Közmű-és energetikai céltartalékának” terhére lett megemelve **309 364 Ft**-tal.

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

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Nem lakáscélú helyiségek fűtés és melegvíz díja, gázszámlája	15 000 000	0	15 000 000
Nem lakás célú helyiségek közös költsége	3 400 000	0	3 400 000
Nem lakás célú helyiségek közmű és szolgáltatási díjai	18 376 000	0	18 376 000
Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uszoda Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-nek továbbszámlázandó közműdíja	38 550 717	+14 823 229	53 373 946
Nógrádverőce úti büfé, halór ház közmű- és szolgáltatási díja	2 874 000	0	2 874 000
Sashalom utca 6. Reformátorok tere kávézó, kilátó és öntöző áramköltsége	7 200 000	0	7 200 000
Rendkívüli keret előre nem látható kiadások fedezetéül	1 000 000	0	1 000 000
Dologi kiadások összesen:	86 400 717	+14 823 229	101 223 946
Nem lakások javítása, karbantartása	11 719 000	0	11 719 000
Mindösszesen:	98 119 717	+14 823 229	112 942 946

A „közvetített szolgáltatások ellenértéke” bevételi előirányzatnál leírtak alapján szükséges a kiadási oldal rendezése is.

II./3./E. Kerületi Természeti Káralap

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 50 546 100 Ft

Módosítás összege: +4 120 921 Ft

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

Az „Önkormányzat általános működési tartalékának” terhére lett lebonyolítva az őszi lombgyűjtési akció, mely összesen **4 120 921 Ft**-ba került.

Kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai mindösszesen

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 686 584 726 Ft

Módosítás összege: +28 710 243 Ft

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

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

(Megjelenése a rendelettervezet 31. mellékletében)

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

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

Módosítás összege: +12 288 Ft

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

Az „Önkormányzat általános működési tartalékának” terhére lett rendezve az előirányzat.

II./4./B. Karácsonyi csomagok

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 33 000 000 Ft

Módosítás összege: +2 099 296 Ft

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

A karácsonyi csomagokra tervezett keretösszeget egyrészt meg kellett emelni **4 195 946 Ft**-tal, melynek forrása a „fűtési támogatás” sor volt, másrészt a Területi Szociális Szolgálat költségvetésébe csoportosítottunk át **2 096 650 Ft**-ot, melyből a csomagokat kiszállító sofőrök megbízási díjai lettek kifizetve.

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 25 000 000 Ft

Módosítás összege: -5 000 000 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 20 000 000 Ft

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

Önként vállalt működési feladatok kiadásai mindösszesen

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 196 842 509 Ft

Módosítás összege: -2 888 416 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 193 954 093 Ft

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

(Megjelenése a rendelettervezet 32. mellékletében)

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

Kríziskeret

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 15 300 000 Ft

Módosítás összege: +1 978 000 Ft

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

A "Fűtési támogatás" előirányzat terhére lett a kríziskeret kiegészítve **1 978 000 Ft**-tal.

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

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
„Települési támogatás”: „Lakhatási támogatás	16 000 000	0	16 000 000
„Települési támogatás”: „Fűtési támogatás”	18 000 000	-8 706 946	9 293 054
Kertvárosi lakásrezszi támogatás	30 000 000	0	30 000 000
Mindösszesen:	64 000 000	-8 706 946	55 293 054

A „fűtési támogatás” előirányzaton rendelkezésre álló szabadon felhasználható keretösszeg a következő szociális jellegű kiadásokhoz biztosította a forrás kiegészítését 2025-ben:

Karácsonyi csomagokra	-4 195 946 Ft
Kríziskeretre	-1 978 000 Ft
Temetési támogatásra	-1 700 000 Ft
Gyógyszertámogatásra	-833 000 Ft
Mindösszesen:	-8 706 946 Ft

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

Rendkívüli települési támogatások (önkormányzati segélyek)

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Rendkívüli települési támogatás rezsiköltségre	4 000 000	0	4 000 000
Rendkívüli települési támogatás	37 000 000	0	37 000 000
Temetési támogatás	8 360 000	+1 700 000	10 060 000
Gyógyszertámogatás	9 000 000	+833 000	9 833 000
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 támogatás	1 000 000	0	1 000 000
Mindösszesen:	65 360 000	+2 533 000	67 893 000

A „fűtési támogatás” előirányzaton jelentkező megtakarításból lett rendezve év közben a **temetési támogatás** és a **gyógyszertámogatás** előirányzata.

Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen

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

Módosítás összege: -4 195 946 Ft

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

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

II./6./A. Elvonások és befizetések

Megnevezés	Ft		
	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetés a 2024. évi feladatalapú támogatások felülvizsgálata alapján	0	+1 130 236	1 130 236
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2025. évi ellátásához kapott állami támogatásból a fel nem használt rész visszafizetése	462 578	-462 578	0
Iparüzési adónövekmény elvonása 2025-ben (Törvényi előíráson alapuló befizetés)	0	+84 030 204	84 030 204
Szolidaritási hozzájárulás (Törvényi előíráson alapuló befizetés)	3 018 447 566	0	3 018 447 566
Mindösszesen:	3 018 910 144	+84 697 862	3 103 608 006

Egyrészt az „Önkormányzat általános működési tartalékának” terhére lett biztosítva az **1 130 236 Ft**, másrészt a „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül” előirányzat volt a forrása az iparüzési adónövekmény elvonásából adódó **84 030 204 Ft** összegű fizetési kötelezettség teljesítésének. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2025. évi ellátásához kapott állami támogatásból a fel nem használt részt az Önkormányzat visszafizette, de mivel olyan támogatásról volt szó, amelyet az Önkormányzat 2025-ben kapott, így a bevétel csökkentésével kellett könyvelni ezt a tételt.

