

**BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Készült a 2026. június 17. napján tartandó képviselő-testületi ülésre

Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési irodavezető

Tárgy: Javaslat Budapest Főváros XVI. kerületi
Önkormányzat 2026. évi költségvetésének I.
számú módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 6/2026. (II. 23.) önkormányzati rendeletének I. módosítását elsősorban Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 11/2026. (V. 7.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: zárszámadási rendelet) előírásainak költségvetési rendeleten történő átvezetése tesz indokolttá. Összességében a következő előirányzat rendezésekre kerül sor:

- A zárszámadási rendelet alapján a 2025. évi költségvetési maradvány elfogadott összegét rendezzük mind az Önkormányzat, mind a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és az intézmények vonatkozásában, utóbbiaknál négy intézmény esetében a vállalkozási maradványt is beállítjuk a költségvetési rendeletbe.
- Tervbe vesszük szintén a zárszámadási rendeletre tekintettel az Önkormányzatot nem megillető 2025. évi állami támogatás visszafizetési kötelezettségéből eredő előirányzat rendezését, gondoskodunk tizenöt költségvetési szervet érintően a 2025. évi szabad költségvetési maradvány elvonásából fakadó előirányzat rendezésekről, valamint egy intézmény esetében a 2025. évi ki nem utalt finanszírozás utólagos pótlásáról.
- Az intézmények működési bevételei és államháztartáson belülről érkező többletbevételei miatt is rendezni szükséges az intézményi előirányzatokat.
- Megtörténik az évközi önkormányzati többlettámogatások átcsoportosítása az intézményi költségvetésekbe.
- A működési és felhalmozási célú tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások összegeit a könyvelés szerinti teljesítés helyére átvezetjük.
- Az év közbeni előirányzatok közötti átcsoportosításokat is átvezetjük a költségvetési rendeleten.
- A felmerülő intézményi és önkormányzati pótigényekhez a forrást az Önkormányzat tartalék előirányzatai terhére javasoljuk biztosítani.

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

A költségvetési főösszeg mind bevételi, mind kiadási oldalon összesen **1 644 093 594 Ft**-tal növekszik a módosítások rendeletbe történő beépítése következtében.

Ezáltal a költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek együttes főösszege **42 355 778 653 Ft**, a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások együttes főösszege **42 355 778 653 Ft**.

A költségvetési bevételi főösszeg **31 257 323 966 Ft**, a költségvetési kiadási főösszeg **35 077 737 086 Ft**. A finanszírozási bevétel **11 098 454 687 Ft**, ezen belül a „forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése” **8 200 000 000 Ft**, az „előző év költségvetési maradványának igénybevétele” **1 877 790 703 Ft**, az „előző év vállalkozási maradványának igénybevétele” **20 121 198 Ft**, az „államháztartáson belüli megelőlegezések” **542 786 Ft** és a „betétek megszüntetése” előirányzat **1 000 000 000 Ft**. A finanszírozási kiadás **7 278 041 567 Ft**, ezen belül a „forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása” **6 000 000 000 Ft**, az „államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése” **278 041 567 Ft** és a „pénzeszközök lekötött betétként történő elhelyezése” **1 000 000 000 Ft**.

BEVÉTELEK

I. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 7. és 8. mellékletében)

I./1. Önkormányzatok működési támogatásai

Feladatalapú támogatások – Önkormányzat ágazati feladatainak támogatása

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 294 647 045	0	1 294 647 045
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	3 149 335 808	0	3 149 335 808
Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 988 478 077	+67 250 997	3 055 729 074
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	40 654 600	+45 352 230	86 006 830
Ukrajnai menekültek ellátására állami támogatás	0	+1 800 000	1 800 000
Elszámolásból származó bevételek	0	+84 030 204	84 030 204
Mindösszesen:	7 473 115 530	+198 433 431	7 671 548 961

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

időszakban **67 250 997 Ft** és **45 352 230 Ft** támogatás került elszámolásra fenti jogcímenek, az összegeket az „Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” előirányzatról csoportosítjuk át.

Ukrajnai menekültek ellátására állami támogatás: Az Önkormányzat 2026. február 28-ig volt jogosult igénybe venni támogatást az ukrajnai menekültek ellátása után. Ebből a célból összesen **1 800 000 Ft** érkezett az Önkormányzat számlájára.

Elszámolásból származó bevételek: A Magyar Államkincstár kimutatása alapján az Önkormányzat számára visszatérítésre került (pénzforgalom nélküli tételként a nettó finanszírozásban elszámolva) az a **84 030 204 Ft** összeg, melyet 2025-ben a nemzetgazdasági miniszter települési önkormányzatok helyi iparüzési adóbevétel többlete alapján 2025. november hónapban teljesítendő fizetési kötelezettség összegéről szóló 34/2025. (XI. 11.) NGM rendelete alapján, annak 1. mellékletére tekintettel Önkormányzatunktól tavaly elvonásra került. Javaslom, hogy az összeget helyezzük tartalékba, ezért kiadási oldalon ez a többletbevétel a rendelettervezet 33. mellékletének 57. sorában az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzaton jelenjen meg, mivel a Pénzügyminisztérium Államháztartási Szabályozásért, Humán és Önkormányzati Költségvetésért Felelős Helyettes Államtitkárságtól 2026. május 20-án érkezett levélben dr. Berczik Abel – helyettes államtitkár – arra hívta fel a polgármesterek figyelmét, hogy:

„A Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 10. melléklete szerint a 2026. évi Versenyképes Járások Program forrásául szolgáló Területfejlesztési Alap (TFA) részére tárgyév május és november, továbbá az elszámolás keretében a tárgyévet követő év március hónapban teljesítendő fizetési kötelezettség önkormányzatonkénti összegét az államháztartásért felelős miniszter - a területfejlesztésért felelős miniszter egyetértésével – PM rendeletben határozza meg.

Tekintettel arra, hogy a 2026. év májusában megfizetendő összegekről szóló miniszteri rendelet nem került kiadásra, ezért a következő hónapokban várható, hogy - törvénymódosítást követően - sor kerül az elmaradt fizetési kötelezettség kiközlése és nettó finanszírozásban való megfizetésére.”

I./2. Elvonások és befizetések bevételei Irányító (felügyeleti) szerv javára teljesített egyéb befizetés bevételei

2026. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +359 831 597 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 359 831 597 Ft

A zárszámadási rendelet 10. § (3), (4) és (5) bekezdései alapján:

„(3) A Képviselő-testület az alábbi tizenöt intézmény esetében a 2025. évi alaptevékenység szabad maradványából az alábbi összegeket elvonja, és kötelezi őket az elvont összeg Önkormányzat számlájára történő átutalásáról e rendelet hatályba lépését követő 8 munkanapon belül:

- a) XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat 57 615 673 Ft
- b) GAMESZ 2 842 511 Ft
- c) Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda 22 239 186 Ft
- d) Cinkotai Huncutka Óvoda 10 087 274 Ft
- e) Budapest XVI. Kerületi Napsugár Óvoda 35 586 052 Ft
- f) Sashalmi Manoda Óvoda 10 379 295 Ft
- g) Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda 9 328 189 Ft

- h) *Szentmihályi Játszókert Óvoda 25 452 011 Ft*
- i) *Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda 33 940 175 Ft*
- j) *XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde 55 438 683 Ft*
- k) *Területi Szociális Szolgálat 10 646 037 Ft*
- l) *Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ 18 651 879 Ft*
- m) *Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 30 110 910 Ft*
- n) *Rákosmenti Mezei Órszolgálat 11 650 631 Ft*
- o) *Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 5 741 893 Ft*

Fentiek összege mindösszesen **339 710 399 Ft.**

„(4) A Képviselő-testület az alábbi négy intézményt kötelezi a 2025. évi vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség nyereségadó jogcímen történő teljesítésére – mely a vállalkozási tevékenységük költségvetési egyenlegének 9 %-a – az Önkormányzat számlájára történő átutalással e rendelet hatályba lépését követő 8 munkanapon belül:

- a) *Cinkotai Huncutka Óvoda 57 387 Ft*
- b) *Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 1 136 150 Ft*
- c) *Rákosmenti Mezei Órszolgálat 200 119 Ft*
- d) *Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 417 252 Ft*

A négy tétel összege **1 810 908 Ft.**

„(5) A Képviselő-testület az alábbi négy intézmény esetében a 2025. évi vállalkozási tevékenység felhasználható maradványát az alábbi összegekkel elvonja, és kötelezi őket az elvont összeg Önkormányzat számlájára történő átutalására e rendelet hatályba lépését követő 8 munkanapon belül:

- a) *Cinkotai Huncutka Óvoda 580 244 Ft*
- b) *Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 11 487 739 Ft*
- c) *Rákosmenti Mezei Órszolgálat 2 023 429 Ft*
- d) *Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ 4 218 878 Ft*

A négy tétel összege **18 310 290 Ft.**

A **359 831 597 Ft**-ot javasoljuk az „Önkormányzat általános működési tartalékába” helyezni, ezzel is növelve a tartalékok összegét.

(+339 710 399 Ft+1 810 908 Ft+18 310 290 Ft=359 831 597 Ft)

I./3. Központi kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei - OTTHONTÁMOGATÁS

2026. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +275 915 992 Ft

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

2026. január 1-jén lépett hatályba az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet. 2026. május 31-ig összesen **275 915 992 Ft** támogatás érkezett az Önkormányzat számlájára, mely tartalmazza a 15 % személyi jövedelemadót és a 13 % szociális hozzájárulási adót is.

