

03/13-3/2025

	<h1>Előterjesztés</h1>		
	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete számára		
Előterjesztő: Pikó András polgármester és Sátyl Balázs alpolgármester		Érkezett: 2025 FEBR 12.	Szám: 02/54-1/2025
		Melléklet:	Ügyintéző: KF20
			Előzmény: 0
A képviselő-testületi ülés időpontja: 2025. február 27. sz. napirend			
Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete elfogadására és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatalára			
A napirendet nyilvános ülésen kell tárgyalni, a rendelet megalkotásához és a határozatok elfogadásához minősített többség szükséges.			
ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: KÖLTSÉGVETÉSI ÉS PÉNZÜGYI ÜGYOSZTÁLY KÉSZÍTETTE: HÓRICH SZILVIA ÜGYOSZTÁLYVEZETŐ, GAZDASÁGI VEZETŐ, FARKASNÉ ÓZE ANGÉLA ÜGYOSZTÁLYVEZETŐ-HELYETTES, PFEIFENRÓTH NOÉMI IRODAVEZETŐ <i>Hórich Szilvia</i> <i>Farkasné Óze Angéla</i> <i>Pfeifenróth Noémi</i> PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL: <i>Hórich Szilvia</i> JOGI KONTROLL: <i>[Signature]</i> BETERJESZTÉSRE ALKALMAS: <div style="text-align: center;"> <i>[Signature]</i> DR. BOJSZA KRISZTINA ALJEGYZŐ </div>			
Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság véleményezi			X
Társadalmi Ügyek Bizottság véleményezi			X
Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Közterület-hasznosítási Bizottság véleményezi			X
Határozati javaslat: A Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság, a Társadalmi Ügyek Bizottság és a Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Közterület-hasznosítási Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek az előterjesztés megtárgyalását.			

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tényállás és a döntés tartalmának részletes ismertetése

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése értelmében a polgármesternek a költségvetési rendelet tervezetét február 15-éig kell benyújtania a képviselő-testületnek.

E kötelezettségemnek eleget téve, ezennel a képviselő-testület elé terjesztem Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetési rendeletének tervezetét.

ÉRKEZETT
2025 FEBR 12.
14:15

[Signature]

Az előterjesztés szöveges része részletesen bemutatja és indokolja a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát, illetve szükségességét. Az Áht. 24. § (4) bek. és az Áht. 102. § (3) bek. szerint kötelezően bemutatandó tájékoztató mellékleteket az előterjesztés 1-5. sz. mellékletei tartalmazzák. A rendelettervezet rögzíti a költségvetés végrehajtására vonatkozó normatív szabályozást. A 6. melléklet szerinti rendelettervezet és mellékletei bemutatják a számszaki adatokat az Áht. és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásai szerint. A rendelettervezet és mellékletei a 2024. évi rendelet tagolásának és felépítésének megfelelően kerültek összeállításra.

A rendelettervezet előkészítése során 2024. október 28. és 2024. november 25. között megtörtént a tervszámok részletes egyeztetése Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék, a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ, a Józsefvárosi Óvodák és a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekegészségügyi Központ (a továbbiakban együttesen: önkormányzati intézmények) vezetőivel, a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) szervezeti egységeivel és az önkormányzati tulajdonú cégek vezetőivel. A költségvetési tárgyalásokról készült, azok eredményét rögzítő emlékeztetők alapján, valamennyi érintett bevonásával és egyetértésével alakítottuk ki az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak összegeit. Az egyeztetések teljes dokumentációja a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztályon megtekinthető.

A Képviselő-testület részére benyújtott 2025. évi költségvetési rendelettervezetről szóló előterjesztést a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság a 2025. február 11-i ülésén véleményezte, így az Ávr. 27.§ (2) bekezdése szerint a Bizottság véleményét tartalmazó határozatot, valamint az Önkormányzat könyvvizsgálójának írásos véleményét az előterjesztéshez csatoltuk (7-8. sz. mellékletek). A rendelettervezetben szereplő, az önkormányzati intézményekben és a Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők és közalkalmazottak juttatásait érintő javaslatokat a Józsefvárosi Érdekegyeztető Tanács (továbbiakban: JÉT) várhatóan 2025. február 20-án megtárgyalja és véleményezi. A JÉT véleményét tartalmazó határozat az előterjesztés 9. sz. mellékletét képezi, mely a képviselő-testület részére utólag kerül megküldésre.

1. A 2025. évi költségvetés tervezésének keretfeltételei, a költségvetés prioritásai, alapvető célkitűzései és főszámai

1.1. A 2025. évi költségvetés tervezését meghatározó körülmények

Az előző évekhez hasonlóan az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezését is komoly külső bizonytalansági tényezők határozták meg, melyek közül a fizetendő szolidaritási hozzájárulás növekedése és a Kormány által tervezett helyi iparüzési adóbevétel többlet alapján meghatározandó új fizetési kötelezettség együttes hatása tekinthető a legkomolyabb, működést veszélyeztető kockázatnak. Az önkormányzat a helyi iparüzési adóbevétel többlete alapján törvényben meghatározott fizetési kötelezettségének beszámítása a települési önkormányzat számára folyósítandó támogatás összegéből a nettó finanszírozás keretében történik. A befizetés összege a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium által kezelt Területfejlesztési Alap bevételeit képezi, melyre 65 Mrd Ft-ot tervezett a Kormány 2025. évi bevételként.

Ezen felül további kockázati tényező, hogy az oktatási, családjogi, kulturális tárgyú és kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2024. évi XIII. törvény 36. §-val módosított, a Nemzeti Közszolgálati Egyetemről, valamint a közigazgatási, rendészeti és katonai felsőoktatásról szóló 2011. évi CXXXII. törvény 51/B. §-a alapján bizonytalan a kisajátításra kerülő ingatlanokért az önkormányzatot megillető kártalanítás jogcímen kapott bevétel összege és annak várható kifizetése és időpontja, úgy, hogy e

közben az önkormányzatnak 2026. január 31-ig el kell helyeznie az itt lakókat. A jogszabályi kötelezésben előírtak végrehajtásához szükséges pénzügyi fedezetet, annak nagyságrendjére tekintettel az önkormányzat saját forrásai terhére nem tudja megelőlegezni, viszont a lakók elhelyezési kötelezettségét a törvényi határidőben meg kell valósítani.

A 2024. december 30-án kihirdetett Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló XC. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény) 3,4%-os (2024-ben tervezett mérték 4,0%) gazdasági növekedéssel számol, aminek a megvalósulása a kormányzat súlyos gazdaságpolitikai hibái, valamint az európai uniós források folyósításával kapcsolatos tárgyalások elhúzódása és ennek eredményeként az állami beruházások nagymértékű visszaesése miatt erősen kérdéses. E mellett 3,2%-os (2024-ben tervezett mérték 6%) infláció és 3,7 %-os (2024-ben 2,9%-os) GDP arányos hiánycél került tervezésre. Az MNB utolsó inflációs jelentése szerint romlottak a 2024-es gazdasági év adataival összefüggésben a 2025. évre előre jelzett adatok, mely szerint az infláció 2025-re a legjobb esetben 3,3 %, a legrosszabb forgatókönyv szerint 4,1 % lehet, ami romló kilátás az előző negyedévi 2,7–3,6 %-os előrejelzéshez képest. A GDP növekedését 2,6–3,6 % közé várják, ami szintén pesszimistább az előző jelentés 2,7–3,7 %-os becslésénél.