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

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

Megnevezés	Ft		
	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Iskolaválasztó rendezvény	250 000	0	250 000
Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok (Egészségügyi, Köznevelési intézmények)	10 520 600	0	10 520 600
Szociális Munka Napja megünneplése	6 000 000	0	6 000 000
Intézményvezetők jutalmazási kerete	3 912 200	-3 912 200	0
Díjadományozás	587 600	0	587 600

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Különleges bánásmódot igénylő óvodás gyermekek számára fejlesztő eszközök biztosítása	1 500 000	0	1 500 000
Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	3 505 000	0	3 505 000
Iparúzési adó beszedési költségeihez hozzájárulás	20 300 939	0	20 300 939
Összesen:	46 576 339	-3 912 200	42 664 139

Intézményvezetők jutalmazási kerete: Év végén megemeltük a keretösszeget az „Önkormányzat általános működési tartalékából” **157 700 Ft**-tal. Valamennyi intézmény költségvetésébe csoportosítjuk át a 2025. december havi jutalom járulékkaal növelt keretösszegeit, összesen **4 069 900 Ft**-ot.

Díjadományozás: Ebben az esetben is előbb megemeltük a keretösszeget 293 800 Ft-tal, majd ugyanezt az összeget átcsoportosítottuk a Területi Szociális Szolgálat költségvetésébe.

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

Nemzetiségi önkormányzatok pályázati kerete

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 500 000 Ft

Módosítás összege: +200 000 Ft

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

A „közművelődési támogatás” előirányzatról lett kiegészítve a keretösszeg **200 000 Ft**-tal.

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

Ft			
Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. kompenzációja	406 387 259	+10 966 519	417 353 778
REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. vissza nem térítendő működési célú támogatása	26 539 410	0	26 539 410
Egyéb nem pénzügyi vállalkozásnak egyéb működési célú támogatások mindösszesen:	432 926 669	+10 966 519	443 893 188

Könyvelési okok miatt szükséges átcsoportosítani a **10 966 519 Ft**-ot a rendelettervezet 36. mellékletéről, a Kft. felhalmozási célú támogatásának előirányzatáról.

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

1.) Háztartásoknak egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer	12 767 903	0	12 767 903
Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	9 000 000	0	9 000 000
Tehetséges fiatalok támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	59 000 000	0	59 000 000
Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör)	10 038 523	-2 364 795	7 673 728
Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret (Környezet-és Klímavédelmi Bizottság hatásköre)	8 000 000	0	8 000 000
Iskolakezdési támogatás a volt önkormányzati fenntartású általános iskolák alsó tagozatosai számára	20 000 000	0	20 000 000
Összesen:	118 806 426	-2 364 795	116 441 631

Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör): A Szakrendelő költségvetésébe csoportosítjuk át a 2 364 795 Ft-ot.

2.) Nonprofit szervezetnek egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Közművelődés támogatása	8 000 000	-410 000	7 590 000
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása	304 410 100	0	304 410 100
Szabadidős sport támogatása	1 500 000	+210 000	1 710 000
XVI. kerületi Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása	1 000 000	0	1 000 000
Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása	2 600 000	0	2 600 000
Liget Táncművészeti Egyesület támogatása	3 000 000	0	3 000 000
Kiemelt sportolók támogatása	2 000 000	0	2 000 000
Polgármesteri keret	2 060 000	0	2 060 000
Alpolgármesteri keret	1 940 000	-708 555	1 231 445
Kertvárosi Fúvószenekari Egyesület támogatása	3 000 000	0	3 000 000
Cogito Alapítvány támogatása	6 000 000	0	6 000 000
Duna Művészeti Társaság Nemzetközi Kulturális Alapítvány „30. Duna Karnevál Erzsébetligeti Nemzetközi versenye” támogatása	1 000 000	0	1 000 000
Összesen:	336 510 100	-908 555	335 601 545

Közművelődés támogatása: Év közben a „nemzetiségi önkormányzatok pályázati keretére” **200 000 Ft**, míg a **szabadidő sport támogatása** előirányzatra **210 000 Ft** lett átcsoportosítva. Az **alpolgármesteri keretből 708 555 Ft** a Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda költségvetésébe került átcsoportosításra.

Egyéb működési célú támogatások összesen

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 903 243 195 Ft

Módosítás összege: +7 693 169 Ft

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

II./6./C. TARTALÉKOK

1.) Működési céltartalék

a) Közmű-és energetikai céltartalék

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 17 882 487 Ft

Módosítás összege: -10 604 565 Ft

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

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

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
PMH víz-és csatornadíjakra	11. melléklet	-1 000 000
Zöldterület kezelés - Vízdíj	31. melléklet	-8 000 000
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása - Közkifolyók üzemeltetése	31. melléklet	-1 295 201
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Lakingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	31. melléklet	-309 364
Mindösszesen:		-10 604 565

b) Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 19 756 933 Ft

Módosítás összege: +54 244 587 Ft

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

A szeptemberi módosítás óta a rendelettervezet összeállításáig a következő intézmények költségvetésébe csoportosítottuk át az alábbi összegeket: Ft

Intézmény megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona őrzési feladatokra 2 699 004 Ft és finanszírozás kiegészítése 10 000 000 Ft,	28. melléklet	-12 699 004
Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ üres állás betöltésére	27. melléklet	-1 348 219
Sashalmi Manoda Óvoda – köznevelési foglalkoztatotti jutalom utólagos kifizetéséhez	17. melléklet	-2 643 522
Területi Szociális Szolgálat üres állás betöltésére	23. melléklet	-813 261