Intézmény megnevezése	Kapott támogatás
Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal	38 598 970 Ft
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	35 502 929 Ft
GAMESZ	4 800 000 Ft
XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	30 955 760 Ft
Corvin Művelődési Ház	6 293 332 Ft
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda	31 573 332 Ft
Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	10 240 000 Ft
Cinkotai Huncutka Óvoda	12 800 000 Ft
XVI. Kerületi Kertvárosi Idősek Otthona	6 400 000 Ft
Szentmihályi Játsszókert Óvoda	14 489 343 Ft
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	14 662 468 Ft
Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	3 840 000 Ft
Sashalmi Manoda Óvoda	13 546 240 Ft
Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda	14 435 027 Ft
Rákosmenti Mezei Órszolgálat	3 840 000 Ft
Napraforgó Család- és Gyermejkölési Központ	6 079 998 Ft
Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	12 498 593 Ft
Területi Szociális Szolgálat	10 240 000 Ft
XVI. kerületi Önkormányzat	3 840 000 Ft
Egy fő jogosultság megszűnése miatt (ki nem utalt)	1 280 000 Ft
Összesen	275 915 992 Ft

I./4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről
Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Rákosmenti Mezei Órszolgálat működéséhez támogatás	4 140 000	0	4 140 000
Kormányhivataltól nyári diákmunka támogatása	9 000 000	0	9 000 000
Költségvetési törvény 3. mellékletében, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	107 780 132	-45 352 230	62 427 902
Szociális ágazati összevont pótlék támogatása	231 869 617	-67 250 997	164 618 620
Ukrajnai menekültek ellátására állami támogatás	5 000 000	-5 000 000	0
Mindösszesen:	357 789 749	-117 603 227	240 186 522

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

Ukrajnai menekültek ellátására állami támogatás: 1 800 000 Ft-ot a „Feladatalapú támogatások – Önkormányzat ágazati feladatainak támogatása” közé csoportosítunk át, ennyi támogatás érkezett 2026. március 31-ig. 3 200 000 Ft-tal pedig a rendelettervezet 31. mellékletében csökkentjük az „Ukrajnai menekültek ellátása” előirányzatot a támogatás megszűnése miatt.

I./5. Intézmények működési célú támogatása államháztartáson belülről
(Megjelenése a rendelettervezet 8-28. mellékleteiben)

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet (a továbbiakban: Kerületgazda)	3 271 766	+75 080	3 346 846
XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona (a továbbiakban: Idősek Otthona)	0	0	0
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda Idősek és Otthona nélkül)	114 500 160	-14 742 783	99 757 377
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (a továbbiakban: Szakrendelő)	2 915 601 610	+143 235	2 915 744 845
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	3 033 373 536	-14 524 468	3 018 849 068
Polgármesteri Hivatal	49 414 032	+8 734 782	58 148 814
Mindösszesen:	3 082 787 568	-5 789 686	3 076 997 882

A **Kerületgazda Szolgáltató Szervezetnek**, valamint a **Szakrendelőnek** utalt a Polgármesteri Hivatal **75 080 Ft**-ot, illetve **143 235 Ft**-ot azon dolgozók választás napja utáni átlagbérére, akik részt vettek április 12-én a kerület valamelyik szavazatszámláló bizottságában.

Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen: Szintén a választás napja utáni átlagbérére kaptak támogatást a következő intézmények:

Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	173 321 Ft
Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda	52 460 Ft
Szentmihályi Játszókert Óvoda	53 215 Ft
Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda	47 914 Ft
Területi Szociális Szolgálat	48 418 Ft

A **Corvin Művelődési Ház** a XVI. kerületi Önkormányzattól a 2025. évről áthúzódó kötelezettségvállalásra a 2025. évi zárszámadási rendelet alapján **1 982 509 Ft** támogatásban részesült.

A **Rákosmenti Mezei Őrszolgálat** 2025. évi beszámolóját még az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 11/2026. (V. 7.) önkormányzati rendelet képviselő-testületi elfogadása előtt tárgyalta a Rákosmenti Mezei Őrszolgálatot Fenntartó Társulás Társulási Tanácsa. A Tanács 5/2026. (IV. 27.) számú határozatával elfogadta a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat 2025. évi költségvetési és szakmai beszámolóját a Társulási Tanács ülésére készített előterjesztés 1. és 2. melléklete szerinti formában és tartalommal. A 6/2026. (IV. 27.) számú határozatával a Társulási Tanács jóváhagyta „a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat 2025. évi alaptevékenység maradványát 54 683 565 Ft összegben, melyből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány 3 178 718 Ft és a szabad maradvány 51 504 847 Ft, továbbá a vállalkozási tevékenység maradványa 2 223 548 Ft, melyből a vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség 200 119 Ft és a vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa 2 023 429 Ft.

A szabad maradványból elvonásra kerül 11 650 631 Ft, mely a vállalkozási tevékenység maradványával együtt a XVI. kerületi Önkormányzatot illeti meg.

Az őrszolgálati feladatokhoz kapcsolódó 22 883 206 Ft összegű szabad maradvány elvonásra kerül oly módon, hogy a 2026. évi hozzájárulás csökken a XVII. kerületi Önkormányzat esetében 9 922 158 Ft-tal, a X. kerületi Önkormányzat esetében 7 178 462 Ft-tal és a XVI.

kerületi Önkormányzat tekintetében 5 782 586 Ft-tal.” Ezen határozatra tekintettel a X. kerület és a XVII. kerület 2025. évi támogatása összesen 17 100 620 Ft-tal csökken.

(-9 922 158 Ft-7 178 462 Ft=-**17 100 620 Ft**)

(+173 321 Ft+52 460 Ft+53 215 Ft+47 914 Ft+48 418 Ft+1 982 509 Ft-17 100 620 Ft=-14 742 783 Ft)

Itt jegyzem meg a Rákosmenti Mezei Őrszolgálathoz kapcsolódva, hogy a Társulási tanács 6/2026. (IV. 27.) számú határozatával jóváhagyott, XVI. kerületi Önkormányzatot érintő 5 782 586 Ft finanszírozás csökkenés azért nem kerül átvezetésre a rendeleten, mert ez az összeg szolgál a tanyaudvari üres állás betöltéséhez szükséges források fedezetére, mivel az intézmény eredeti költségvetésében az üres állás költségeivel nem számoltunk.

Polgármesteri Hivatal: Az országgyűlési képviselők választásának normatív támogatása az elszámolást követően 56 468 754 Ft lett, ezért az eredetileg tervezett előirányzati összeget meg kell emelni **7 054 722 Ft**-tal. 2025-ben feloszlott a Budapest Főváros XVI. kerületi Szerb Önkormányzat, ezért 2026-ban időközi választás került kiírásra, de jelöltek hiányában a választás elmaradt, ugyanakkor normatív támogatás ez esetben is jár, melynek összege **1 680 060 Ft**. (7 054 722 Ft+1 680 060 Ft=+8 734 782 Ft)

II. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

II./1. Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek (Megjelenése a rendeletervezet 8. és 26. számú mellékletében)

Megnevezés	Ft		
	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda	848 282 597	0	848 282 597
Idősek Otthona	296 772 250	0	296 772 250
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)	715 215 283	+217 800	715 433 083
Szakrendelő	127 246 215	0	127 246 215
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	1 987 516 345	+217 800	1 987 734 145
Polgármesteri Hivatal	11 892 000	0	11 892 000
Mindösszesen:	1 999 408 345	+217 800	1 999 626 145

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat esetében került csak megemelésre a működési bevételek között a „készletértékesítés ellenértéke” előirányzat **217 800 Ft**-tal, mivel az intézmény értékesített két mangalica sertést.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2026. évi eredeti előirányzat: 30 546 318 059 Ft

Módosítás összege: +711 005 907 Ft

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

III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

(Megjelenése a rendelettervezet 1-7. mellékleteiben)

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

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

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

2026. évi eredeti előirányzat: 15 367 000 Ft

Módosítás összege: +903 740 098 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 919 107 098 Ft

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

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek költségvetési maradványát és annak felhasználását e rendelet 38. mellékletének megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.”

A zárszámadási rendelet 38. melléklete alapján az intézmények költségvetési maradványa a következő:

		Ft
Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Intézményt megillető jóváhagyott költségvetési maradvány
1.	Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal	4 139 395
2.	XVI. Kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	221 571 597
3.	GAMESZ	3 211 439
4.	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	23 167 226
5.	Cinkotai Huncutka Óvoda	12 836 061
6.	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	40 050 750
7.	Sashalmi Manoda Óvoda	11 127 877
8.	Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda	9 885 146
9.	Szentmihályi Játszókert Óvoda	28 696 827
10.	Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda	35 470 248
11.	Corvin Művelődési Ház	70 950 657
12.	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	67 552 622
13.	Területi Szociális Szolgálat	63 218 061
14.	Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ	19 227 563
15.	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	101 645 087
16.	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat	54 683 565
17.	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	6 873 446
18.	XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona	144 799 531
Intézmények összesen:		919 107 098

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

A 2026. évi költségvetési rendeletbe az intézmények közül csak a Rákosmenti Mezei Órszolgálat esetében került betervezésre a 2025. évi költségvetési maradvány egy része **15 367 000 Ft** összegben, mivel a Társulási Tanács korábban engedélyt adott, hogy az intézmény vezetője ennek terhére új gépjárművet szerezzen be.

III./1./B. Költségvetési szervek vállalkozási maradványának igénybevétele (Megjelenése a rendelettervezet 8., 15., 25., 26. és 27. mellékleteiben)

2026. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +20 121 198 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 20 121 198 Ft

A zárszámadási rendelet 38. melléklete alapján négy intézmény vállalkozási maradványa a következő:

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Ft Intézményt megillető jávahagyott vállalkozási tevékenység maradvány
1.	Cinkotai Huncutka Óvoda	637 631
2.	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	12 623 889
3.	Rákosmenti Mezei Órszolgálat	2 223 548
4.	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	4 636 130
Intézmények összesen:		20 121 198

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

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

2026. évi eredeti előirányzat: 950 000 000 Ft

Módosítás összege: +8 683 605 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 958 683 605 Ft

A zárszámadási rendelet 10. § (2), (6) és (7) bekezdései a következőképpen rendelkeznek:

„(2) A Képviselő-testület e rendelet 38. mellékletében lévő, az Önkormányzat (költségvetési szervek nélküli) 958 683 605 Ft összegű 2025. évi költségvetési maradványát jávahagyja. A 2026. évi költségvetési rendelet „előző év költségvetési maradványának igénybevétele” 950 000 000 Ft-os eredeti előirányzatát 8 683 605 Ft-tal meg kell emelni.”

„(6) Az Önkormányzat jegyzője a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítja, illetve figyelemmel kíséri. A Corvin Művelődési Ház számára 1 982 509 Ft 2025. évi kiutalatlan támogatás összegének utalásáról e rendelet hatályba lépését követő 8 munkanapon belül az Önkormányzatnak intézkednie kell.”

„(7) Az Önkormányzat Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetési kötelezettsége a beszámoló 11/L űrlapjának 20. sora alapján 2 884 855 Ft.”