2024 még gyengébb évnél ígérkezik: a GDP legfeljebb 0,7 %-kal nőhet, de akár 0,3 %-os növekedés is elképzelhető. Ez drasztikus visszaesés ahhoz képest, hogy a kormány eredetileg 4 %-os bővülést tervezett. Az infláció alappályáját emelkedő kockázatok övezik, míg a gazdasági növekedést lefelé húzó tényezők dominálnak, így a valós számok még a jelenlegi előrejelzéseknél is rosszabbak lehetnek. A gazdasági növekedés legnagyobb akadálya az MNB szerint, hogy sem az állam, sem a vállalatok nem indítanak új beruházásokat. A kormány 2025-től inflációkövető adóemelést vezet be, ami érinti a regisztrációs adót, a gépjárműadót, az átírási illetéket, valamint az üzemanyagok és az alkoholtermékek jövedéki adóját. A dohánytermékek jövedéki adója 8 %-kal nő, míg a cégautóadó 20 %-kal – az inflációtól jóval magasabb mértékben - emelkedik. Ez a változás önmagában 0,3 %-kal növeli a 2025-ös inflációt. Ezen előrejelzés alapján várhatóan az önkormányzati kiadások a tervezettnél nagyobb mértékben fognak növekedni, mely költségtakarékossági és racionalizálási intézkedésekkel megelőzhető, csökkenthető.

A Költségvetési Tanács a 2025. évi költségvetési törvényjavaslatról alkotott véleményében fenntartotta a 2024. évi költségvetéshez írt véleményét, mely szerint a 2025. évi költségvetést ugyanolyan magas kockázatok terhelik, tekintettel arra, hogy sem a gazdasági körülmények, sem a költségvetési törvény nem változott olyan mértékben, hogy a 2024. évben jelzett kockázatokat megszüntették volna. Ezek a kockázatok mind a bevételeket, mind a kiadásokat érintően további intézkedéseket, akár újratervezést tehetnek szükségessé, ami korlátozza a költségvetés „gazdasági iránytű” szerepét.

A Tanács úgy látta, hogy bekövetkeztek az általa a 2024. évi költségvetési tervezés véleményezése során jelzett kockázatok, melyeket az államadósság mutató javulásával, a költségvetési szervek kiadásainak áremelkedések mértékétől elmaradó alultervezésével és az uniós források 2024. évre tervezett bevételeinek elmaradásával kapcsolatban tett. A 2024. évben az Európai Uniótól érkezett költségvetési bevételek 370 Mrd Ft-tal maradtak alatta az uniós programok kiadásainak, a várt 4%-os gazdasági növekedés helyett a GDP legfeljebb 0,7%kal nőtt, a költségvetési szervek kiadásai az időarányosnál magasabban alakultak, a GDP 3%-a feletti költségvetési hiány következtében az Európai Bizottság javaslatára az Európai Unió Tanácsa 2024. júliusában Magyarországgal szemben túlzottdeficit-eljárás megindításáról döntött.

A Tanács megítélése szerint a 2025. évi hiánycél megvalósulását kockázatok övezik. Bevételi oldalon egyrészt kockázatot jelent, ha a 2025.évi gazdasági növekedés elmarad a várttól, valamint továbbra is fennáll a tervezet szerinti uniós források elérhetőségét övező bizonytalanság, így a forrásbeáramlás megvalósulásának elmaradása változatlan kiadások mellett növelné a pénzforgalmi hiányt. A központi államadósságon belüli 30% közelébe emelkedett devizaarány miatti növekvő árfolyamkockázat, a Ft/EUR árfolyam változása a devizaadósság átértékelődésén keresztül hatást gyakorol az adósságrátá-

ra. Jelenleg a Ft/EUR árfolyam 10 Ft-nyi változása mintegy 0,6 %-kal módosítja a GDP-arányos államadósságot. A törvénytervezet 397,5 Ft-os euró árfolyammal számolt. A kockázatok kezelését hátráltatja, hogy a rendkívüli Kormányzati Intézkedések előirányzatában 100 Mrd Ft tartalék szerepel, amely nemcsak nem felel meg a jelenleg hatályos szabályoknak (mely szerint 220 Mrd Ft lenne az összeg), hanem alacsony a feltárt kockázatokhoz képest.

A költségvetési hiány 2024. évi várhatóhoz képesti csökkenését elsősorban a magas kamatkiadások infláció csökkenéséből adódó mérséklődése okozza, emellett a hiány csökkentését több adóintézkedés, valamint a Kormány felügyelete alá tartozó költségvetési szervek összesen 350 Mrd Ft-os megtakarítási kötelezettsége segíti.

A Tanács a részletes indokolásában leírta, hogy új szabályozási elem a települési önkormányzatok iparüzési adó többletének a területfejlesztési alap részére történő elvonása és járáson belüli újraelosztása. Az elvont többletbevételek mögött az érintett önkormányzatoknál kötelezettségvállalások lehetnek, amelyek nem teljesítése kockázati tényező az önkormányzatok gazdálkodásában.

Komoly kihívást jelent tehát, és nagymértékben megterheli az önkormányzat forrásait a fentieknek megfelelően az állam közfeladatok ellátásából történő folyamatos és nagymértékű visszavonulása. A szolidaritási hozzájárulás befizetése után az Önkormányzatnál maradó, felhasználható központi költségvetési támogatások reálértéke az elmúlt évek során folyamatosan csökkent. A 2024. évben a szolidaritási hozzájárulás összegével csökkentett állami támogatás összege 1.468.004.333 Ft volt, a 2025. évben ez az összeg az eredeti normatívaként kapott támogatásokat figyelembe véve 1.556.399.671 Ft. Az elmúlt évvel történő összehasonlításban tehát a 2025. évi önkormányzatnál maradó költségvetési támogatás összege nominálisan mindösszesen 88.395.338 Ft-tal növekedett, ami a 2024. évi normatíva összeghez viszonyítva mindössze 2,4%-os növekedés. Megállapítható, hogy ez a növekedés 1,4%-kal elmarad a KSH által közzétett átlagos 2024. évi 3,7%-os fogyasztói árindextől. Ez a növekedés az összehasonlíthatóság miatt nem tartalmazza a 2024. évi pedagógus béremelés 2025. évre áthúzódó hatását, mely a megemelt alapszabványokba került beépítésre, valamint a tavaly év közben kapott, idén eredeti normatívaként biztosított 2025. évi pedagógus béremelés támogatását.

A szolidaritási hozzájárulás összege a 2025. évben 2,2 Mrd Ft-ról 2,72 Mrd Ft-ra, 521,3 M Ft-tal 23,7%-kal növekedik, vagyis ennyivel csökken az előirányzatok szintjén tervbe vehető nettó bevételünk a 2024. évhez képest.