Ft

Intézmény megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Valamint:		
Szakrendelő esetében a NEAK bevételi többlettel szembeni finanszírozás visszavonása	12. melléklet	+71 286 015
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladat megszűnéséből adódó támogatás visszafizetése előirányzat visszavonása	33. melléklet	+462 578
Mindösszesen:		+54 244 587

c) Önkormányzat általános működési tartaléka

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 549 285 592 Ft

Módosítás összege: -157 289 705 Ft

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

A szeptemberi módosítás óta a rendelettervezet összeállításáig a következőkre csoportosítottuk át a megnevezett előirányzatok esetében az ott hiányzó összegeket:

Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások - postaköltség	30. melléklet	-331 614
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások - Kihelyezett posta szolgáltatási díja	30. melléklet	-405 447
Vásárolt közszolgáltatások – Családi Életmód Nap	30. melléklet	-1 825 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó) - Rendkívüli kiadások, egyéb azonnali intézkedést igénylő feladatok	30. melléklet	-26 000
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások ÁFA kiadásai	30. melléklet	-13 799 000
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása - Csömöri úti csapadécsatorna üzemeltetési díja	31. melléklet	-61 719
Kerületi Természeti Káralap - Őszi lombgyűjtési akció	31. melléklet	-4 120 921
Párta utca 36. szám alatti sírkert - a Rákosszentmihályi Római Katolikus Egyház tulajdonában álló ingatlan területén orosz (szovjet) katonai hadisírok - közüzemi kiadásai	31. melléklet	-12 288
Elvonások és befizetések - Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetés a 2024. évi feladatalapú támogatások felülvizsgálata alapján	33. melléklet	-1 130 236
Intézményvezetők jutalmazási kerete	33. melléklet	-157 700
Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés - bútorbeszerzésre	34. melléklet	-1 400 000
Polgármesteri Hivatal kóbor állatok elhelyezésének díjára 2 000 000 Ft, postaköltségre 3 500 000 Ft és céljutalomra 6 920 000 Ft	10. – 11. melléklet	-12 420 000
Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezet (GAMESZ)	13. melléklet	-952 598
Öt óvoda és a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet vásárolt élelmezésének rendezésére	14.-15., 17.-19. és 25. melléklet	-87 306 302
Intézményi finanszírozási előirányzatok rendezésére	26.-28. melléklet	-33 340 880
Mindösszesen:		-157 289 705

2.) Sportcsarnok Alap

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 178 671 473 Ft

Módosítás összege: -173 071 234 Ft

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

A „Lakótelkek értékesítése” bevételi előirányzat rendezéséhez járult hozzá a **173 071 234 Ft**.

3.) Fejlesztési céltartalék

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 424 155 516 Ft

Módosítás összege: -416 374 493 Ft

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

A polgármester 44 155 516 Ft-os fejlesztési céltartalékából a szeptemberi módosítás óta a rendelettervezet összeállításáig a következőkre csoportosítottuk át a megnevezett előirányzatok esetében az ott hiányzó összegeket: Ft

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Épületkarbantartásra – II. emeleti új helyiség kialakítására	30. melléklet	-1 273 467
Közlekedésbiztonsági fejlesztésekre	34. melléklet	-1 415 974
Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatásokra	36. melléklet	-2 400 000
Mindösszesen:		-5 089 441

Valamint fentiek felül a fejlesztési céltartalék terhére rendeztünk nem teljesült bevételi előirányzatokat, melyek a következők:

Tárgyi eszköz értékesítése:

-467 126 Ft

Lakóépület (lakás) értékesítése

-125 817 926 Ft

Lakótelkek értékesítése előirányzat rendezésére

-285 000 000 Ft

Mindösszesen:

-411 285 052 Ft

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 350 363 824 Ft

Módosítás összege: -340 688 057 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 9 675 767 Ft

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

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Iparüzési adónövekmény elvonása fizetési kötelezettség	33. melléklet	-84 030 204
Út, járda és parkoló építések - Szent korona utcai útpépítések II. üteme közbeszerzésének indításához kiegészítés	34. melléklet	-7 909 691
TOP+4.1.1. Egészséges utcák pályázat	34. melléklet	-40 106 000
Budapest XVI. kerületi Arany János Általános Iskolában létesítendő futópálya beruházás és térköburkolat kiépítése	34. melléklet	-28 892 162
Informatikai stratégiai fejlesztések	34. melléklet	-9 750 000
Mindösszesen:		-170 688 057

Továbbá a Lakótelkek értékesítése előirányzat rendezésére
(-170 688 057 Ft-170 000 000 Ft=-340 688 057 Ft)

-170 000 000 Ft

Tartalékok mindösszesen:

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 540 115 825 Ft

Módosítás összege: -1 043 783 467 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 496 332 358 Ft

II./7. BERUHÁZÁSOK

(Megjelenése a rendeletervezet 34. mellékletében)

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

1.) ÚT, JÁRDA ÉS PARKOLÓ ÉPÍTÉSEK

Ft

Megnevezés	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Útépitések – Burkolatfelújítások	353 017 250	+5 051 191	358 068 441
Járdaépítés	7 016 750	0	7 016 750
Út, járda és parkoló tervezés	13 845 622	+2 858 500	16 704 122
Összesen:	373 879 622	+7 909 691	381 789 313

Útépitések – Burkolatfelújítások: A „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetüül előirányzatról lett biztosítva további **7 909 691 Ft** kiegészítésül a Szent Korona utca útépitése II. üteme közbeszerzésének indításához, valamint az **Út, járda és parkoló tervezés** előirányzatra lett átcsoportosítva **2 858 500 Ft**. Utóbbi a Jókai Mór lakótelepen kialakításra kerülő új parkolók tervének 2 603 500 Ft-os kötelezettségvállalása, valamint a Köztársaság utca, Párta utca és Menyhért utca forgalomba helyezéshez szükséges 255 000 Ft összegű e-közmű nyilatkozat beszerzésének díja.