Fentieket figyelembe véve a **8 683 605 Ft** összegű többletbevétel volt a forrása a Corvin Művelődési Ház számára visszamenőleg kifizetendő **1 982 509 Ft** támogatásnak, valamint a Magyar Államkincstár számára utalandó **2 884 855 Ft** összegű visszafizetési kötelezettségnek. A fennmaradó összeget – **3 816 241 Ft**-ot – az „Önkormányzat általános működési tartalékába” javasoljuk helyezni.
(8 683 605 Ft-1 982 509 Ft-2 884 855 Ft=+3 816 241 Ft)

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

2026. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: +542 786 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 542 786 Ft

A nettó finanszírozásról havonta készülő Magyar Államkincstár által küldött kimutatás alapján kellett könyvelnie az Önkormányzatnak „államháztartáson belüli megelőlegezések” jogcímű bevételt, 2026. április 30-ig összesen **542 786 Ft** összegben.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2026. évi eredeti előirányzat: 10 165 367 000 Ft
Módosítás összege: +933 087 687 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 11 098 454 687 Ft

KIADÁSOK

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

(Megjelenése rendelettervezet 8-28. számú mellékleteiben)

A következő oldalon összesítve bemutatjuk az intézményhálózat kiadási költségvetési főszámainak alakulását:

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet			
- személyi kiadások	1 158 478 462	+12 830 909	1 171 309 371
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	179 068 114	+3 376 517	182 444 631
- dologi kiadások	1 910 179 772	+113 379 497	2 023 559 269
- egyéb működési célú kiadások	0	+42 734 799	42 734 799
- beruházások	9 152 488	+3 734 808	12 887 296
Kerületgazda kiadások összesen:	3 256 878 836	+176 056 530	3 432 935 366
XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Otthona			
- személyi kiadások	227 957 290	+5 000 000	232 957 290
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 931 882	+1 400 000	35 331 882
- dologi kiadások (ebből tartalék: 139 182 067 Ft)	166 780 626	+144 778 387	311 559 013
- beruházások	0	+21 144	21 144
Idősek Otthona kiadások összesen:	428 669 798	+151 199 531	579 869 329
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda és Idősek Otthona nélkül)			
- személyi kiadások	6 763 579 576	+159 322 583	6 922 902 159
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 009 979 438	+41 419 777	1 051 399 215
- dologi kiadások	2 470 988 778	+167 438 639	2 638 427 417
- egyéb működési célú kiadások	0	+259 481 125	259 481 125
- beruházások	51 251 178	+9 731 120	60 982 298
Kiadások összesen:	10 295 798 970	+637 393 244	10 933 192 214
Szakrendelő			
- személyi kiadások	2 492 756 604	+26 958 341	2 519 714 945
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	357 849 840	+16 997 322	374 847 162
- dologi kiadások	913 620 772	+129 142 672	1 042 763 444
- egyéb működési célú kiadások	0	+57 615 673	57 615 673
- beruházások	16 053 390	+48 757 959	64 811 349
Szakrendelő kiadások összesen:	3 780 280 606	+279 471 967	4 059 752 573
Fenti költségvetési szervek kiadásai mindösszesen:	17 761 628 210	+1 244 121 272	19 005 749 482
Polgármesteri Hivatal			
- személyi kiadások	1 924 057 659	+45 780 975	1 969 838 634
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	281 540 352	+9 225 584	290 765 936
- dologi kiadások	126 460 017	+47 873	126 507 890
PMH kiadások összesen:	2 332 058 028	+55 054 432	2 387 112 460
Költségvetési szervek mindösszesen:	20 093 686 238	+1 299 175 704	21 392 861 942

Az intézmények kiadási előirányzatai (a Polgármesteri Hivatallal együtt) összességben **1 299 175 704 Ft**-tal növekednek. Egyrészt a zárszámadási rendelettel elfogadott költségvetési maradvány (919 107 098 Ft, melyből 15 367 000 Ft már az eredeti költségvetési rendeletben megjelenik) és a vállalkozási maradvány (20 121 198 Ft összegben) összegét mind bevételi, mind kiadási oldalon be kell építeni a rendeletbe, mely összességében **923 861 296 Ft**-tal növeli az előirányzatokat.

Mindezekon felül **270 795 992 Ft** volt intézményeink esetében az otthontámogatás, az „államháztartáson belülről érkező bevételi” előirányzatok rendezése miatt – **-5 789 686 Ft** –, valamint a korábban nem tervezett működési bevételek miatt – **217 800 Ft** – a kiadási oldalt is rendezni szükséges. Az Önkormányzat költségvetéséből **112 674 879 Ft**-ot csoportosítunk át az évközi többletfinanszírozásból adódóan, valamint az intézményvezetők által igényelt jogos pótigények fedezetére, továbbá a választásokhoz kapcsolódóan a saját rész nem teljes felhasználása miatt **-2 584 577 Ft** csökken a kiadási előirányzat.

Felsoroltak összege mindösszesen 1 299 175 704 Ft.

(+923 861 296 Ft+270 795 992 Ft-5 789 686 Ft Ft+217 800 Ft+112 674 879 Ft-2 584 577 Ft =1 299 175 704 Ft)

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

A 2025. évi elvont maradványok teljesítése érdekében lett az „egyéb működési célú kiadások” között előirányzat biztosítva.

(+42 734 799 Ft+259 481 125 Ft+57 615 673 Ft=359 831 597 Ft, mely összeg egyezik az „Elvonások és befizetések bevételei” fejezetnél leírtakkal.)

I./1. POLGÁRMESTERI HIVATAL

I./1./A. Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok

(Megjelenése a rendelettervezet 10. mellékletében)

Törvény szerinti illetmények, munkabérek

2026. évi eredeti előirányzat: 1 474 733 180 Ft

Módosítás összege: -7 397 420 Ft

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

Márciusban került átcsoportosításra **7 397 420 Ft** az „állományba nem tartozók megbízási díja” előirányzatra.

Béren kívüli juttatások - Otthontámogatás

2026. évi eredeti előirányzat: 0 Ft

Módosítás összege: +30 155 445 Ft

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

Az egyes kormányrendeleteknek a Magyarország 2026. évi központi költségvetésének megalapozásával összefüggő módosításáról szóló 394/2025. (XII. 11.) Korm. rendelet módosította az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletet, mely szerint a „K1107. Béren kívüli juttatások” rovaton kell kimutatni az „otthontámogatást” is. Az Otthontámogatás tekintetében a költségvetési rendelet módosításáig összesen **30 155 445 Ft** került átutalásra az érintett polgármesteri hivatali dolgozók számlaszámára, mely után 15 % személyi jövedelemadó és 13 % szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség is keletkezett, de az állami támogatás ezekre az adónemekre is biztosította a fedezetet.

Állományba nem tartozók megbízási díja

2026. évi eredeti előirányzat: 13 167 722 Ft

Módosítás összege: +13 563 282 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 26 731 004 Ft

Februárban az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére **6 165 862 Ft**-tal, márciusban a „törvény szerinti illetmények, munkabérek” előirányzatról **7 397 420 Ft**-tal lett az előirányzat megemelve.

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen (választási kiadások nélkül)

2026. évi eredeti előirányzat: 1 873 952 898 Ft

Módosítás összege: +36 321 307 Ft

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

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen (Rendelettervezet 9. és 10. mellékletében, a választásokhoz kapcsolódó személyi juttatásokkal együtt)

2026. évi eredeti előirányzat: 1 924 057 659 Ft

Módosítás összege: +45 780 975 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 969 838 634 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**Szociális hozzájárulási adó**

2026. évi eredeti előirányzat: 243 948 604 Ft

Módosítás összege: +3 920 208 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 247 868 812 Ft

Az otthontámogatás után fizetendő szociális hozzájárulási adó **3 920 208 Ft** volt.

Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (SZJA)

2026. évi eredeti előirányzat: 10 160 400 Ft

Módosítás összege: +4 523 317 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 14 683 717 Ft

Az otthontámogatás után fizetendő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség **4 523 317 Ft** volt.

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

2026. évi eredeti előirányzat: 274 233 980 Ft

Módosítás összege: +8 443 525 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 282 677 505 Ft

Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen (Rendelettervezet 9. és 10. mellékletében, a választásokhoz kapcsolódó személyi juttatásokkal együtt)

2026. évi eredeti előirányzat: 281 540 352 Ft

Módosítás összege: +9 225 584 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 290 765 936 Ft

2026. április 12-én került sor az országgyűlési képviselők választására. Az erre tervezett összegeket és ezek változásait az I. módosítás során – mely a végleges teljesítéssel és benyújtott elszámolással összhangban készült el – külön mutatjuk ki a következő táblázatban, mely kimutatás a rendelettervezet részét képezi a 10. mellékletben.

<i>10. melléklet a 6/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez</i>				
1.	Előirányzat megnevezése <u>ORSZÁGGYŰLÉSI KÉPVISELŐK VÁLASZTÁSA</u> <u>KIADÁSAINAK TERVEZÉSE</u>	2026. évi eredeti előirányzat forintban	2026. évi I. számú módosított előirányzat forintban	Előirányzat-módosítások, előirányzat- átcsoportosítások összegszerű változásai I.
	SZEMÉLYIJUTTATÁSOK			
2.	Normatív jutalom	14 186 000	23 648 567	9 462 567
3.	Jutalom saját forrásból	14 444 898	12 809 000	-1 635 898
4.	Külsősök normatív tiszteletdíja, megbízási díja	16 438 000	18 038 000	1 600 000
5.	Külsősök tiszteletdíja, megbízási díja saját forrásból	912 000	628 000	-284 000
6.	Reprezentációs kiadások normatív része	3 780 000	2 802 797	-977 203
7.	Reprezentációs kiadások saját forrásból	343 863	148 065	-195 798
8.	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN (2.+...+7.)	50 104 761	58 074 429	7 969 668
	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ			0
9.	Szociális hozzájárulási adó: normatív rész után fizetendő	3 981 120	5 184 760	1 203 640
10.	Szociális hozzájárulási adó: saját rész után fizetendő	1 962 727	1 738 646	-224 081
11.	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó: normatív rész után fizetendő	1 248 912	926 044	-322 868
12.	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó: saját rész után fizetendő	113613	48 921	-64 692
13.	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÖSSZESEN (9.+...+12.)	7 306 372	7 898 371	591 999
	DOLOGI KIADÁSOK			0
14.	Dologi kiadások normatív része	9 780 000	5 868 586	-3 911 414
15.	Dologi kiadások saját forrásból	309 917	129 809	-180 108
	VÁLASZTÁSOK BEVÉTELEINEK TERVEZÉSE			
15.	Normatíva összesen (2.+4.+6.+9.+11.+14.)	49 414 032	56 468 754	7 054 722
16.	Saját forrás összesen (3.+5.+7.+10.+12.+15.)	18 087 018	15 502 441	-2 584 577
17.	MINDÖSSZESEN (15.+16.)	67 501 050	71 971 195	4 470 145

Az eredetileg tervezett saját forrásra biztosított összegből **2 584 577 Ft** nem került felhasználásra, így ezt az összeget beépítjük a rendelettervezet 33. mellékletébe a „Költségvetési Szervek részére rendelkezésre álló működési tartalék” előirányzatra.