A Költségvetési törvény 43. § (4)-(5) bekezdése, valamint a Magyarország 2025. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény (továbbiakban: Saláta törvény) 247. §-a a pénzügyi szabályozó rendszer új elemeként 2025. évben előírja a helyi iparüzési adóbevétel többletének befizetési kötelezettségét. Tekintettel arra, hogy a tárgyévi és a tárgyévet megelőző szolidaritási hozzájárulás különbözetével csökkentett összeget kell befizetni, tényleges fizetési kötelezettséggel ennek kapcsán eredeti előirányzatként nem terveztünk, mivel a szolidaritási hozzájárulás növekedésének mértékét az iparüzési adó bevétel esetleges többlete számításaink szerint nem fogja elérni. A Területfejlesztési Alap részére a befizetési kötelezettséget az érintett önkormányzatoknak a május és november havi nettó finanszírozás keretében, a Salátatörvény 25. mellékletében meghatározott számítási módszer alapján kell teljesíteniük.

Az Önkormányzat az elmúlt években megőrizte stabilitását és likviditását, sikerült kompenzálni a korábbi évek önkormányzatokat különösen sújtó adó- és díjmelési moratóriumot elrendelő kormányzati intézkedések hatásait, és reagálni tudott a 2022-2023. években elszabadult energiaárak és a két számjegyű infláció hatásaira.

Ebben a makrogazdasági környezetben az elsődleges cél az elmúlt évek során is az volt, hogy az Önkormányzat megőrizze működőképességét és biztosítani tudja az intézményei és a közfeladatot ellátó gazdasági társaságai finanszírozását. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezése során is

kiemelt fontosságú szempont volt ennek a stabilitásnak a megőrzése, illetve erősítése, a felelős költségvetési gazdálkodás folytatása.

2024. december 12-én megjelent a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.12.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 394/2024. (XII.12.) Korm. rendelet), mely 3.§-a szerint 2025. január 1-től a minimálbér összege 266.800 Ft-ról 290.800 Ft-ra, a garantált bérminimum összege 326.000 Ft-ról 348.800 Ft-ra változik. A minimálbér összege ennek megfelelően 9%-kal, a garantált bérminimum összege 7%-kal növekszik.

A kötelező béremelések kompenzációjára esetlegesen nyújtható központi költségvetési támogatásról nem rendelkezünk információval, ezért a 2025. évi eredeti előirányzatokban erre önkormányzati forrásból kell biztosítani a szükséges pénzügyi fedezetet.

A Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésre az önkormányzat a gazdasági társaságok esetében is biztosítja 2025. január 1-től a többletfinanszírozást, amely a cégektől bekért adatszolgáltatás alapján kizárólag a JKN Zrt.-t érinti mindösszesen 221.028 Ft összegben.

Az év közben felmerülő, előre nem ismert kockázatok kezelésére, az esetlegesen nem teljesülő bevételek kompenzálására továbbra is indokolt a tárgyévi költségvetésben Likviditási céltartalék elkülönítése, az előző évvel azonos mértékben, 200 M Ft összegben.

A korábbi évhez hasonlóan a 2024. évben sem került sor zárolt előirányzatok képzésére, illetve év közben sem kellett kiadások elmaradásáról vagy újabb előirányzatok zárolásáról dönteni, köszönhetően a költségvetési bevételeink teljesülésének. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében szintén nem tervezünk zárolt előirányzatokat.

A 2025. évi költségvetés tervezésekor figyelembe vettük a Képviselő-testület által a korábbi években és a 2024. évben elfogadott előzetes kötelezettségvállalásokról hozott határozatokat, valamint az elfogadott rendeletek, rendeletmódosítások költségvetési hatásait, a vagyongazdálkodási és lakásgazdálkodási koncepciót; valamint a Képviselő-testület a 369/2023. (XI.23.) számú határozattal jóváhagyott Közművelődési koncepciót és az Egyenlőség és társadalmi igazságosság program Józsefváros roma lakosságáért 2023-2028 koncepciót.

A 2024. évben döntött a képviselő-testület az adóbevételek emeléséről, mely során az utolsó emelés óta eltelt 2 év inflációját követő adóemelésről döntött, ami a három adónem (épitményadó, telekadó, magánszemély kommunális adója) vonatkozásában az adómértékek javasolt mértékre történő emelése átlagosan 37 %-os adómérték-emelést jelentett.

A 2025. évi költségvetés bevételeinek növelése és a költségvetés működési egyensúlyának biztosítása érdekében szükséges volt, hogy az önkormányzat a valorizáció mértékéig éljen az adóbevétel-növelési lehetőséggel. A beszedett helyi adó az önkormányzat fő működési bevétele, mely biztosítja az önkormányzati feladatok finanszírozását és az önkormányzat gazdálkodásának stabilitását.

Az önkormányzati adókból származó bevételek nagy jelentőséggel bíró források, az összes működési bevétel cca. 50,7%-át, a kerületi adóhatóság által beszedett adók az önkormányzat adóbevételeinek 32,9%-át, illetve az összes bevétel 15,1%-át adják, mely jogcímen az önkormányzat kieső bevételeit az adóemelés elmaradása esetén maradványból szükséges finanszírozni, melynek mértéke véges.

A 2025. évi megemelt adómértékek alapján, valamint a felderítésből és a végrehajtásból tervezhető bevételek alapján az önkormányzat 2025. évi költségvetésében a 2024. évi adóbevételekhez képest 1.150.802.000 Ft bevétel növekedés került tervezésre, így az önkormányzat által beszedett adók 2025. évi tervelőirányzatát a 2024. évi 3.863.198.000 Ft-tal szemben mindösszesen 5.014.000.000 Ft-ban javaslom megállapítani.

A Fővárosi Önkormányzattól elektronikus formában 2025. január 9-án érkezett meg „A Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2025. évi megosztásáról szóló rendelettervezet” tárgyú közgyűlési előterjesztés véleményezésre.

Az Önkormányzat 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 26/2024. (XII.12.) önkormányzati rendelet 5. §-ában foglaltaknak megfelelően a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság a 2025. január 21-i ülésén meghozott 5/2025. (I.21.) számú határozatával a jogszabályban meghatározott határidőn belül döntött a 2025. évi forrásmegosztásról szóló Fővárosi Közgyűlési rendelet-tervezet véleményezéséről és elfogadásra javasolta. A határozatot 2025. január 23-án megküldtük a Fővárosi Önkormányzat részére, Fővárosi Közgyűlés a 2025. évi forrásmegosztásról szóló előterjesztést és rendelet-tervezetet előreláthatólag a 2025. január 29-i ülésén tárgyalta, tekintettel arra, hogy a forrásmegosztási rendeletet jogszabályi előírásoknak megfelelően 2025. január 31-ig hatályba kell léptetni.

A 2025. évi forrásmegosztási bevételek tekintetében a Fővárosi Önkormányzat a 2025. évben nem számolt iparüzési adóbevétel növekménnyel, így ezen a jogcímen a 2024. évvel azonos összegben 9.848.218.086 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz kerületünk esetében. Csökkenés tapasztalható az adóhatósági feladatellátás keretében az iparüzési adóhoz kapcsolódóan kiszabott pótlékból és bírságból származó bevételek tekintetében: a késedelmi pótlék- és bírságbevételekből 2025-ben a 2024. évi tervhez képest 400 millió Ft-tal kevesebb, összesen 1.600 millió Ft tervszám szerepel a fővárosi rendelettervezetben.

Így a forrásmegosztási rendelettervezet szerint Önkormányzatunkat a 2025. évben összességében 3.807.324 Ft-tal kevesebb forrás illeti meg, mint a 2024. évben.