2.) KÖZVILÁGÍTÁS

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 40 200 000 Ft

Módosítás összege: -99 809 Ft

2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 40 100 191 Ft

A rendeletervezet 31. mellékletére, a „lámpázási” feladatokra lett biztosítva **99 809 Ft** az előirányzat terhére, mivel a Béla utca 128. szám előtt 2025. augusztus 18-a és 27-e közötti időszakban forrás kellett a balesetveszélyes hibahely elkorlátozása és lámpázása költségére.

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 356 840 390 Ft

Módosítás összege: -326 809 000 Ft

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 30 031 390 Ft

A rendeletervezet 30. mellékletében az ÁFA előirányzatok kerültek rendezésre az éves teljesítéssel összhangban.

4.) KÖZLEKEDÉSBIZTONSÁGI FEJLESZTÉSEK

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 000 000 Ft
Módosítás összege: +1 415 974 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 415 974 Ft

Év közben a „polgármesteri fejlesztési céltartalék” volt a forrása a Zsenge utcában (Zsenge utca 25.; Zsenge utca 28. -Csenkesz utca 16. szám /saroktelki/ ingatlanok előtti területen) telepítendő fekvőrendőr - forgalomlassító küszöb - kiépítése költségének **1 415 974 Ft** összegben.

5.) TOP+4.1.1. EGÉSZSÉGES UTCÁK PÁLYÁZAT

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 47 248 350 Ft
Módosítás összege: +40 106 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 87 354 350 Ft

2025. decemberben már értesült az Önkormányzat arról, hogy az egészséges utcák pályázata sikeres volt, ezért a „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” előirányzat terhére **40 106 000 Ft**-tal lett a keretösszeg kiegészítve annak érdekében, hogy a Jókai utca (Veres Péter út - Újszász utca) átépítése generál tervezése közbeszerzési eljárásának indításához a forrás rendelkezésre álljon.

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: +33 892 162 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 33 892 162 Ft

Az Arany János Általános Iskolában létesítendő futópálya (70 m X 7 m) beruházás és térkőburkolat (177 m²) kiépítésére a forrást két helyről biztosítottuk. Egyrészt a „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” előirányzatról **28 892 162 Ft**-ot, valamint a „Költs el 5 millió forintot” program, Részvételi költségvetés” előirányzatról **5 000 000 Ft**-ot csoportosítottunk át. A beruházás 2026-ban fog megvalósulni.

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

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 6 999 868 Ft
Módosítás összege: +650 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 649 868 Ft

Az előirányzat két előirányzatról lett kipótolva annak érdekében, hogy új számítógépeket vásárolhasson az Önkormányzat. Az „egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés” számítógép alkatrészek alorról **630 000 Ft**, valamint a „számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartásáról további **20 000 Ft**.

2.) INFORMATIKAI ÉS SZERVEZETFEJLESZTÉSI STRATÉGIA

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 28 000 000 Ft

Módosítás összege: +9 750 000 Ft

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

A „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” előirányzat szolgált forrásul **9 750 000 Ft** összegben a Kertváros Applikáció alkalmazás webes tartalomkezelő felülettel történő kiépítése költségéhez, melynek megvalósítása szintén áthúzódik a 2026. évre.

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

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 495 472 Ft

Módosítás összege: +1 400 000 Ft

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

Az „Önkormányzat általános működési tartalékából” állt rendelkezésre **1 400 000 Ft** a gazdasági vezető irodabútorainak beszerzése fedezetére.

2.) PÁLYÁZATI KERET

Megnevezés	Ft		
	2025. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás	2025. évi III. sz. módosított előirányzat
Hőszigetelés pályázat	51 232 129	-51 232 129	0
Villámvédelemi rendszer korszerűsítés pályázat	7 512 385	-7 512 385	0
Év közben felmerülő pályázati lehetőségek önrészenek biztosítása	12 000 000	0	12 000 000
Mindösszesen:	70 744 514	-58 744 514	12 000 000

A rendelettervezet 36. mellékletére, a felhalmozási célú támogatások közé külön-külön sorra csoportosítottuk át az **51 232 129 Ft**-ot és a **7 512 385 Ft**-ot, mivel a kiadást nem beruházásra kell könyvelni, hanem államháztartáson kívüli felhalmozási célú támogatásra.

Beruházások összesen:

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 507 484 052 Ft

Módosítás összege: -290 529 496 Ft

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

II./8. FELÚJÍTÁSOK
(Megjelenése a rendelettervezet 35. mellékletében)

II./8./A. EGYÉB ÉPÜLET FELÚJÍTÁSOK

1.) Intézményi felújítások

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 121 309 419 Ft
Módosítás összege: -4 450 470 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 116 858 949 Ft

Az összesen **4 450 470 Ft** a következő intézmények költségvetésbe lett átcsoportosítva:

Sashalmi Manoda Óvoda mosogatógép javítására	-229 311 Ft
Sashalmi Manoda Óvoda elektromos csatlakozás kiépítésére új kombinált gáztűzhely kicseréléséhez	-98 108 Ft
Margaréta Óvoda műanyag nyílászárók javítására	-1 241 171 Ft
Napsugár Óvoda új hinta beszerzésére	-275 230 Ft
Cinkotai Huncutka Óvoda redőny javításra	-165 100 Ft
Cinkotai Huncutka Óvoda napvitorlák telepítésére	-2 441 550 Ft
Mindösszesen:	-4 450 470 Ft

Felújítások összesen:

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 878 364 378 Ft
Módosítás összege: -4 450 470 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 873 913 908 Ft

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

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

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 227 135 380 Ft
Módosítás összege: -10 966 519 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 216 168 861 Ft

Könyvelési okokból csoportosítottuk át a **10 966 519 Ft**-ot a rendelettervezet 33. mellékletére „Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. kompenzációja” előirányzatra.