Az elmaradt Szerb nemzetiségi önkormányzati választással kapcsolatban 1 680 060 Ft került kifizetésre, melynek forrása teljes egészében a normatív állami támogatás volt. Részletezve ez is megjelenik a rendelettervezet 10. mellékletben, annak második oldalán a következőképpen:

2026. ÉVI IDŐKÖZI VÁLASZTÁS – NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐK VÁLASZTÁSA – KIADÁSAINAK

1.	Előirányzat megnevezése (Rovatrend szerint)	2026. évi eredeti előirányzat forintban	2026. évi I. számú módosított előirányzat forintban	Előirányzat-módosítások, előirányzat- átcsoportosítások összege szerű változásai I.
	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK			
2.	Időközi választás: Normatív jutalom	0	1 210 000	1 210 000
3.	Időközi választás: Jutalom saját rész	0	0	0
4.	Időközi választás: Külsősök normatív tiszteletdíja, megbízási díja	0	280 000	280 000
5.	Időközi választás: Külsősök tiszteletdíja, megbízási díja saját forrásból	0	0	0
6.	Reprezentációs kiadások: Időközi választás normatív része	0	0	0
7.	Reprezentációs kiadások: Időközi választás saját része	0	0	0
8.	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN (2.+...+7.)	0	1 490 000	1 490 000
	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ			
9.	Szociális hozzájárulási adó: Időközi választás normatív része	0	190 060	190 060
10.	Szociális hozzájárulási adó: Időközi választás saját része	0	0	0
11.	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó: Időközi választás normatív rész után fizetendő	0	0	0
12.	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó: Időközi választás saját rész után fizetendő	0	0	0
13.	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÖSSZESEN (9.+...+12.)	0	190 060	190 060
	DOLOGI KIADÁSOK			
14.	Időközi választás: Dologi kiadások normatív része	0	0	0
15.	Időközi választás: Dologi kiadások saját rész	0	0	0
	2026. ÉVI IDŐKÖZI VÁLASZTÁS BEVÉTELEINEK TERVEZÉSE			
15.	Normatíva összesen (2.+4.+6.+9.+11.+14.)	0	1 680 060	1 680 060
16.	Saját forrás összesen (3.+5.+7.+10.+12.+15.)	0	0	0
17.	MINDÖSSZESEN (15.+16.)	0	1 680 060	1 680 060

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I./1./B. Dologi kiadások

(Megjelenése a rendelettervezet 11. mellékletében)

1.) KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások

2026. évi eredeti előirányzat: 1 800 000 Ft

Módosítás összege: +300 000 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 2 100 000 Ft

A Polgármesteri Hivatal kötelezettségvállalással terhelt maradványa terhére lett az előirányzat megemelve **300 000 Ft**-tal.

2.) EGYÉB DOLOGI KIADÁSOK

Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Esküvőszervezés	2 000 000	0	2 000 000
Polgármesteri Hivatal tartalékkerete	2 000 000	+3 839 395	5 839 395
Mindösszesen:	4 000 000	+3 839 395	7 839 395

A Polgármesteri Hivatal maradványa terhére **3 839 395 Ft**-tal a tartalékkeret előirányzat került kiegészítésre.

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai összesen (Választási kiadások nélkül)

2026. évi eredeti előirányzat: 116 370 100 Ft
Módosítás összege: +4 139 395 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 120 509 495 Ft

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai összesen (Rendelettervezet 9. és 10. mellékletében, a választásokhoz kapcsolódó dologi kiadásokkal együtt)

2026. évi eredeti előirányzat: 126 460 017 Ft
Módosítás összege: +47 873 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 126 507 890 Ft

II. ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

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

II./1./A. Személyi juttatások

Béren kívüli juttatások

2026. évi eredeti előirányzat: 0 Ft
Módosítás összege: +3 000 000 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 3 000 000 Ft

Az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet alapján 2026. április 30-ig összesen **3 000 000 Ft** támogatás került kifizetésre három önkormányzati képviselőnek.

Önkormányzat személyi juttatások összesen:

2026. évi eredeti előirányzat: 477 506 789 Ft
Módosítás összege: +3 000 000 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 480 506 789 Ft

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

Szociális hozzájárulási adó

2026. évi eredeti előirányzat: 70 786 597 Ft
Módosítás összege: +390 000 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 71 176 597 Ft

Az otthontámogatás szociális hozzájárulási adó vonzata **390 000 Ft** volt.

Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó

2026. évi eredeti előirányzat: 16 973 000 Ft
Módosítás összege: +450 000 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 17 423 000 Ft

Az otthontámogatás személyi jövedelemadó vonzata **450 000 Ft** volt.

Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás összesen

2026. évi eredeti előirányzat: 87 759 597 Ft

Módosítás összege: +840 000 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 88 599 597 Ft

II./2. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSÉHEZ SZÜKSÉGES DOLOGI KIADÁSOK

Kötelező feladatok

(Megjelenése a rendelettervezet 30. mellékletében)

II./2./A. SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások – Vásárolt közszolgáltatások

Megnevezés	Ft		
	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás	1 700 000	0	1 700 000
Időskorúak átmeneti ellátása – időskorúak gondozóháza	8 000 000	0	8 000 000
Gyermekek átmeneti otthona	9 136 000	0	9 136 000
Családok átmeneti otthona	2 068 000	0	2 068 000
Nappali melegedő	2 790 000	0	2 790 000
Utcai szociális munka	2 790 000	0	2 790 000
Családi Életmód Nap - szűrőprogram	0	+444 500	444 500
Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése	500 000	0	500 000
Vízhez szoktatás, úszásoktatás háztól házig szállítással óvodásoknak	27 935 240	0	27 935 240
Korcsolyaoktatás	15 000 000	-7 774 700	7 225 300
Mindösszesen:	69 919 240	-7 330 200	62 589 040

Családi Életmód Nap – szűrőprogram: Az „Önkormányzat általános működési tartalékából” az egészségnap rendezvény áramhálózatának kiépítésére, a rendezvény alatt a felügyelet biztosítására, majd utána az áramhálózat lebontására **444 500 Ft** lett biztosítva.

Korcsolyaoktatás: Az Önkormányzat által fenntartott hét óvoda költségvetésébe lett átcsoportosítva összesen **7 774 700 Ft**, melyből a gyermekek szállításának költségét állták az intézmények.

(Óvodánkénti kimutatása megtalálható az előterjesztés 2. mellékletében.)

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Postaköltség (szociális és egyéb kifizetések)	3 600 000	0	3 600 000
Kihelyezett posta szolgáltatás díja	46 940 140	0	46 940 140
Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások	8 311 820	0	8 311 820
Sportcélú kiadások – Polgármesteri Iroda feladatkörében	6 024 000	0	6 024 000
Diáksport – Humán Iroda feladatkörében	6 500 000	0	6 500 000
Tiszta udvar, rendes ház - tábla gyártása	300 000	0	300 000
Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai	2 700 000	-61 700	2 638 300
Szociális és Szociális Intézményi Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs kiadásai)	100 000	0	100 000
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – <i>Humán Iroda feladatkörében</i>	1 000 000	0	1 000 000
Év dolgozói címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások – Szociális és Szociális Intézményi Iroda feladatkörében	60 000	0	60 000
Díszpolgári címadományozással kapcsolatos dologi kiadások (Gondnokság kerete)	500 000	0	500 000
Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program	0	0	0
Önkormányzati hatósági ügyek	1 000 000	0	1 000 000
Kéményseprési szolgáltatási díj	2 985 494	0	2 985 494
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	80 021 454	-61 700	79 959 754

Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai: A rendelettervezet 33. mellékletében, az „Iskolaválasztó, Óvoda-választó rendezvény” keret lett kiegészítve **61 700 Ft**-tal.

II./2./B. Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások**Reklám – propaganda kiadások**

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Hirdetési költségek	11 750 000	0	11 750 000
Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	43 500 000	0	43 500 000
Humán Iroda – hirdetési kerete	1 000 000	-60 000	940 000
Reklám, propaganda mindösszesen:	56 250 000	-60 000	56 190 000

A ***Humán Iroda – hirdetési kerete*** volt a forrása **60 000 Ft** erejéig a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ finanszírozása kiegészítésének abból a célból, hogy az intézmény

gondoskodjon a Cinkotai Temetőben található II. világháborúban elesettek emlékművére egy új név vésetéséről.

Önkormányzat dologi kiadásai összesen:

2026. évi eredeti előirányzat: 506 659 448 Ft

Módosítás összege: -7 451 900 Ft

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

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

(Megjelenése a rendeletervezet 31. mellékletében)

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

Magnevezés	Ft		
	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Aszfaltos és térköves járdajavítás	50 000 000	0	50 000 000
Földútjavítás	500 000	0	500 000
Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	5 000 000	0	5 000 000
Árok, áteresztés üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása	5 000 000	0	5 000 000
Szikkasztó kutak üzemeltetése	3 000 000	0	3 000 000
Közkifolyók üzemeltetése	2 000 000	0	2 000 000
Szennyvízcsatorna fenntartása	507 000	0	507 000
Utca névtáblák készítése	500 000	0	500 000
Lámpázási feladatok	200 000	0	200 000
Csapadékcsatorna üzemeltetése (Csömöri úti)	1 200 000	0	1 200 000
Közvilágítás üzemeltetése	500 000	+625 650	1 125 650
Egyéb közterületi munkák költségei	2 000 000	+8 134 048	10 134 048
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	3 000 000	0	3 000 000
Összesen:	76 407 000	8 759 698	85 166 698

Közvilágítás üzemeltetése: A „Polgármesteri fejlesztési céltartalék” keret terhére **625 650 Ft** lett biztosítva az Erzsébetligetben található Szurmay fasor melletti 1956-os emlékmű díszítő világításának javítására.