A forrásmegosztási rendelettervezetben prognosztizált iparüzési adóbevétel esetében azonban álláspontunk szerint a fővárosi gazdaság becsült növekedési adatai alapján, óvatos becsléssel is a 2025. évi iparüzési adóbevétel 5-6%-os növekedése prognosztizálható a 2024. évi tervszámhoz képest. A rendelettervezet előterjesztése és a háttérszámításokat tartalmazó 1. függelék nem mutatja be, hogy miért számol a Főváros a 2024. évi bevételi tervszámmal megegyező összeggel. A 2024. decemberében elfogadott fővárosi költségvetésről szóló előterjesztés ezt csupán azzal támasztja alá, hogy „a 2024. évi adóbevételnél minimális alulteljesülés várható”, ami nem tűnik elégséges indoknak. Ezért az MNB legújabb 2025. évi inflációs előrejelzése alapján javaslom, hogy a fővárosi tervszámtól eltérően, az óvatosság elvét szem előtt tartva, az előrejelzés szerinti inflációs sáv legalacsonyabb, 3,3%-os mértékével emeljen tervezzük az iparüzési adóbevételeinket. Ennek megfelelően a 2025. évi iparüzési adóbevétel tervszámunkat 10.173.209.000 Ft, az iparüzési adóhoz kapcsolódó bírság-pótlék bevételeinket a forrásmegosztási rendelettervezet szerinti 28.037.632 Ft összegben tervezzük.

A 2025. évi költségvetési rendeletet megelőzően fogja tárgyalni a képviselő-testület a piaci bérleti díjak, lakbérek és a közterület használati díjak emeléséről szóló rendeletmódosításokat, melyek becsült költségvetési hatásai szintén figyelembe vételre kerültek az ezen a jogcímen tervezett bevételeink esetében.

A fenti intézkedések biztosítják a 2025. évre a biztonságos és a kiszámítható működést, ezen belül az önkormányzati humán erőforrás megtartását, a kötelező feladatok ellátásához szükséges működési feltételeket, melyek jelentősége rendkívüli módon felértékelődött.

Kiemelt cél a 2025. évben is az önkormányzati dolgozók bér- és juttatási rendszerének fejlesztése, és a napi működési kiadások díjaira, a közétkeztetési szolgáltatások és az önkormányzati feladat ellátás egyéb kiadásaira a finanszírozási források biztosítása, valamint a már elkezdett és tervbe vett önkormányzati fejlesztések befejezése és megvalósítása.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat a 2025. évben is tudja biztosítani a biztonságos és zavartalan működőképesség költségvetési feltételeit, azonban ehhez az előző évhez képest növekvő mértékben kell igénybe venni a saját forrásait.

A 2025. évi költségvetés előkészítése során a költségvetési tervezés alapelvei az alábbiak voltak:

- Első számú prioritás a biztonságos és kiszámítható működés. A gazdasági tényezők külső bizonytalanságainak „beárzásával” és a belső bizonytalansági tényezők jelentős csökkentésével, valamint a fejlesztési feladatok stratégiai szemléletű tervezésével a kiadások megalapozottan, a tényleges kiadási előirányzaton kerülnek tervezésre. A költségvetésben az évközi gazdálkodási kockázatokra, előre nem látható és nem tervezhető kiadásokra 360.000.000 Ft összegű Általános tartalék és a 200.000.0000 Ft összegben képzett Likviditási céltartalék, biztosít fedezetet. A Fejlesztési céltartalékon 50.000.000 Ft áll rendelkezésre a költségvetésben már jóváhagyott felhalmozási feladatok évközi, szükséges és indokolt többletfinanszírozására.
- Az intézmények év közben felmerülő szakhatósági előírások teljesítésére és a váratlan, előre nem látható karbantartási kiadásaira a 2024. évi költségvetés tapasztalatai alapján 20.000.000 Ft összegben az Intézmények szakhatósági és hibaelhárítási kerete céltartalék szolgál.
- A Képviselő-testület 2024. évi döntéseinek megfelelően elkülönítésre került a Gyerekresztvételi költségvetés céltartaléka. Tervezésre került a Józsefvárosi Esélyegyenlőségi Program megvalósítása céltartalék, a Child-CERV EU-s pályázathoz kapcsolódóan a gyerekek részére kialakított mikroprojekt konstrukció folytatására a JóKer-Mikroprojektek céltartaléka. A „Józsefváros250” céltartalék az idén 250 éves önkormányzat évfordulós rendezvényeire, egyéb kiadásaira nyújt fedezetet. A képviselő-testület 2024. évi döntéseinek megfelelően céltartalékon tervezzük három közvetlen uniós finanszírozású pályázat önjelét, melyek még elbírálás alatt állnak: az ESF-2023.HOMELESS-"Társadalmi innovációs gyakorlatok a hajléktalanság leküzdésére" pályázathoz 8.416.980 Ft; az "EIT Community Co-Creato NEB" pályázathoz 1.543.407 Ft; a „CERV-2024-DAPHNE” „Pályázati felhívás a nemi alapú erőszak és a gyermekek elleni erőszak megelőzésére és leküzdésére" pályázathoz 9.054.870 Ft összegben. A képviselő-testület 316/2024.(XI.21.) számú határozatának megfelelően betervezésre került a Vállalkozásfejlesztési céltartalék 50.000.000 Ft összegben, a Budapesti Kereskedelmi és Iparkamarával a kerületi vállalkozások támogatására 2024. évben kialakított sikeres együttműködés folytatására. Az Önkormányzat vállalta, hogy az éves költségvetéseiben a 2025. évtől kezdődően a 2029-es költségvetési évig a józsefvárosi vállalkozások támogatásának fedezete a tárgyév „Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek megosztásáról” szóló Fővárosi Közgyűlési rendeletben meghatározott, a VIII. kerületre eső helyi iparűzési adó 0,5%-ában, de legalább 50.000.000 Ft-ban felhalmozási céltartalék képzésére fedezetet biztosít.
- Összességében 17,5%-kal emeltem 47.000.000 Ft összegben, az előző évtől eltérően nem céltartalékon kerültek tervezésre a Civil szervezetek, alapítványok, egyházak, egyházi közösségek, sportolók és sportszervezetek támogatására fedezetet nyújtó keret előirányzatok. A Józsefvárosi Nemzetiségi Önkormányzatok működési támogatását 5%-kal növelt összegben terveztük, a programjaikhoz nyújtott pályázati úton elnyerhető támogatásokra a 2024. évvel egyező összegű keret szolgál.
- Az Önkormányzat a 2025 évben is a saját szabályozási eszközeivel törekedik a kerületi lakosság biztonságának megőrzésére. Ennek érdekében nem hárítja át a szülőkre az étkezési szolgáltatási díj emelését, a szociális ellátásokról szóló rendelete módosításával széles körben elérhetőbbé tette a különböző támogatási, ellátási formákat.

- A közfeladatok és a lakosság részére nyújtott szolgáltatások magas szintű ellátása érdekében a 2025. évben folytatódik a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat szakmai apparátusának fejlesztése, a megfelelő személyi és tárgyi feltételek biztosítása. Ennek keretében 4%-kal megemelésre kerül a hivatali köztisztviselők illetményalapja, és a képviselő-testület novemberi döntésének megfelelően az önkormányzat által biztosított intézményi dolgozók kereset kiegészítése is a 2025. március 1-től hatályos létszámfejlesztések figyelembevételével. A Józsefvárosi Óvodák esetében, ahol a jogszabály által előírt, tavalyi átlagos 32,2%-os, és a 2025. évi átlagos 21,2%-os béremeléssel a többi intézményt jelentősen meghaladó bérfejlesztés történt kizárólag a létszámfejlesztéshez kapcsolódó kereset kiegészítés emelés valósul meg. Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokban szintén 4%-os bérfejlesztésre biztosítja a fedezetet az önkormányzat.