2.) Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 14 579 198 Ft
Módosítás összege: +2 400 000 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 16 979 198 Ft

A „polgármesteri fejlesztési céltartalékból” lett 2025-ben kiegészítve az egyházak fejlesztési célú támogatásának az előirányzata további **2 400 000 Ft**-tal.

3.) Hőszigetelés pályázat

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: +51 232 129 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 51 232 129 Ft

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

4.) Villámvédelmi rendszer korszerűsítés pályázat

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: +7 512 385 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 7 512 385 Ft

A rendelettervezet 34. mellékletének „Pályázati keret” előirányzatáról csoportosítottuk át a **7 512 385 Ft**-ot.

Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 257 714 578 Ft
Módosítás összege: +50 177 995 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 307 892 573 Ft

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 31 156 999 406 Ft
Módosítás összege: -552 095 241 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 30 604 904 165 Ft

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

1.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 408 638 915 Ft
Módosítás összege: +321 282 672 Ft
2025. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 729 921 587 Ft

Magyarázat bevélti oldalon az „államháztartáson belüli megelőlegezések” finanszírozási bevélti előirányzatnál. 2025. december 31-ig az Önkormányzat könyveiben „államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” jogcímen 1 729 921 587 Ft-ot kellett lekönyvelni.

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

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 14 255 426 934 Ft

Módosítás összege: +95 221 941 Ft

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

Az önkormányzati intézmények finanszírozása **95 221 941 Ft**-tal növekszik az évközi – korábban nem az intézményi költségvetésekben tervezett – többletfeladatok és finanszírozási előirányzatok rendezés miatt.

3.) Pénzeszközök betétként elhelyezése

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 500 000 000 Ft

Módosítás összege: +1 200 000 000 Ft

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

Magyarázat bevélti oldalon a „Betétek megszüntetése” előirányzatnál.

4.) Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása

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

Módosítás összege: +4 999 090 000 Ft

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

Magyarázat bevélti oldalon a finanszírozási bevételeken belül a „Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése” előirányzat alatt.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2025. évi II. sz. módosított előirányzat: 21 164 065 849 Ft

Módosítás összege: +6 615 594 613 Ft

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

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

A következő három táblázat tartalma:

1. Bevélti és kiadási főösszeget érintő változások
2. Kiadási főösszeget nem érintő változások
3. Bevélti 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)
Működési bevételek		9. mellékletben	-690 614	Polgármesteri Hivatal	Dologi kiadások - tartalékok	9. mellékletben	-830 563
Közhatalmi bevételek		9. mellékletben	-139 949			9. mellékletben	
Működési bevételek		12. mellékletben	-12 080 423	XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	Dologi kiadások	12. mellékletben	73 851 694
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	NEAK bevételi többlet	12. mellékletben	85 932 117				
Működési bevételek		13. mellékletben	14 354	GAMESZ	Személyi juttatások	13. mellékletben	14 354
Működési bevételek		14. mellékletben	2 264 284	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	Személyi juttatások	14. mellékletben	1 325 401
Működési bevételek		15. mellékletben	8 488 256	Cinkotai Huncutka Óvoda	Dologi kiadások	14. mellékletben	938 883
					Személyi juttatások	15. mellékletben	3 872 896
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15. mellékletben	824 960
Működési bevételek		16. mellékletben	-3 126 375	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	Dologi kiadások	15. mellékletben	3 790 400
Működési bevételek		17. mellékletben	2 879 568	Sashalmi Manóda Óvoda	Személyi juttatások	16. mellékletben	-3 126 375
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17. mellékletben	1 525 381
					Dologi kiadások	17. mellékletben	327 650
Működési bevételek		18. mellékletben	417 113	Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda	Dologi kiadások	17. mellékletben	1 026 537
Működési bevételek		19. mellékletben	3 361 351	Szentmihályi Játszókert Óvoda	Személyi juttatások	18. mellékletben	417 113
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19. mellékletben	1 548 870
Működési bevételek		20. mellékletben	4 437 868	Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda	Dologi kiadások	19. mellékletben	284 964
Működési bevételek		21. mellékletben	29 300 983	Corvin Művelődési Ház	Személyi juttatások	20. mellékletben	1 527 517
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	NKA pályázat	21. mellékletben	450 000		Dologi kiadások	20. mellékletben	2 561 626
Működési bevételek		22. mellékletben	-8 278 894	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	Személyi juttatások	21. mellékletben	1 876 242
Működési bevételek		23. mellékletben	105 677 230	Területi Szociális Szolgálat	Dologi kiadások	21. mellékletben	12 766 327
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	NKA pályázat	23. mellékletben	2 500 000		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21. mellékletben	16 534 656
					Dologi kiadások	21. mellékletben	450 000
Működési bevételek		24. mellékletben	-1 899 158	Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ	Személyi juttatások	22. mellékletben	-8 278 894
Működési bevételek		25. mellékletben	158 527 381	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	Személyi juttatások	22. mellékletben	-8 278 894
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Közfigyelővizsgálatok rendezése	25. mellékletben	-644 628		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23. mellékletben	100 936 319
Működési bevételek		26. mellékletben	312 710	Rákosszentmihályi Mezei Országút	Dologi kiadások	23. mellékletben	28 698
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről		26. mellékletben	206 219		Dologi kiadások	23. mellékletben	7 105 663
Működési bevételek		27. mellékletben	-2 417 556	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	Beruházások	23. mellékletben	106 550
Működési bevételek		28. mellékletben	-188 723 496	XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona	Személyi juttatások	24. mellékletben	-1 899 158
					Dologi kiadások	25. mellékletben	120 023 033
Összesen			186 768 341	Összesen	Beruházások	25. mellékletben	589 338
Önkormányzat előirányzatait érintő változások							
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Kormányhivatalról (Munkügyi Központ) nyári diák-munka támogatása	7. melléklet	669 475	Nyári diák-munka alapítvány		29. melléklet	669 475
Működési bevételek	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7. melléklet	14 823 229	Rákosszentmihályi Konrad Ferenc Uszoda Kft.-nek továbbszámlázandó közműdíja		31. melléklet	14 823 229
Felhalmozási bevételek	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7. melléklet	-467 126	Fejlesztési célú tartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül		33. melléklet	-296 285 052
Felhalmozási bevételek	Lakóépület (lakás) értékesítése	7. melléklet	-125 817 926	Sponcsamok Alap		33. melléklet	-173 071 234
Felhalmozási bevételek	Lakótelek értékesítése	7. melléklet	-723 669 048	Fejlesztési célú tartalék		33. melléklet	-285 000 000
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK:				FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK:			
Államháztartáson belüli megelőlegezések		1, 2, 4-7. mellékletek	416 880 486	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		1, 2, 4-6. mellékletek	321 282 672
Betétek megszüntetése		1, 2, 4-7. mellékletek	1 200 000 000	Pénzeszközök betétként elhelyezése		1, 2, 4-7. mellékletek	1 200 000 000
Forgatási célú belső államkötvények beváltása, értékesítése			4 999 090 000	Államkötvény vásárlás			4 999 090 000
KÖLTSÉGVETÉSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN		1. melléklet	5 968 277 431	KÖLTSÉGVETÉSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN		1. melléklet	5 968 277 431
			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	75 073 044	Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg	Napsugár Óvoda, Mátyásföldi Fecskefészkek Óvoda, Cinkotai Huncautka Óvoda	35. melléklet	4 450 470
Intézmények felhalmozási kiadása	Beruházások, felújítások	2. melléklet	20 148 897	Közmű-és energetikai céltartalék	PMH víz-és csatormádjakra	33. melléklet	1 000 000
				Intézményvezetők jutalmazási kerete	Valamennyi intézmény	33. melléklet	4 069 900
				Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör)	Szakrendelőnek betölthető Déceg utcai gyermekorvosi praxis ellátására (havonta 300 000 Ft) és epipen injekciók beszerzésére (1 152 715 Ft), Tekla utcai fogorvosoknak 312 080 Ft	33. melléklet	2 364 795
				Díjadományozások "Év dolgozója"	Területi Szociális Szolgálat	33. melléklet	293 800
				Önkormányzat általános működési tartaléka	PMH kóbor állatok ellátására 2 M Ft, postaköltség 3,5 M Ft, Céljuttalomra 6 920 000 Ft, Óvodák vásárolt élelmiszerének rendezésére +87 306 302 Ft, finanszírozási előirányzatok rendezésére 3 intézménynél 34 293 478 Ft	33. melléklet	134 019 780
				Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék	Idősek Otthona őrzésére 2 699 004 Ft és finanszírozás kiegészítése 10 000 000 Ft, Helytörténetnél üres állás betöltésére 1 348 219 Ft, Szakrendelő finanszírozás visszavonása 71 286 015 Ft, Sashalmi Manó Óvoda jutalom kifizetésére 2 643 522 Ft, Területi Szociális Szolgálat üres állás betöltésére 813 261 Ft	33. melléklet	-53 782 009
				Alpolgármesteri keret	Mátyásföldi Fecskefészkek Óvodának hűtőszekrények, mikrohullámú sütők, porszívók és mosógépek beszerzésére	33. melléklet	708 555
							2 096 650
Összesen:			95 221 941	Összesen:			95 221 941
Polgármesteri Hivatal sorai között történő átcsoportosítások							
Normatív jutalom		10. melléklet	800 000	Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata	F	11. melléklet	950 016
Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata	Tagsági díjak	11. melléklet	150 016				
Jubileumi jutalom		10. melléklet	10	Túlóra, rendkívüli munkavégzés		10. melléklet	10
Egyéb költségérterítések		10. melléklet	96 260	Közlekedési költségérterítés		10. melléklet	96 260
Állományba nem tartozók megbízási díja		10. melléklet	1 122 100	Szociális hozzájárulási adó		10. melléklet	2 014 407
Táppénz hozzájárulás		10. melléklet	892 307				
Hajtó- és kenőanyag-beszerzés		11. melléklet	297 197	Íródeszák-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés		11. melléklet	297 197
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak		11. melléklet	1 873 163	Egyéb szakmai szolgáltatások		11. melléklet	1 873 163
Önkormányzat sorai között történő átcsoportosítások							
Kertületi Természeti Kárelőkezelés	Őszi lombgyűjtési akció	31. melléklet	4 120 921	Önkormányzat általános működési tartaléka	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	23 269 925
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Kihelyezett posta szolgáltatási díja	30. melléklet	405 447				
Vásárolt közszolgáltatások	Családi Életmód Nap - szűrőprogram	30. melléklet	1 825 000				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Rendkívüli kiadások, egyéb azonnali intézkedést igénylő feladatok	30. melléklet	26 000				
Elvonások és befizetések	Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetés a 2024. évi feladatalapú támogatások felülvizsgálata alapján	33. melléklet	1 130 236				
Kiszámlázott egyes adózási értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások ÁFA kiadásai		30. melléklet	13 799 000				
Párta utca 36. szám alatti sírkert - a Rákosszentmihályi Római Katolikus Egyház tulajdonában álló ingatlan területén orosz (szovjet) katonai hadisírok - közüzemi kiadásai		31. melléklet	12 288				
Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés	Bútorbeszerzésre	34. melléklet	1 400 000				
Intézményvezetők jutalmazási kerete		33. melléklet	157 700				
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Csömöri úti csapadécsatorna üzemeltetési díja kiegészítésére	31. melléklet	61 719				
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Postaköltség	30. melléklet	331 614				
Zöldterület kezelés	Vízdíj	31. melléklet	8 000 000	Közmű-és energetikai céltartalék	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	9 604 565
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Közföldnyelők üzemeltetése	31. melléklet	1 295 201				
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Lakingatlanok bérbérlése, üzemeltetése	Társasházban található, központi fűtési lakások bérletének hő-díj tartozása	31. melléklet	309 364				
TOP+4.1.1. Egészséges utcák pályázat		34. melléklet	40 106 000	Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	170 688 057
Budapest XVI. kerületi Arany János Általános Iskolában létesítendő futópálya beruházás és térköburkolat kiépítése	Költségvetésben új sor	34. melléklet	28 892 162				
Út, járda és parkoló építések	Szent korona utcai útépítések II. üteme közbeszerzésének indításához	34. melléklet	7 909 691				
Informatikai stratégiai fejlesztések	Elektronikus ügyintézésre átállás költsége: Kertvárosi Applikáció kiépítésére	34. melléklet	9 750 000				
Iparüzési adó növekmény elvonása		33. melléklet	84 030 204				