Egyéb közterületi munkák költségei: Szintén a „Polgármesteri fejlesztési céltartalék” volt a forrása a következő feladatok megoldásának:

Romhány utca 3. szám előtt kocsibehajtó javítása 908 964 Ft

Rákosi út 256. szám előtt jobb oldalon kocsibehajtó javítása 712 375 Ft

Rákosi út 256 szám előtt bal oldalon kocsibehajtó javítása 843 397 Ft

Sasvár utca 122. szám előtt kocsibehajtó javítása 893 064 Ft

Hősök tere 9. szám előtt térköő járda átépítése 576 434 Ft

Rákosi út 212. szám előtt járda szélesítése 4 199 814 Ft

Mindösszesen: 8 134 048 Ft

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

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Nem lakáscélú helyiségek fűtés és melegvíz díja, gázszámlája	8 810 247	0	8 810 247
Nem lakás célú helyiségek közös költsége	3 400 000	+64 000	3 464 000
Nem lakás célú helyiségek közmű és szolgáltatási díjai	15 303 029	0	15 303 029
Rákosszentmihályi Konrád Ferenc Uzsoda Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.-nek továbbszámlázandó közműdíja	47 689 800	0	47 689 800
Nógrádverőce úti büfé, halór ház közmű- és szolgáltatási díja	2 760 521	0	2 760 521
Sashalom utca 6. Reformátorok tere kávézó, kilátó és öntöző áramköltsége	6 088 323	0	6 088 323
Rendkívüli keret előre nem látható kiadások fedezetül	1 000 000	0	1 000 000
<i>Dologi kiadások összesen:</i>	<i>85 051 920</i>	<i>+64 000</i>	<i>85 115 920</i>
<i>Nem lakások javítása, karbantartása</i>	<i>11 018 571</i>	<i>0</i>	<i>11 018 571</i>
Mindösszesen:	96 070 491	+64 000	96 134 491

Nem lakás célú helyiségek közös költsége: Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatról **64 000 Ft**-tal (pótigény) javasoljuk kibővíteni a keretet, melynek oka a következő:

A Centenárium sétány 16. fszt. 2. szám alatti üzlethelyiséget az Önkormányzat a 2026. január 20-án kelt adás-vételi szerződéssel megvásárolta. A helyiség birtokba vétele 2026. január 29-én megtörtént, ezen időponttól a közös költség fizetési kötelezettség az Önkormányzatot, mint tulajdonost terheli. A költségvetés tervezéskor ez még nem került tervezésre.

II./3./C. Kerületi Természeti Káralap

2026. évi eredeti előirányzat: 50 000 000 Ft

Módosítás összege: -41 845 320 Ft

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

A Kerületgazda Szolgáltató Szervezet végzi a Sarjú bánya rekultivációját, ennek költségére a Kerületi Természeti Káralap terhére **41 845 320 Ft** lett biztosítva, mely összeget átcsoportosítottunk az intézmény költségvetésébe.

Kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásai mindösszesen

2026. évi eredeti előirányzat: 589 884 075 Ft

Módosítás összege: -33 021 622 Ft

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

**II./4. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ ÖNKÉNT VÁLLALT MŰKÖDÉSI
FELADATOK KIADÁSAI**
(Megjelenése a rendelettervezet 31. mellékletében)

II./4./A. Ukrajnai menekültek ellátása

2026. évi eredeti előirányzat: 5 000 000 Ft
Módosítás összege: -3 200 000 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 1 800 000 Ft

A támogatás megszűnése miatt kerül csökkentésre az előirányzat, mivel a fizetési kötelezettségek is megszűnnek.

II./4./B. Karácsonyi csomagok

2026. évi eredeti előirányzat: 35 500 000 Ft
Módosítás összege: +25 797 752 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 61 297 752 Ft

A 2025. évről áthúzódó számla kifizetésére az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzat terhére javasoljuk megemelni a karácsonyi csomagokra eredetileg tervezett keretösszeget **25 797 752 Ft**-tal (pótigény).

Önként vállalt működési feladatok kiadásai mindösszesen

2026. évi eredeti előirányzat: 184 267 355 Ft
Módosítás összege: +22 597 752 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 206 865 107 Ft

**II./5. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ ELLÁTOTTAK PÉNZBELI
JUTTATÁSAI**
(Megjelenése a rendelettervezet 32. mellékletében)

Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen

2026. évi eredeti előirányzat: 162 760 000 Ft
Módosítás összege: 0 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 162 760 000 Ft

Az ellátottak pénzbeli juttatásai esetében nem merült fel módosítást indokló tényező.

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

II./6./A. Elvonások és befizetések

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Szolidaritási hozzájárulás	3 443 050 663	0	3 443 050 663
Iparüzési adónövekmény 70 %-ának elvonása	0	0	0
Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetések a 2025. évi beszámoló alapján	0	+2 884 855	2 884 855
Költségvetési szervet megillető kiutalatlan támogatás	0	+1 982 509	1 982 509
Mindösszesen:	3 443 050 663	+4 867 364	3 447 918 027

Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetések a 2025. évi beszámoló alapján: A zárszámadási rendelet:10. § (7) bekezdése a következőket tartalmazza:

„(7) Az Önkormányzat Magyar Államkincstár felé teljesítendő visszafizetési kötelezettsége a beszámoló 11/L űrlapjának 20. sora alapján **2 884 855 Ft.**”

Költségvetési szerveket megillető kiutalatlan támogatás: A zárszámadási rendelet 10. § (6) bekezdése a következőket tartalmazza:

„(6) Az Önkormányzat jegyzője a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítja, illetve figyelemmel kíséri. A Corvin Művelődési Ház számára **1 982 509 Ft** 2025. évi kiutalatlan támogatás összegének utalásáról e rendelet hatályba lépését követő 8 munkanapon belül az Önkormányzatnak intézkednie kell.

A 4 867 364 Ft (2 884 855 Ft +1 982 509 Ft) forrása – mint a finanszírozási bevételeknél ez részletezésre került – az Önkormányzat 2026. évi szabadon felhasználható költségvetési maradványa.

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

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

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Szociális Munka Napja megünneplése (Szociális intézmények)	5 000 000	0	5 000 000
Iskolaválasztó, Óvoda-választó rendezvény	250 000	+61 700	311 700
Pedagógus Bál, SportGála, Diákspportverseny tanérvzáró, Pedagógusnap, Semmelweis Nap, Pedagógiai Napok (Egészségügyi, Köznevelési intézmények)	12 000 000	-571 500	11 428 500

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Intézményvezetők jutalmazási kerete	8 400 000	0	8 400 000
Iparüzési adó beszedési költségeihez hozzájárulás	21 095 867	0	21 095 867
Díjadományozás	2 350 400	-881 400	1 469 000
Különleges bánásmódot igénylő óvodás gyermekek számára fejlesztő eszközök biztosítása	1 500 000	0	1 500 000
Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	2 000 000	-320 000	1 680 000
Összesen:	52 596 267	-1 711 200	50 885 067

Iskolaválasztó, Óvoda-választó rendezvény: Az eredetileg a feladatra tervezett 250 000 Ft kevésnek bizonyult, ezért azt a „Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai - Díjadományozás” keretről év közben kiegészítésre került további **61 700 Ft**-tal.

A Sportgála rendezvény közreműködőinek díjaira **571 500 Ft** utalásáról intézkedett a Humán Iroda a Corvin Művelődési Ház számára. Az összeget átcsoportosítjuk az intézmény költségvetésébe.

Díjadományozás: A Gyerekkuckó Óvoda, a Szentmihályi Játsszókert Óvoda és a Corvin Művelődési Ház számára szükséges átcsoportosítani intézményenként **293 800 Ft**-ot, melyből 260 000 Ft a szakmai napokon átadásra kerülő díjjal járó jutalom bruttó összege, 33 800 Ft pedig ennek 13 %-os szociális hozzájárulási adó vonzata.

Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése: Tanulmányi szerződésre tekintettel utal át az Önkormányzat a Szentmihályi Játsszókert Óvodának **320 000 Ft**-ot.

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

Nemzetiségi önkormányzatok pályázati kerete

2026. évi eredeti előirányzat: 2 500 000 Ft

Módosítás összege: +400 000 Ft

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

A nemzetiségi önkormányzatok pályázati kerete év közben kiegészítésre került **400 000 Ft**-tal, melynek forrása a „Szabadidős sport támogatása” előirányzat volt.

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

1.) Háztartásoknak egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer	11 532 293	+54 819	11 587 112
Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	9 500 000	0	9 500 000

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Tehetséges fiatalok támogatása (Köznevelési, Kulturális, Sport, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság hatásköre)	55 000 000	+8 910 000	63 910 000
Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör)	20 000 000	-19 647 702	352 298
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	19 000 000	0	19 000 000
Összesen:	123 032 293	-10 682 883	112 349 410

Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer: Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” keretről **54 819 Ft**-tal növeljük meg az előirányzatot (pótigény), mivel két lakás esetében az életjáradéki keret terhére fizetett közös költség összege a tervezettnél nagyobb mértékben emelkedett, ezért a tervezett előirányzat nem elegendő a 2026. évi fizetési kötelezettség teljesítéséhez.

Tehetséges fiatalok támogatása: Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” keretről év közben **1 910 000 Ft**-tal lett kiegészítve az eredetileg tervezett összeg, melyet további **7 000 000 Ft**-tal javasunk megemelni (pótigény).

Prevenációs keret: Év közben a „Költségvetési Szervek részére rendelkezésre álló működési tartalék” előirányzatról **759 270 Ft**-tal emeltük meg a prevenációs keretet, majd összesen **20 406 972 Ft** lett átutalva, illetve jelen módosítással átcsoportosítva a Szakrendelő költségvetésébe a következő feladatokra: Betöltetlen Délceg utcai gyermekorvosi praxis ellátására kötött szerződés szerinti megbízási díj kiegészítésére 300 000 Ft, Kertvárosi Egészségnapra 2 363 385 Ft, Tekla utcai fogászati kezelőegységre 17 743 587 Ft.