A 2025. évi kiadások tervezése során a 2024. évben meghatározott alábbi prioritások szintén figyelembe vételre kerültek, az ezek végrehajtására szükséges működési és fejlesztési előirányzatok beépítésre kerültek a költségvetésbe:

Összességében megállapítható, hogy az elmúlt ciklusban folytatott felelős költségvetési gazdálkodás eredményeként a 2025. évre is tudja önkormányzatunk biztosítani a biztonságos és zavartalan működőképesség feltételeit, emelni a feladatellátás színvonalát és a korábbi években megkezdett megkezdett, valamint a 2025. évi új fejlesztésekhez biztosítani a költségvetési finanszírozást.

A 2025. évi kiadások tervezése során figyelembe vételre kerültek az új önkormányzati ciklusban meghatározott fő prioritások, az ezek előkészítésére és végrehajtására szükséges működési és fejlesztési előirányzatok beépítésre kerültek a költségvetésbe.

Az egész országot megrázták a gyermekvédelemben uralkodó állapotok, emberek százezreinek figyelme fordult a gyermekotthonok lakói felé. Sajnos Magyarország Kormánya még az emberek által összegyűjtött karácsonyi ajándékokat is sajnálta a gyerekektől. A **Gyermekbarát Józsefváros** koncepciója értelmében a Dankó utca 31. szám alatti ingatlanban kerül kialakítására az új Gyermekek Átmeneti Otthona, ami biztonságot nyújt bajba került gyermekeink számára. A Képviselő-testület 200/2024. (VII. 04.) számú határozatában a teljes projektre az Önkormányzat 380 millió forintot biztosított a 2025-2026 évben, melyből a 2025. évben 228 millió Ft került tervezésre. Folytatjuk óvodáink megújítását, idén a Mesepalota Tagóvoda következik, a felújítás tervezett költsége 279 millió forint.

A **Józsefváros Köztereieért program** egyik lábát a városüzemeltetési fejlesztések jelentik. Vigyázunk köztereinkre, tovább erősítjük technikai eszközökkel a Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt-t (JGK). A JGK kompenzációs szerződésében 1,1 milliárd forintot biztosít az önkormányzat terek, parkok fenntartására, 1 milliárd forint fedezet áll rendelkezésre köztisztasági feladatokra és 820 millió forint utak, járdák utcabútorok karbantartására.

52 millió forint értékben vásárol új eszközöket az üzemeltetési feladatok ellátására a JGK, ebből a pénzből többek között gépjárművet, valamint új magasnyomású mosókat szerzünk be.

Folytatódik a Józsefvárosi Lakhatási Program: Folytatódik a kerületi társasházak felújításához nyújtott visszatérítendő támogatások nyújtása, illetve a társasházi pályázatok rendszere. A Józsefvárosi lakhatási program keretében 2025-ben önkormányzati bérlakások felújítására 1,9 milliárd forintot fordítunk, önkormányzati bérházak felújítására 635 millió forintot tervezünk elkölteni annak érdekében, hogy a józsefvárosiak méltó életet tudjanak élni a bérlakásokban, valamint kerületünk közös vagyonát megőrizzük.

A lakhatással kapcsolatos ügyintézés színvonalának javítása érdekében létrehozuk a lakhatási ügyfélszolgálatot, ennek helyiségének kialakítására is biztosítja a fedezetet a költségvetés 254 millió forint összegben.

A **Támogató Józsefváros** program keretei között az elmúlt években az Önkormányzat számos új eszközzel segíti a lakosságot. A költségvetésben a kiszélesített jogosultsági kört célzó lakhatási támogatás céljára 192 millió forintot, rendkívüli készpénztámogatásra 70 millió forintot biztosít a költségvetés.

1.2. A költségvetés tervezésének alapvető szempontjai

A tárgyévhez hasonlóan a 2025. évi költségvetés tervezésekor a legfontosabb szempont a működés biztonsága volt, és a kiemelkedően magas működési költségeink finanszírozásához szükséges források biztosítása. A működési kiadások jelentős emelkedésének túlnyomó részét a 2025. évi minimálbér és garantált bérminimum növekedése, a 2024. évi 32,2%-os mértékű pedagógus béremelés 2025. évre áthúzódó hatása, a 2025. évi 21,2%-os mértékű pedagógus béremelés, a Polgármesteri Hivatal 2025. január 1-vel jóváhagyott létszámfejlesztése, az intézményi létszámfejlesztések, valamint a Szolidaritási hozzájárulási befizetési kötelezettség 23,6%-os emelkedése okozza.

A képviselő-testület a 310/2024.(XI.21.) számú határozatában döntött az önkormányzati intézményekben dolgozó foglalkoztatottak 2025. évi kereset-kiegészítéséről, mely nem tartalmazott emelést a 2024. évi összeghez képest, a szükséges pénzügyi fedezet növekedését a létszámváltozások és a betöltött álláshelyek növekedése okozta. A 2025. évi költségvetési egyeztetések során felmerült igények alapján javaslom, hogy a JEK és a JSZSZGYK esetében a jóváhagyott keresetkiegészítés teljes összege, a JEB esetében a nem pedagógus munkatársakra vetített kereset-kiegészítés összege kerüljön 4%-kal megemelésre. Az erről szóló döntéshez a képviselő-testület 310/2024.(XI.21.) számú határozatának módosítása szükséges, melyet az előterjesztés XII. számú határozati javaslata tartalmaz.

Fontos, ezen túlmutató alapelv volt, hogy az önkormányzati gazdálkodás biztonsága érdekében a 2025. évi kiadásokat a szigorú takarékoság elvének következetes érvényesítésével, a nem kötelező önkormányzati feladatok szükségességének rangsorolásával kellett tervezni.

A 2025. évi költségvetés összeállításánál figyelembevételre került a Polgármesteri Hivatal képviselő-testület 318/2024. (XI.21.) számú határozatával jóváhagyott 2025. január 1-től hatályos módosított szervezeti felépítése, valamint ehhez kapcsolódóan a 343/2024. (XII.12.) számú határozatával engedélyezett létszámváltozás és az erre biztosított pénzügyi fedezet. A Hivatal módosított belső szervezeti tagozódásához igazodva új címrarend került kialakításra, melyet a 2025. évi költségvetési rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza. A szervezeti felépítés változásával egyes szervezeti egységek feladat ellátási köre is változott, mely átvezetésre került a betervezett bevételi-kiadási előirányzatokon. A Hivatal szervezeti egységeinek feladatváltozásai az előterjesztés 4.3. pontjában a Polgármesteri Hivatalnál kerülnek bemutatásra.