Kiadási főösszeget nem érintő változások							
KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Nő (Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Karbantartási, -kiszávitási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Épületkarbantartás	30. melléklet	1 273 467	Polgármesteri fejlesztési céltartalék keret	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	5 089 441
Közlekedésbiztonsági fejlesztések	Forgalomcsillapított övezetek kialakítása	34. melléklet	1 415 974				
Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások (polgármesteri hatáskör)		36. melléklet	2 400 000				
Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék		33. melléklet	462 578	Egyéb elvonások és befizetések	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2025. évi ellátásához kapott állami támogatásból a fel nem használt rész visszafizetése	33. melléklet	462 578
Reprezentációs kiadások	Humán Iroda kerete	29. melléklet	529 155	Vásárolt közszolgáltatások	Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók képzése	30. melléklet	529 155
Késedelmi kamathoz, pótlékhoz, kötbérhez, perköltségekhez, egyéb szankcióhoz kapcsolódó kiadások		30. melléklet	112 017	Díjak, egyéb befizetések kiadásai	Egyéb adók, díjak	30. melléklet	1 016 852
Kamatkiadások		30. melléklet	904 835				
Biztosítási szolgáltatási díjak	Gépjárművek biztosítása	30. melléklet	116 659	Díjak, egyéb befizetések kiadásai	Közbeszerzési díj	30. melléklet	116 659
Reklám - propaganda kiadások	Humán Iroda hirdetési kerete	30. melléklet	114 170	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai - Díjadományszerzés	30. melléklet	114 170
Közutak, hidak, alutalpak üzemeltetése, fenntartása	Lámpázás	31. melléklet	99 809	Közüvilágítás		34. melléklet	99 809
Pedagógusok elismerésére	Ajándékutalványok vásárlására	29. melléklet	328 328	Egyéb szakmai szolgáltatások	Humán Iroda szakértői feladatokra elkülönített kerete	30. melléklet	328 328
Karácsonyi csomagok		31. melléklet	4 195 946	Teljesítési támogatás: "Fűtési támogatás"		32. melléklet	8 706 946
Kriziskeret		32. melléklet	1 978 000				
Rendkívüli települési támogatás	Temetési támogatás	32. melléklet	1 700 000				
Rendkívüli települési támogatás	Gyógygyógytámogatás	32. melléklet	833 000				
Budapest XVI. Kerületi Arany János Általános Iskolában létesítendő futópálya beruházás és térközburkolat kiépítése	Költségvetésben új sor	34. melléklet	5 000 000	"Költs el 5 millió forintot" program, Részvételi költségvetés		31. melléklet	5 000 000
Karbantartási, -kiszávitási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása	30. melléklet	515 915	Karbantartási, -kiszávitási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Épület karbantartás	30. melléklet	608 406
Karbantartási, -kiszávitási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Karbant., -kiszávit. szolg. - Tárgyi eszköz karbantartás	30. melléklet	92 491				
Díjadományszerzés	Szociális Munka Napjára	33. melléklet	293 800	Reklám-és propagandakiadások	Humán Iroda - hirdetési kerete	30. melléklet	693 800
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Humán Iroda feladatkörében a kerületi diáksport versenyek szervezésére biztosított keretösszeg	30. melléklet	400 000				
Szabadidős sport támogatása		33. melléklet	210 000	Közművelődés támogatása (KKSIGYB hatáskör)		33. melléklet	410 000
Nemzetiségi Önkormányzatok pályázati kerete		33. melléklet	200 000				
Zöldterület kezelés	Fasorfenntartás	31. melléklet	6 353 239	Zöldterület kezelés	Jászóterület javítások	31. melléklet	3 500 000
				Zöldterület kezelés	Földfenntartás	31. melléklet	1 688 600
				Zöldterület kezelés	Környezetvédelmi mérések	31. melléklet	1 104 910
				Zöldterület kezelés	Növényvédelem	31. melléklet	59 729
Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítés - Informatikai fejlesztések		34. melléklet	650 000	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Számítógép alkatrészek	30. melléklet	630 000
				Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	Számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása	30. melléklet	20 000
Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	Számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása	30. melléklet	12 672	Egyéb különféle informatikai szolgáltatások	Információs felülvizsgálat	30. melléklet	12 672
Út, járda és parkoló építések	Út, járda és parkoló tervezés	34. melléklet	2 858 500	Út, járda és parkoló építések	Útépítések - Szent Korona utca II. ütem	34. melléklet	2 858 500
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Külső kezelésű társasházak előre nem látható kiadásai	31. melléklet	345 414	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Külső kezelésű társasházak közös költsége	31. melléklet	345 414
Önkormányzati képviselők, polgármester, alpolgármesterek juttatásai		29. melléklet	3 585 785	Céltartás, projektpremium		29. melléklet	3 500 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	Biztosítási díjak (nyári diákmunkához kapcsolódó)	29. melléklet	15 267	Állományba nem tartozók megbízási díja		29. melléklet	101 052
Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás		30. melléklet	317 378 000	Építési-engedély köteles beruházások áfája		34. melléklet	326 809 000
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás		30. melléklet	5 378 000				
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás		30. melléklet	4 053 000				
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak		30. melléklet	10 759 967	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Helyi vállalkozások munkahely-teremtő és foglalkoztatás ösztönző program	30. melléklet	10 000 000
				Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos dologi kiadások	30. melléklet	759 967
Egyéb dologi kiadások	Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata	30. melléklet	339 100	Egyéb dologi kiadások	Egyéb adók, díjak	30. melléklet	339 100
Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. kompenzációja		33. melléklet	10 966 519	Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásnak egyéb felhalmozási célú támogatások - Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.		36. melléklet	10 966 519
Hőszigetelés pályázat	Technikai rendezés	36. melléklet	51 232 129	Pályázati keret	Hőszigetelés pályázat	34. melléklet	51 232 129
Villámvédelemi rendszer korszerűsítés pályázat	Technikai rendezés	36. melléklet	7 512 385	Pályázati keret	Villámvédelemi rendszer korszerűsítés pályázat	34. melléklet	7 512 385
Változás összesen			743 400 609	Változás összesen			743 400 609
							0