2.) Nonprofit szervezetnek egyéb működési célú támogatások

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Közművelődés támogatása	8 000 000	0	8 000 000
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása	280 233 200	+22 286 750	302 519 950
Kerületi sportegyesületek eredményes nevelő munkájának támogatása	10 000 000	0	10 000 000
Szabadidős sport támogatása	1 500 000	-400 000	1 100 000
XVI. kerületi Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása	1 000 000	0	1 000 000
Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása	2 000 000	0	2 000 000
Liget Táncművészeti Egyesület támogatása	2 000 000	0	2 000 000
Kiemelt sportolók támogatása	2 000 000	0	2 000 000
Polgármesteri keret	2 000 000	0	2 000 000

Ft

Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Alpolgármesteri keret	2 000 000	0	2 000 000
Kertvárosi Fúvószenekari Egyesület támogatása	3 000 000	0	3 000 000
Cogito Alapítvány támogatása	3 000 000	0	3 000 000
Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program	5 000 000	0	5 000 000
Duna Művészeti Társaság Nemzetközi Kulturális Alapítvány „31. Duna Karnevál Erzsébetligeti Nemzetközi versenye” támogatása	500 000	0	500 000
Összesen:	322 233 200	+21 886 750	344 119 950

Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása: Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” keretről év közben **22 286 750 Ft**-tal növeltük meg az előirányzatot.

Szabadidős sport támogatása: A **400 000 Ft** a nemzetiségi önkormányzatok pályázati keretére lett átcsoportosítva.

Egyéb működési célú támogatások összesen

2026. évi eredeti előirányzat: 825 175 713 Ft

Módosítás összege: +11 203 867 Ft

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

II./6./E. TARTALÉKOK

1.) Működési céltartalékok

a) Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék

2026. évi eredeti előirányzat: 50 000 000 Ft

Módosítás összege: -9 705 114 Ft

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

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

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg (Ft)
GAMESZ-nek túlórára	13. melléklet	-97 249
Területi Szociális Szolgálat üres állás betöltésére	23. melléklet	-3 506 064
Kerületgazda Szolgáltató Szervezetnek a Fővárosi Vízművek Zrt. ingatlan használatbavételéhez kapcsolódó kerítés telepítéséhez	25. melléklet	-3 258 650
Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központnak Kertvárosi-applikáció fejlesztésével összefüggő megbízási díjra fedezetül	27. melléklet	-4 192 300
Kerületgazda Szolgáltató Szervezetnek 2 darab tálcagyűjtő kocsit és 2 darab hűtő beszerzésére továbbá	25. melléklet	-476 158

a Prevenációs keret kiegészítésére	33. melléklet	-759 270
Polgármesteri Hivatal: Országgyűlési képviselők választásának lebonyolítása során a fel nem használt saját forrás miatti finanszírozás elvonás	9., 10. melléklet	+2 584 577
Mindösszesen:		-9 705 114

b) Önkormányzat általános működési tartaléka

2026. évi eredeti előirányzat: 229 975 078 Ft

Módosítás összege: +364 706 122 Ft

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

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

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Polgármesteri Hivatal: állományba nem tartozók díja előirányzat kiegészítésére	9., 10. melléklet	-6 165 862
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: január 6-i hidegfronttal kapcsolatos bérekre	25. melléklet	-930 411
Vásárolt közszolgáltatások Családi Életmód Nap - szűrőprogram	30. melléklet	-444 500
Tehetséges fiatalok támogatása (KKSIGYB hatáskör)	33. melléklet	-1 910 000
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása	33. melléklet	-22 286 750
Önkormányzati pótlványokra:		
Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése: Nem lakás célú helyiségek közös költsége	31. melléklet	-64 000
Karácsonyi csomagok	31. melléklet	-25 797 752
Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer	33. melléklet	-54 819
Tehetséges fiatalok támogatása (KKSIGYB hatáskör)	33. melléklet	-7 000 000
Intézmények pótlványaira:		
Szakrendelő	12. melléklet	-1 847 234
GAMESZ	13. melléklet	-269 819
Cinkotai Huncutka Óvoda	15. melléklet	-9 005 209
Területi Szociális Szolgálat	23. melléklet	-4 051 671
Napraforgó Család- és Gyermejjóléti Központ	24. melléklet	-1 625 020
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	25. melléklet	-539 467
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat	26. melléklet	-354 406
Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	27. melléklet	-1 905 000
Mindösszesen:		-84 251 920

A következő tételekkel növekszik az előirányzat:

Ki nem utalt otthontámogatás tartalékba helyezése	+1 280 000 Ft
Intézményektől elvont 2025. évi szabad maradvány	+339 710 399 Ft
Intézményektől elvont vállalkozási maradvány 9 %-os nyereségadója	+1 810 908 Ft
Intézményektől elvont vállalkozási maradvány	+18 310 290 Ft
Önkormányzat szabad maradványa	+3 816 241 Ft
Elszámolásból származó bevételek	+84 030 204 Ft
Mindösszesen:	+448 958 042 Ft

(-84 251 920 Ft+448 958 042 Ft=+364 706 122 Ft)

2.) Beruházási, fejlesztési céltartalékok

a.) Fejlesztési céltartalék

2026. évi eredeti előirányzat: 300 000 000 Ft

Módosítás összege: -18 992 038 Ft

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

Év közben a 120 000 000 Ft-os „polgármesteri fejlesztési céltartalék” terhére a következő előirányzatok kerültek megemelésre:

Előirányzat megnevezése	Rendeleti melléklet száma	Összeg
Út, járda és parkoló tervezés	34. melléklet	-650 000
Budapest XVI. kerületi Arany János Általános Iskolában létesítendő futópálya beruházás és térköburkolat kiépítése” előirányzatra tervezett összeg kiegészítésére, a futópálya felfestési munkái költségének fedezetére	34. melléklet	-311 150
„Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” - „Egyéb közterületi munkák költségei”	31. melléklet	-8 134 048
„Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” – „Közvilágítás üzemeltetése”	31. melléklet	-625 650
"Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások (polgármesteri hatáskör)"	36. melléklet	-9 271 190
Mindösszesen:		-18 992 038

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

2026. évi eredeti előirányzat: 424 839 523 Ft

Módosítás összege: -1 974 877 Ft

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

2026. január 13-án a Corvin Művelődési Ház gázkazánjának felújítására **974 877 Ft** lett biztosítva az intézmény kérelmére tekintettel. Február 21-én az „útépítések tervezése” előirányzat került kiegészítésre **1 000 000 Ft**-tal.

Tartalékok mindösszesen:

2026. évi eredeti előirányzat: 2 979 654 503 Ft

Módosítás összege: + 334 034 093 Ft

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

II./7. BERUHÁZÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 34. mellékletében)

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

1.) ÚT, JÁRDA ÉS PARKOLÓ ÉPÍTÉSEK

Megnevezés	Ft		
	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2026. évi I. sz. módosított előirányzat
Útépitések - Burkolatfelújítások: Szent Korona utca II. ütem	271 986 790	0	271 986 790
Útépitések	292 950 000	0	292 950 000
Burkolat-felújítás	208 560 000	0	208 560 000
Járdaépítés	0	0	0
Parkoló építés	4 213 000	0	4 213 000
Kerékpárút fejlesztések	0	0	0
Út, járda és parkoló tervezés	8 822 492	+1 650 000	10 472 492
Összesen:	786 532 282	+1 650 000	788 182 282

Év elején a „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül” előirányzat terhére **1 000 000 Ft**-tal, majd a „Polgármesteri fejlesztési céltartalékból” további **650 000 Ft**-tal lett az Út, járda és parkoló tervezés előirányzat megemelve. Az Olga utca és a Mészáros József utca útépitéséhez, felújításához kapcsolódóan a már meglévő tervek aktualizálásának és új e-közmű nyilatkozatok beszerzésének költségeire, továbbá a Jókai Mór utcai lakótelep új parkolóinak tervezésére, építési engedélyezésével kapcsolatos díjakra, környezetvédelmi és természetvédelmi szakkérdés vizsgálatára vonatkozó díjra, valamint a Garat utcai (Hősök fasora - Galgahévíz utca között) útépités tervezéséhez szükséges vízvezeték gerinc feltárási munkák elvégzésének költségére lett a plusz forrás biztosítva.

2.) BUDAPEST XVI. KERÜLETI ARANY JÁNOS ÁLTALÁNOS ISKOLÁBAN LÉTESÍTENDŐ FUTÓPÁLYA BERUHÁZÁS ÉS TÉRKŐBURKOLAT KIÉPÍTÉSE KIÉPÍTÉSE

2026. évi eredeti előirányzat: 33 892 162 Ft

Módosítás összege: +311 150 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 34 203 312 Ft

A „Polgármesteri fejlesztési céltartalékból” a futópálya felfestési munkái költségének fedezetére további **311 150 Ft** lett biztosítva.

Beruházások összesen:

2026. évi eredeti előirányzat: 3 044 419 604 Ft

Módosítás összege: +1 961 150 Ft

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

II./8. FELÚJÍTÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 35. mellékletében)

II./8./A. EGYÉB ÉPÜLET FELÚJÍTÁSOK

3.) Intézményi felújítások

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

2026. évi eredeti előirányzat: 54 000 000 Ft

Módosítás összege: -1 615 590 Ft

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

A következőkre biztosította a fedezetet az Intézményfejlesztési Iroda az FKTC keretének terhére:

A Gyerekkuckó Óvodának egy mosógép beszerzésére **270 000 Ft**, a Cinkotai Huncutka Óvoda udvari játékeinak felülvizsgálatára **349 250 Ft**; ugyanennek az óvodának az Ostoros utca 6-8. szám alatti telephelyén lévő Krupps nagyüzemű mosogatógép javítására **361 950 Ft**, valamint a Vágás utca 54. szám alatti telephelyén az udvaron lévő napvitorla csörlőjének telepítésére **399 440 Ft**; a Napsugár Óvoda számára a körforgó udvari játék javítására **234 950 Ft**.

Felújítások összesen:

2026. évi eredeti előirányzat: 878 013 984 Ft

Módosítás összege: -1 615 590 Ft

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

II./9. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 36. mellékletében)

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

1.) Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások

2026. évi eredeti előirányzat: 7 000 000 Ft

Módosítás összege: +9 271 190 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 16 271 190 Ft

A polgármesteri fejlesztési céltartalékból lett év közben kiegészítve az előirányzat további **9 271 190 Ft**-tal.

Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:

2026. évi eredeti előirányzat: 90 252 042 Ft

Módosítás összege: +9 271 190 Ft

2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 99 523 232 Ft

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2026. évi eredeti előirányzat: 33 434 186 278 Ft
Módosítás összege: +1 643 550 808 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 35 077 737 086 Ft

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

1.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

2026. évi eredeti előirányzat: 277 498 781 Ft
Módosítás összege: +542 786 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 278 041 567 Ft

A Magyar Államkincstár kimutatása alapján az előterjesztés összeállításáig 278 041 567 Ft könyvelését kellett végrehajtani az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése jogcímen.