A 2025. évi költségvetésbe beépítésre kerültek a 2024. évről áthúzódó, maradvány terhére teljesítendő kiadások a nyilvántartásba vett kötelezettségvállalásoknak megfelelően, valamint a nagy projektek tervezésére, illetve megvalósítására kötött szerződések alapján, illetve az európai uniós és költségvetési támogatás igénybevételével tervezett feladatok eredeti előirányzatként kerültek tervezésre. Az ezen felüli, további áthúzódó kiadások pénzügyi fedezetét már a 2024. évi költségvetésben biztosítottuk, így az államháztartási gazdálkodási jogszabályok alapján a költségvetési maradvány terhére teljesíthetők, és a 2025. évi költségvetésbe évközi módosítással kerülnek majd beépítésre.

Az önkormányzati feladatellátás biztosítása és színvonalának emelése érdekében – a 2025. évi költségvetésben rendelkezésre álló források figyelembe vételével – folytatódik a közfeladatokat ellátó költségvetési szervek működésének 2021. óta tartó fejlesztése. A humán erőforrás megbecsültségének

növelését, a kerületi szakemberek megtartását a köztisztviselők és a közalkalmazottak, valamint a gazdasági társaságok dolgozóinak bérfejlesztésével, és a juttatások körének és összegének növelésével biztosítjuk.

A fenti elvek alkalmazásával kerültek meghatározásra a 2025. évi költségvetés tervezetében a bevételi és kiadási előirányzatok, amelyek az Önkormányzatunk működőképességének és feladat ellátásának biztosításán túl, a külső kockázatok kezelését és a szükséges fejlesztések feltételeit is biztosítják.

1.3. A 2025. évi költségvetés főszámai

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 47.270.746.961 Ft, amely 6.014.288.935 Ft-tal (14,6%-kal) magasabb, mint a 2024. évi költségvetés 41.256.458.026 Ft-os főösszege.

Az önkormányzati bevételek és kiadások alapvető, közgazdasági szempontú összetétele az alábbiak szerint alakul:

jogcím	2024. (Ft)	2025. (Ft)	nominális változás (2025-2024.) (Ft)	index (2025/2024.) (%)
működési bevételek	25 968 391 736	30 042 834 661	4 074 442 925	115,7%
felhalmozási bevételek	3 068 346 926	3 109 474 361	41 127 435	101,3%
finanszírozási bevételek	24 961 841 657	29 005 450 939	4 043 609 282	116,2%
irányító szervi támogatás korrekciója	-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707	116,8%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	41 256 458 026	47 270 746 961	6 014 288 935	114,6%
működési kiadások	32 922 438 493	38 457 581 254	5 535 142 761	116,8%
felhalmozási kiadások	6 260 498 833	6 610 512 323	350 013 490	105,6%
finanszírozási kiadások	14 815 642 993	17 089 666 384	2 274 023 391	115,3%
irányító szervi támogatás korrekciója	-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707	116,8%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	41 256 458 026	47 270 746 961	6 014 288 935	114,6%

A költségvetési főösszeg 14,6%-os emelkedése közgazdasági értelemben kiadás-vezérelt folyamat eredménye, alapvetően a működési (elsősorban a személyi jellegű) kiadások jelentős emelkedésének tulajdonítható. Hozzájárulnak a nagymértékű növekedéshez a minimálbér és garantált bérminimum növekedése, az ágazati béremelések és létszámfejlesztések valamint a szolidaritási hozzájárulás befizetési kötelezettségének 521,2 M Ft-os emelkedése, illetve a gazdasági társaságok finanszírozási többletigénye. A fenti táblázatból is látható, hogy a 2024. évi áthúzódó kiadások finanszírozására beépített maradvány összege szintén jelentősen növeli a főösszeget, mely az előrehozottan elfogadott 2024. évi eredeti költségvetésben csak a nagy fejlesztési és uniós, valamint egyéb támogatással megvalósuló projektek esetében került beépítésre az eredeti előirányzatokba.

Ezt a folyamatot bevételi oldalon a finanszírozási bevételek növelésével, növekvő összegű költségvetési maradvány bevonásával lehet ellensúlyozni, tekintettel arra, hogy az Önkormányzat 2025. évi működési bevételeinek növekedése nem haladja meg a kiadások növekedését, és a központi költségvetési támogatások összege reálértékben csökken.

A bevételi és kiadási előirányzatok, illetve az Önkormányzat irányításával működő költségvetési szervek, valamint az önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok költségvetése, illetve a

közfeladatok ellátásának költségvetési finanszírozása részletesen az alábbiakban, az előterjesztés 2-5. pontjában kerülnek bemutatásra.

2. Az Önkormányzat 2025. évre tervezett bevételei

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében tervezett bevételek összege 47.270.746.961 Ft, amely 6.014.288.935 Ft-tal (14,6%-kal) magasabb, mint a 2024. évi költségvetés 41.256.458.026 Ft-os főösszege. Részletesen a tervezett bevételek az alábbiak szerint alakulnak.

2.1. Működési bevételek

2.1.1. Közhatalmi bevételek:

a) Adóbevételek

Helyi adók:

Az Önkormányzat által kivetett és beszedett adók tekintetében az alábbi bevételeket tervezzük a 2025. évi költségvetésben:

Adónem	2022. évi előir.	2023. évi előir.	2024. évi előir.	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	eFt-ban			
						Változás előir. (Ft)	Index (%)	Változás előir. (Ft)	Index (%)
						2025-2022	2025/2022	2025-2024	2025/2024
Építményadó	2 751 000	3 105 198	3 105 198	3 312 680	4 000 000	1 249 000	145,4%	894 802	128,82%
Telekadó	60 500	69 727	59 000	55 470	54 000	-6 500	89,26%	-5 000	91,53%
Idegenforgalmi adó	104 000	405 000	604 000	1 206 926	850 000	746 000	817,3%	246 000	140,73%
Kommunális adó	87 743	193 939	95 000	149 450	110 000	22 257	125,37%	15 000	115,79%
Összesen	3 003 243	3 773 864	3 863 198	4 724 526	5 014 000	2 010 757	166,95%	1 150 802	129,79%

A 2025.01.01. napjától hatályos rendeletmódosítás az előírásoknak megfelelően kihirdetésre került, az adómérték módosításáról szóló tájékoztató a megemelt adómérték összegekkel és az egységes szerkezetű rendeletekkel együtt az adóhatóság honlapján megtalálhatóak.

Az Adóügyi Iroda a 2025. évi várható bevétel tervezése során a reálisan beszedhető adón túl az adózói jogkövetés ellenőrzését kiemelten kezeli.

A 2025. évi adófelderítés elsősorban az adónyilvántartásban szereplő adózók adókötelezettségeinek felülvizsgálatára fókuszál annak érdekében, hogy az adórendeletek módosításából eredő adatváltozási kötelezettség bejelentésnek az adózók eleget tettek-e. Az adóhatóságunk az adókötelezettségek teljesülését teljes körűen vizsgálja, amelynek hatására a felderítésből és végrehajtásból mindösszesen 215.000.000 Ft adóbevétel növekmény prognosztizálható.

Az Adóügyi Iroda személyi állománya stabilizálódott, a feladatok szisztematikus megosztásával a tömeges feladatok jól szervezhetőek. Az adóhatóságunk nagy hangsúlyt fektet a közérthető tájékoztatásra, az adózók elektronikus ügyintézésben történő felvilágosítására és fizetési könnyítési lehetőségek igénybevételeinek biztosítására.