Az intézmények költségvetés kiadási főösszeget nem érintő változásainak részletezését az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

Bevételi főösszeget nem érintő változások							
BEVÉTELEK				BEVÉTELEK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Nő (Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről I.: Önkormányzatok működési támogatásai - feladatalapú támogatások	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7. melléklet	252 917 587	Működési célú támogatások államháztartáson belülről II.: Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetésére támogatás a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól - feladat megszűnése miatti csökkent összegű támogatás rendezése	7. melléklet	576 712
				Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Be nem érkezett támogatások rendezése	7. melléklet	252 340 875
Közhatalmi bevételek		7. melléklet	390 168 070	Működési bevételek: Egyéb önkormányzati tárgyi eszköz bevételek	Térület bérletből, közterületből befolyt bevételeket a közhatalmi bevételek közé kell könyvelni	7. melléklet	30 719 597
		7. melléklet		Működési bevételek: Szolgáltatások ellenértéke	Konténérrel területfoglalást a közhatalmi bevételek közé kell könyvelni	7. melléklet	5 300 000
		7. melléklet		Működési bevételek	Fenti két tételben felüli be nem folyt bevételek rendezése	7. melléklet	42 822 416
		7. melléklet		Működési célú átvett pénzeszközök	Be nem folyt bevételek rendezése	7. melléklet	419 090
		7. melléklet		Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Be nem érkezett támogatások rendezése	7. melléklet	246 249 458
		7. melléklet		Felhalmozási bevételek	Lakótelkek értékesítése - be nem folyt bevételek rendezése	7. melléklet	64 657 509
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		7. melléklet	2 035 179	Felhalmozási bevételek	Lakótelkek értékesítése - be nem folyt bevételek rendezése	7. melléklet	2 035 179
Változás összesen			645 120 836	Változás összesen			645 120 836

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

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A tervezetnek a társadalomra, a gazdaságra közvetett hatása van. A tervezeten az Önkormányzat számára a 2025. évi feladatokban bekövetkező változások kerülnek átvezetésre. A feladatok megvalósításához szükséges források rendelkezésre állnak. Jogszabály előírja, hogy abban az esetben, ha a költségvetési bevételek a tervezettől elmaradnak, azokat csökkenteni kell a teljesítés szintjére. 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 Áht. előírásai teszik 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 és a rendelettervezet elfogadására!

Rendeleti javaslat:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet III. számú módosításáról szóló .../2026. (... ..) önkormányzati rendeletét.

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

Kelt: Budapest, időbélyegző szerint

Kovács Péter
polgármester

Törvényességi szempontból megfelelő:

dr. Baktay Zsófia Zsuzsanna
jegyző

Mellékletek:

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

Tárgyalásra illetékes bizottság:
Gazdasági és Pénzügyi Bizottság