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

2026. évi eredeti előirányzat: 14 994 521 825 Ft
Módosítás összege: + 380 886 294 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 15 375 408 119 Ft

Az Önkormányzat intézményeinek finanszírozási előirányzatai összességében **380 886 294 Ft**-tal növekednek a rendeletmódosítás következtében, de ennek jelentős része (270 795 992 Ft) az otthontámogatás tovább utalásához kötődik.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:

2026. évi eredeti előirányzat: 22 272 020 606 Ft
Módosítás összege: +381 429 080 Ft
2026. évi I. sz. módosított előirányzat: 22 653 449 686 Ft

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

A következő három táblázat tartalma:

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

Bevételei és kiadási főösszeget érintő változások

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (Ft)
Költségvetési maradvány igénybevétele		9. mellékletben	4 139 395	Polgármesteri Hivatal	Dologi kiadások	9. mellékletben	4 139 395
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	9. mellékletben	30 155 445
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9. mellékletben	8 443 525
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Választás lebonyolításának többlet normatív támogatása	9. mellékletben	8 734 782	Választással kapcsolatos kiadási előirányzatok módosulása	Személyi juttatások	9. mellékletben	9 459 668
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9. mellékletben	782 059
					Dologi kiadások	9. mellékletben	-4 091 522
Költségvetési maradvány igénybevétele		12. mellékletben	221 571 592	XVI. Kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	Személyi juttatások	12. mellékletben	14 837 763
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12. mellékletben	11 079 248
					Dologi kiadások	12. mellékletben	107 024 541
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	12. mellékletben	57 615 673
					Beruházás - el nem vont maradvány	12. mellékletben	7 023 100
					Beruházás - kötelezettségvállalással terhelő költségvetési maradvány terhére	12. mellékletben	23 991 272
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	12. mellékletben	27 736 664
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12. mellékletben	7 766 265
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Választás napja utáni átlagbérre Hivataltól	12. mellékletben	143 235		Személyi juttatások	12. mellékletben	143 235
Költségvetési maradvány igénybevétele		13. mellékletben	3 211 439	GAMESZ	Dologi kiadások	13. mellékletben	368 928
				Otthonátmozgató	Egyéb működési célú kiadások - elvonás	13. mellékletben	2 842 511
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	13. mellékletben	3 750 000
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13. mellékletben	1 050 000
Költségvetési maradvány igénybevétele		14. mellékletben	23 167 229	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	Dologi kiadások	14. mellékletben	928 040
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	14. mellékletben	22 239 186
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	14. mellékletben	8 000 000
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14. mellékletben	2 240 000
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Választás napja utáni átlagbérre Hivataltól	14. mellékletben	173 321		Személyi juttatások	14. mellékletben	173 321
Költségvetési maradvány igénybevétele		15. mellékletben	12 836 061	Cinkotai Huncutka Óvoda	Dologi kiadások	15. mellékletben	1 164 637
Válalkozási maradvány igénybevétele		15. mellékletben	637 631		Egyéb működési célú kiadások - elvonás	15. mellékletben	10 724 905
				Otthonátmozgató	Beruházások	15. mellékletben	1 584 150
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	15. mellékletben	10 000 000
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15. mellékletben	2 800 000
Költségvetési maradvány igénybevétele		16. mellékletben	40 050 750	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	Dologi kiadások	16. mellékletben	4 464 698
				Otthonátmozgató	Egyéb működési célú kiadások - elvonás	16. mellékletben	35 586 052
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	16. mellékletben	9 764 526
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16. mellékletben	2 734 067
Költségvetési maradvány igénybevétele		17. mellékletben	11 127 877	Sasföldi Manó Óvoda	Dologi kiadások	17. mellékletben	748 582
				Otthonátmozgató	Egyéb működési célú kiadások - elvonás	17. mellékletben	10 379 295
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	17. mellékletben	10 583 000
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17. mellékletben	2 963 240
Költségvetési maradvány igénybevétele		18. mellékletben	9 885 146	Budapest XVI. kerületi Margareta Óvoda	Dologi kiadások	18. mellékletben	556 957
				Otthonátmozgató	Egyéb működési célú kiadások - elvonás	18. mellékletben	9 328 189
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	18. mellékletben	11 277 365
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18. mellékletben	3 157 662
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Választás napja utáni átlagbérre Hivataltól	18. mellékletben	52 460		Személyi juttatások	18. mellékletben	52 460
Költségvetési maradvány igénybevétele		19. mellékletben	28 696 827	Szentmihályi Játszókert Óvoda	Dologi kiadások	19. mellékletben	3 244 816
				Otthonátmozgató	Egyéb működési célú kiadások - elvonás	19. mellékletben	25 452 011
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	19. mellékletben	11 319 799
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19. mellékletben	3 169 544
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Választás napja utáni átlagbérre Hivataltól	19. mellékletben	53 215		Személyi juttatások	19. mellékletben	53 215
Költségvetési maradvány igénybevétele		20. mellékletben	35 470 248	Mátyásfüldi Feeskézfeszek Óvoda	Dologi kiadások	20. mellékletben	1 530 073
				Otthonátmozgató	Egyéb működési célú kiadások - elvonás	20. mellékletben	33 940 175
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	20. mellékletben	24 666 666
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20. mellékletben	6 906 666
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Választás napja utáni átlagbérre Hivataltól	20. mellékletben	47 914		Személyi juttatások	20. mellékletben	47 914
Költségvetési maradvány igénybevétele		21. mellékletben	70 950 657	Corvin Művelődési Ház	Dologi kiadások	21. mellékletben	70 047 636
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	XVI. kerületi Önkormányzattól 2025. évről áthúzódó kötelezettségvállalásra	21. mellékletben	1 982 509		Beruházások	21. mellékletben	2 885 530
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	21. mellékletben	4 916 666
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21. mellékletben	1 376 666
Költségvetési maradvány igénybevétele		22. mellékletben	67 552 622	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	Dologi kiadások	22. mellékletben	12 113 939
				Otthonátmozgató	Egyéb működési célú kiadások - elvonás	22. mellékletben	55 438 683
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	22. mellékletben	24 184 188
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22. mellékletben	6 771 572
Költségvetési maradvány igénybevétele		23. mellékletben	63 218 061	Területi Szociális Szolgálat	Dologi kiadások	23. mellékletben	52 572 024
				Otthonátmozgató	Egyéb működési célú kiadások - elvonás	23. mellékletben	10 646 037
				Otthonátmozgató	Személyi juttatások	23. mellékletben	8 000 000
				Otthonátmozgató	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23. mellékletben	2 240 000
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Választás napja utáni átlagbérre Hivataltól	23. mellékletben	48 418		Személyi juttatások	23. mellékletben	48 418

Bevételei és kiadási főösszeget érintő változások							
BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (Ft)
Költségvetési maradvány igénybevétele		24. mellékletben	19 227 563	Napraforgó Család- és Gyermekegészségügyi Központ	Dologi kiadások	24. mellékletben	575 684
					Egyéb működési célú kiadások - elvonás	24. mellékletben	18 651 879
					Személyi juttatások	24. mellékletben	4 749 999
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24. mellékletben	1 329 999
Költségvetési maradvány igénybevétele		25. mellékletben	101 645 087	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	Dologi kiadások	25. mellékletben	71 534 177
Válalkozási maradvány igénybevétele		25. mellékletben	12 623 889		Egyéb működési célú kiadások - elvonás	25. mellékletben	42 734 799
					Személyi juttatások	25. mellékletben	11 455 053
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25. mellékletben	3 207 415
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Választás napja utáni áttagbérre Hivatától	25. mellékletben	75 080		Személyi juttatások	25. mellékletben	75 080
Költségvetési maradvány igénybevétele		26. mellékletben	39 316 567	Rákosmenti Mezei Országkocsi	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhelhető maradvány	26. mellékletben	3 178 718
Válalkozási maradvány igénybevétele		26. mellékletben	2 223 548		Egyéb működési célú kiadások - elvonás	26. mellékletben	13 874 179
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	Társulás döntése alapján: -9 922 158 Ft XVII. ker. -7 178 462 Ft X. ker. támogatásainak visszavonása	26. mellékletben	-17 100 620		Beruházás	26. mellékletben	1 604 010
					Személyi juttatások - Tanyagondnok (tíres állás betöltése)	26. mellékletben	5 112 046
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26. mellékletben	670 540
					Öthontámogatás	26. mellékletben	3 000 000
					Személyi juttatások	26. mellékletben	840 000
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26. mellékletben	840 000
Készletértékesítés ellenértéke	Polgármesteri engedéllyel értékesített két munkalegység értékesítéséből befolyó vételár	26. mellékletben	217 800		Dologi kiadások - takarmány beszerzés	26. mellékletben	217 800
Költségvetési maradvány igénybevétele		27. mellékletben	6 873 446	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	Dologi kiadások	27. mellékletben	1 131 553
Válalkozási maradvány igénybevétele			4 636 130		Egyéb működési célú kiadások - elvonás	27. mellékletben	10 378 023
					Személyi juttatások	27. mellékletben	3 000 000
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27. mellékletben	840 000
Költségvetési maradvány igénybevétele		28. mellékletben	144 799 531	XVI. kerületi Kertvárosi Idősek Orthona	Dologi kiadások - kötelezettségvállalással terhelhető maradvány	28. mellékletben	5 596 320
					Dologi kiadások - el nem vonható maradvány	28. mellékletben	139 182 067
					Beruházások - kötelezettségvállalással terhelhető maradvány	28. mellékletben	21 144
					Személyi juttatások	28. mellékletben	5 000 000
					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28. mellékletben	1 400 000
Összesen			918 289 410	Összesen			1 186 500 825
Önkormányzat előirányzatait érintő változások							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről - központi kezelésű előirányzatok	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása: Öthontámogatás	7. melléklet	275 915 992	Öthontámogatás	Személyi juttatások - bérren kívüli juttatás	29. melléklet	3 000 000
				Öthontámogatás	Szociális hozzájárulási adó	29. melléklet	390 000
				Öthontámogatás	Személyi jövedelemadó	29. melléklet	450 000
Egyéb működési célú támogatások bevétel államháztartáson belülről	Ukrainai menekültek ellátására állam támogatás	7. melléklet	-3 200 000	Ukrainai menekültek ellátása	Támogatás megszűnése	31. melléklet	-3 200 000
Elszámolásból származó bevételek	2025. évi Iparügyi adóelővetélemény elvonásának jóváírása	7. melléklet	84 030 204	Önkormányzat általános működési tartaléka	Többletbevétel tartalékba helyezése	33. melléklet	84 030 204
				Önkormányzat általános működési tartaléka	Ki nem utalt öthontámogatás tartalékba helyezése	33. melléklet	1 280 000
				Költségvetési Szervek részére rendelkezésre álló működési tartalék	Polgármesteri Hivatal lebonyolításában az országgyűlési választással kapcsolatos saját forrás felhasználásának esőkegyezése miatt	33. melléklet	2 584 577
				Önkormányzat általános működési tartaléka	Önkormányzati 2025. évi költségvetési maradvány tartalékba helyezése	33. melléklet	3 816 241
				Egyéb elvonások és befizetések - zárszámadási rendelet alapján	Magyar Államkincstár felk tejesítendő visszafizetés a 2025. évi beszámoló alapján	33. melléklet	2 884 855
				Egyéb elvonások és befizetések - zárszámadási rendelet alapján	2025. évi intézményi káttartalmú támogatás a 2025. évről áthúzódó kötelezettségvállalások teljesítésére	33. melléklet	1 982 509
Irányító (féligyeleti) szerv javára teljesített egyéb befizetés bevételei	Zárszámadási rendelet alapján intézményektől elvont 2025. évi szabad maradvány +339 710 399 Ft; 9 % vállalkozási tevékenység után fizetendő nyereségadó +1 810 908 Ft; ebont vállalkozási maradvány +18 310 290 Ft	7. melléklet	359 831 597	Önkormányzat általános működési tartaléka	Teljes összeg működési tartalékba helyezése	33. melléklet	359 831 597
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK:				FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK:			
Államháztartáson belüli megelőlegezések	2026 Időközi költségvetési jelentés - 04. hó alapján	1, 2, 4-7. mellékletek	542 786	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2026 Időközi költségvetési jelentés - 04. hó alapján	1, 2, 4-6. mellékletek	542 786
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	Zárszámadási rendelet alapján	1, 2, 4-7. mellékletek	8 683 605				
KÖLTSÉGVETÉSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN				KÖLTSÉGVETÉSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN			
		1. melléklet	1 644 093 594			1. melléklet	1 644 093 594
			0				0