Az adófelderítés és az adóvégrehajtás minden helyi adónemre kiterjesztve, átfogóan zajlik, az adóhatóságunk a hátralékokat rendszeresen ellenőrzi és amennyiben nem történt befizetés, úgy végrehajtás keretében inkasszó, valamint jelzálog bejegyzés kezdeményezésével biztosítja az adó megtérülését. Az adóhatóságunk minden kintlévőség esetében megvizsgálja a hátralék jogosságát, feltárja az adó befizetés elmaradásának okát.

Adónem	Összesen (Ft)	Ebből		
		Kivetés/bevallás (Ft)	Felderítés (Ft)	Végrehajtás (Ft)
Építményadó	4 000 000 000	3 870 000 000	50 000 000	80 000 000
Telekadó	54 000 000	34 000 000	0	20 000 000
Kommunális adó	110 000 000	85 000 000	20 000 000	5 000 000
Idegenforgalmi adó	850 000 000	810 000 000	30 000 000	10 000 000
Késedelmi pótlék és bírság	20 000 000	20 000 000	0	0
Összesen:	5 034 000 000	4 819 000 000	100 000 000	115 000 000

A 2025. évi adóbevételek tervezése a 2024. évi pénzforgalom szerinti teljesülési adatok, továbbá a 2025.01.01. napjától hatályos megemelt adómértékek előzetes kalkulációja szerint kerültek meghatározásra.

Az építményadó tekintetében a 2025. évben a 2024. évi előirányzathoz képest **894.802.000 Ft bevételnövekmény** került tervezésre.

2025-ben a felderítési és végrehajtási tevékenységek tekintetében 215.000.000 Ft, a kivetési összesítők alapján 4.819.000.000 Ft, a késedelmi pótlék és bírság bevételekkel együtt mindösszesen 5.034.000.000 Ft adóbevételt tervezünk, amely a 2024. évi tervhez képest közel 130 %-os emelkedést mutat.

Az építményadó felderítési-végrehajtási feladatok fókuszában a tulajdonjog változással érintett ingatlanok adónyilvántartásban történő karbantartásán túl *(régi tulajdonos adókötelezettségének megszüntetése új adózó adóztatásba történő bevonása)* továbbra is a szálláshely szolgáltatási tevékenységet végző lakóingatlanok adóalanyai állnak, hiszen rájuk a legmagasabb adóteher vonatkozik és a gyakorlati tapasztalat is azt mutatja, hogy a rövid távú szálláshely-szolgáltatást végzők az idegenforgalmi adóbevallási kötelezettségüknek javarészt eleget tesznek, azonban az építményadó kötelezettséggel elmaradásban vannak. Építményadóban az építmény jellegén kívül arra is figyelemmel kell lenni, hogy az ingatlan milyen célra kerül hasznosításra, hiszen a sávos adómértéken kívül a szálláshely-szolgáltatási tevékenység folytatására szolgáló építmény, illetőleg a 2024.01.01. napjától hatályos gépjárműtároló után az adómérték egységesen kerül megállapításra.

Az adóigazolások igénylése és kiadása során is rendkívül nagyszámban kerülnek az adóhatóságunk látókörébe olyan egyéni vállalkozók, akik az adóigazolási kérelem benyújtásáig nincsenek tisztában az építményadó kötelezettséggel.

A telekadó esetében a javasolt adómérték emelés ellenére 5 000 000 Ft adóbevétel csökkenés várható, tekintettel arra, hogy a telekadó hatálya alá tartozó adóztatott területek nagysága csökkenő tendenciát mutat. Ennek oka, hogy a kivett beépítetlen területek épülettel történő beépítését követően az építményadó hatálya alá tartozik az ingatlan.

A kommunális adóból tervezett 2025. évi előirányzat tervezésénél fő szempont volt, hogy a 2023. évi rendelet módosítás szerint a Budapest VIII. kerületi lakóingatlanok életvitelszerű lakhatására vonatkozó 1 db lakóingatlan után állapítható meg adómentesség. A közhiteles ingatlan-nyilvántartás adatai szerint hozzávetőlegesen 5.000 db olyan lakóingatlan van a kerületben, ahol a tulajdonos egynél több ingatlannal rendelkezik, azaz a tulajdonában lévő lakóingatlan valószínűsíthetően nem az életvitelszerű lakhatását szolgálja. A kommunális adó felderítés gördülékeny, a megállapított adó összege az adózók részére könnyen teljesíthető. A kommunális adótárgyak száma így növekedést mutat annak ellenére, hogy a rövid távú szálláshely-szolgáltatási tevékenység miatt az építményadó hatálya alá kellett sorolni ezen ingatlanokat.

Az idegenforgalmi adóból származó bevétel évről évre növekedést mutat, a 2025. évi előirányzat meghatározásánál fontos tényező volt, hogy a rendelkezésre álló hatósági nyilvántartások átfogó felülvizsgálatával megvalósulhat a nyilvántartásba vétellel egyidejű helyi adókötelezettségek teljesítésére

való felhívás. Az adóhatóságunk az NTAK hozzáférés alapján közvetlenül ellenőrizni tudja a szálláshely-szolgáltató adatszolgáltatási kötelezettségét. A Hatósági Ügyosztály Igazgatási Iroda által közölt a szálláshely-szolgáltatási tevékenység folytatásának részletes feltételeiről és a szálláshely-üzemeltetési engedély kiadásának rendjéről szóló 239/2009. (X.20.) Korm. rendelet alapján vezetett szálláshely nyilvántartás szerinti havi adatszolgáltatás segíti az idegenforgalmi adó hatálya alá történő bejelentkezést és az idegenforgalmi adóbevallási kötelezettség benyújtására történő felhívást.

Forrásmegosztásból származó bevételek (helyi iparüzési adó):

A Fővárosi Önkormányzattól elektronikus formában 2025. január 9-án érkezett meg „A Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2025. évi megosztásáról szóló rendelettervezet” tárgyú közgyűlési előterjesztés véleményezésre.

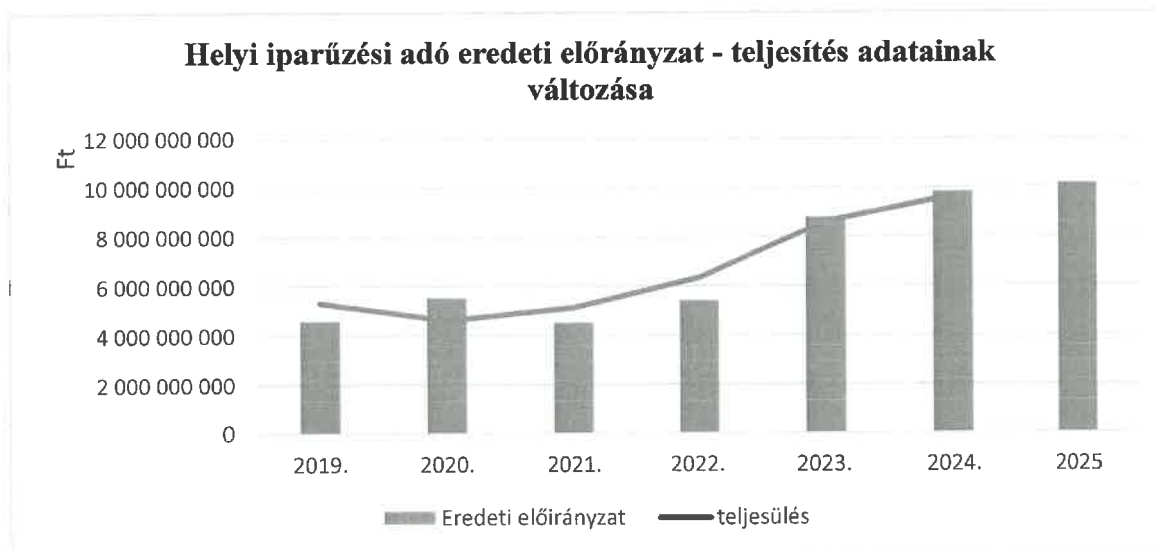
Az Önkormányzat 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 26/2024. (XII.12.) önkormányzati rendelet 5. §-ában foglaltaknak megfelelően a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság a 2025. január 21-i ülésén meghozott 5/2025. (I.21.) számú határozatával a jogszabályban meghatározott határidőn belül döntött a 2025. évi forrásmegosztásról szóló Fővárosi Közgyűlési rendelet-tervezet véleményezéséről és elfogadásra javasolta.