Az intézmények költségvetés bevételi és kiadási főösszeget érintő változásainak részletezését az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Bevételi főösszeget nem érintő változások							
BEVÉTELEK				BEVÉTELEK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Nő (Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Feladatalapú támogatások: Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	Ukrainai menekültek ellátására állami támogatás	7. melléklet	1 800 000	Egyéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről	Ukrainai menekültek ellátására állami támogatás	7. melléklet	1 800 000
Feladatalapú támogatások: Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti, valamint gyermekéktézeti feladatainak támogatása	7. melléklet	67 250 997	Egyéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről	Szociális ágazati összevont pótlék és 2026. évtől szociális kiegészítő pótlék	7. melléklet	67 250 997
Feladatalapú támogatások: Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7. melléklet	45 352 230	Egyéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása (2022. évi 20 %-os bérfejlesztés és 2026. évi 15 %-os bérfejlesztés)	7. melléklet	45 352 230
Változás összesen			114 403 227	Változás összesen			114 403 227

Kiadási főösszeget nem érintő változások							
KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Nő (Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Intézmények működési kiadása	Személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások	2. melléklet	87 539 054	Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg	Cinkotai Humcutka Óvoda - udvari játékok felhívvizsgálatára 349 250 Ft, Napsugár Óvoda - körforgó udvari játék javítására 234 950 Ft, Gyerekluckó Óvoda egy mosógép beszerzésére 270 000 Ft	35. melléklet	1 615 590
Intézmények felhalmozási kiadása	Beruházások, felújítások	2. melléklet	25 135 825	Humán Iroda - reklámkiadások kerete	A Cinkotai Temetőben a II. világháborúban elesettek emlékművére egy új név vésetésére a Helytörténetek	30. melléklet	60 000
				Intézményvezetők jutalmazási kerete		33. melléklet	0
				Prevenációs keret (alpolgármesteri hatáskör)	Szakrendelő - Betöltetlen Dékgy utcai gyermekorvosi praxis ellátására kötött szerződés szerinti megbízási díj kiegészítése 300 000 Ft, Kartvárosi Egységnapra 2 363 385 Ft, Tokai utcai fogászati kerekbárgyára 17 743 587 Ft	33. melléklet	20 406 972
				Díjadományozások "Év dolgozója"	Gyerekluckó Óvoda, Szentmihályi Játékok Óvoda, Corvin Művelődési Ház	33. melléklet	881 400
				Vásárolt közszolgáltatás (Korsolya-oktatásra szállítás)	Hét óvoda költségvetésébe	(30. melléklet)	7 774 700
				Önkormányzat általános működési tartaléka	Polgármesteri Hivatal - állományba nem tartozók díjának kiegészítésére	33. melléklet	7 096 273
				Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék	Gamesz - túlórára 97 249 Ft, Területi Szociális Szolgálat - őrös állás betöltésére 3 506 064 Ft, Kerületgazda Szolgáltató Szervezet - kerítés építésére 3 258 650 Ft, Helytörténet Kartvárosi-applikáció fejlesztésével összefüggő megbízási díja fedezetül 4 192 300 Ft	33. melléklet	11 530 421
				Szakmai Napok	Corvin Művelődési Ház - Sportgálán fellépők díjazására	33. melléklet	571 500
				Önkormányzat általános működési tartaléka	PÓTIGÉNYEK FEDEZETÉRE	33. melléklet	19 597 826
				Kerületi Természeti Káralap	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet - Sarjúbánya rekultivációjára	31. melléklet	41 845 320
				Önkormányzat által fenntartott óvodákban dolgozó óvodapedagógusok szakmai továbbképzése	Szentmihályi Játékok Óvoda	33. melléklet	320 000
				Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül	Corvin Művelődési Ház - 1965-ös évjáratú gázkazán karbantartására	33. melléklet	974 877
Összesen:			112 674 879	Összesen:			112 674 879

Fentiekből a Polgármesteri Hivatalt érintő							
Polgármesteri Hivatal előirányzatainak növekedése				Önkormányzat előirányzatainak terhére			
Személyi juttatások	Állományba nem tartozók megbízási díja	10. melléklet	6 165 862	Önkormányzat általános működési tartaléka		33. melléklet	6 165 862
Polgármesteri Hivatal sorai között történő átcsoportosítások							
Személyi juttatások	Állományba nem tartozók megbízási díja	10. melléklet	7 397 420	Személyi juttatások	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	11. melléklet	7 397 420
Önkormányzat sorai között történő átcsoportosítások							
Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása	Előirányzat kiegészítése	33. melléklet	22 286 750	Önkormányzat általános működési tartaléka	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	66 829 011
Vásárolt közszolgáltatások	Családi Életmód Nap - szűrőprogram	30. melléklet	444 500				
A „Kerületi sport támogatása, Kerületi Sportegyesületek közvetlen, utánpótlás nevelés támogatása (KKSIGYB hatáskör)”	Ebből PÓTIGÉNY 7 000 000 Ft	33. melléklet	8 910 000				
Karácsonyi csomagok	PÓTIGÉNY - 2025. évi számla kifizetése 2026-ban	31. melléklet	25 797 752				
Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer	PÓTIGÉNY	33. melléklet	54 819				
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	PÓTIGÉNY: Nem lakás célú helyiségek közös költsége	31. melléklet	64 000				
Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások	Hat kerületi egyház által benyújtott fejlesztési támogatási kérelemre	36. melléklet	9 271 190				
Út, járda és parkoló építések	Út, járda és parkolók tervezése	34. melléklet	1 000 000	Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	1 000 000
Út, járda és parkoló építések	Út, járda és parkolók tervezése	34. melléklet	650 000	Polgármesteri fejlesztési céltartalék keret	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	9 720 848
Budapest XVI. kerületi Arany János Általános Iskolában létesítendő futópálya beruházás és térfelújítás kiépítése	A futópálya felépítési munkái költségének fedezetére	34. melléklet	311 150				
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Egyéb közterületi munkák	31. melléklet	8 134 048				
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Közvilágítás üzemeltetés	31. melléklet	625 650				

KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Nő (Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (Ft)
Prevenációs keret		33. melléklet	759 270	Költségvetési Szervek részére rendelkezésre álló működési tartalék	Teljesítés helyére történő rendezések, átcsoportosítások	33. melléklet	759 270
Iskolaválasztó, Óvodaválasztó rendezvény		33. melléklet	61 700	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások kiadásai	Humán Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai - Díjadományozás dologi kiadásai keretéről	30. melléklet	61 700
Nemzetiségi Önkormányzatok pályázati kerete		33. melléklet	400 000	Szabadidős sport támogatása		33. melléklet	400 000
Változás összesen			191 445 708	Változás összesen			191 445 708
							0
Az intézmények költségvetés kiadási főösszeget nem érintő változásainak részletezését az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.							

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

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A tervezetnek a társadalomra, a gazdaságra közvetett hatása van. A tervezeten az Önkormányzat számára a 2026. évi feladatokban bekövetkező változások kerülnek átvezetésre. A feladatok megvalósításához szükséges források rendelkezésre állnak. A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A benyújtott rendelettervezetnek nincsenek környezeti és egészségügyi következményei.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

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

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet módosítását az államháztartási törvény előírása teszi szükségessé. A Képviselő-testület a költségvetési rendeletét negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja. A 2025. évi költségvetés zárszámadásáról szóló rendelettervezet jóváhagyása után több előirányzatot is rendezni szükséges, legfőképpen ez a tény teszi indokolttá a 2026. évi költségvetési rendelet I. számú módosítását.

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

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

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

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

Rendeleti javaslat:

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

Melléletek:

- 1) Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét érintő változások az intézmények vonatkozásában
- 2) Önkormányzat költségvetésének kiadási főösszegét nem érintő változások az intézmények vonatkozásában
- 3) Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2026. évi költségvetésének I. számú módosításáról szóló rendelettervezet
- 4) Intézmények saját hatáskörű átcsoportosítása a kiemelt előirányzatok között

Tárgyalásra illetékes bizottság:
Gazdasági és Pénzügyi Bizottság