Az MNB legújabb 2025. évi inflációs előrejelzése alapján javaslom, hogy a fővárosi tervszámától eltérően, az óvatosság elvét szem előtt tartva, az előrejelzés szerinti inflációs sáv legalacsonyabb, 3,3%-os mértékével emelten tervezzük az iparüzési adóbevételeinket. Ennek megfelelően a 2025. évi iparüzési adóbevételeinket a forrásmegosztási rendelettervezet szerinti 28.037.632 Ft összegben tervezzük.

Az alábbi táblázat bemutatja az önkormányzat forrásmegosztásból származó bevételeinek alakulását 2019-2025. évek között:

gazdasági év	Eredeti előirányzat	teljesülés	nom. kül.	%
2019.	4 600 000 000	5 319 225 915	719 225 915	115,64%
2020.	5 537 432 000	4 620 392 146	-917 039 854	83,44%
2021.	4 522 392 000	5 117 333 210	594 941 210	113,16%
2022.	5 424 014 000	6 346 606 087	922 592 087	117,01%
2023.	8 802 064 000*	8 612 558 439	-189 505 561	97,85%
2024.	9 826 460 793*	9 650 866 638	-175 594 155	98,21%
2025	10 173 209 000			

*A 2023-2024. évi költségvetés I. módosításába, a 2023-2024. évi forrásmegosztási rendeletnek megfelelően beépített összeg



b) *egyéb közhatalmi bevételek*

Ezen a jogcímen a legjelentősebb tétel a közterület-foglalási díjbevétel. A kerületi rendeletben meghatározott szabályok alapján, a 2024. évi várható teljesülési adatok és a 2025. évre tervezett közterület foglalási díjtételek megemlése figyelembevételével a 2024. évhez viszonyítva 127.500.000 Ft-tal (32,7%-kal) magasabb összegben, 517.500.000 Ft előirányzat került tervezésre az önkormányzat bevételeként.

Közigazgatási bírságok címén 2.500.000 Ft összegű előirányzatot építettünk be a költségvetésbe az önkormányzat bevételeként, amely 1.500.000 Ft növekedést jelent a 2024. évi tervszámhoz képest.

A kerékbilincselésből származó bevételként a 2024. évvel egyezően 35.200.000 Ft, a parlagfü-irtás költségeinek megtérítéséhez kapcsolódóan 500.000 Ft, az igazgatás-szolgáltatás eljárási bírságok és környezetvédelmi bírságokhoz kapcsolódóan pedig összesen 400.000 Ft bevételt terveztünk az idei évben a Polgármesteri Hivatal bevételeként.

2.1.2. Központi működési támogatások (normatívák)

A 2025. évi fajlagos támogatások a 2024. évi támogatási összegekhez képest összességében nominálisan 854.937.732 Ft összegben növekednek, mely 23,32%-kal magasabb a 2024. évi normatívák megalapozó felmérésében jóváhagyott támogatási előirányzatok szintjénél. Ez a jelentős növekedés magában foglalja a 2024. évi átlagos 32,2% -os pedagógus béremelés 2025. évre áthúzódó hatását, mely a megemelt alpnormatívákba került beépítésre, valamint a tavaly évközben kapott, idén eredeti normatívaként biztosított 2025. évi átlagos 21,2 %-os pedagógus béremelés költségvetési hatását. Az összehasonlíthatóság érdekében a 2025. évi pedagógus béremelés hatását, valamint a szolidaritási hozzájárulás növekedésének hatását lekorrigálva megállapítható, hogy az önkormányzatnál maradó állami támogatás összege mindösszesen 88.395.338 Ft-tal növekedik, mely csupán 2,4%-a a 2024. évi normatívák összegének.

A 2025. évi normatíva megalapozó felmérése szerint, valamint az üzemeltetési támogatások alapján az Önkormányzatot 2025. évben megillető normatív transzferek összege 4.521.470.909 Ft.

A központi költségvetési transzferek tekintetében az önkormányzatunkat leginkább hátrányosan érintő intézkedés a kötelezően megfizetendő önkormányzati szolidaritási hozzájárulás összegének a 2024. évi 2.198.528.844 Ft-ról a 2025. évre vonatkozóan 2.719.756.238 Ft-ra történő, 521.227.394 Ft-tal (23,71%-al) történő megemlése. A hozzájárulást a havi nettó finanszírozás keretében rendezi a Magyar Államkincstár (tehát a normatív támogatások és egyéb önkormányzati transzferek egy hónapra eső összegének és a fizetendő hozzájárulás egyhavi összegének korrigált egyenlegét utalja), és amennyiben a hozzájárulás összege meghaladja az összesített transzferek összegét, az utóbbira vonatkozó különbözetet adók módjára hajtja be (inkasszálja). A 2025. évben az eddigi évektől eltérően a MÁK január és február hónapokban nem érvényesíti a szolidaritási hozzájárulás havi összegeit a levonásban, arra először március hónapban kerül sor az éves összeg 28%-os mértékében. A fentiek alapján a központi költségvetési támogatások tényleges összegét a szolidaritási hozzájárulás összegével csökkentetten kapjuk meg mindösszesen 1.801.714.671 Ft összegben éves szinten. Amennyiben a szolidaritási hozzájárulás befizetési kötelezettségével csökkentett állami támogatások összegéből lekorrigáljuk a pedagógus béremelésre kapott 245.315.000 Ft támogatást megállapítható, hogy az önkormányzatnál maradó támogatási összeg 1.556.399.671 Ft.

Az Önkormányzatnál maradó és felhasználható normatívák összegét a szolidaritási hozzájárulás 2020-tól folyamatosan és nagymértékben emelkedő összege csökkenti. Ez a befizetési kötelezettség 2020-ról 2025-re, a 2020. évben a szolidaritási hozzájáruláson felül még a korábban alkalmazott beszámítás 1.240.888.753 Ft-os összegét is figyelembe véve 214,24%-kal növekedett

	2020. (Ft)	2021. (Ft)	2022. (Ft)	2023. (Ft)	2024. (Ft)	2025. várható terv (Ft)
Allami támogatásból származó bevétel (megalapozó felmérés vég-eredménye alapján)	2 019 674 764	2 905 739 806	2 980 656 010	3 308 889 093	3 666 533 177	4 521 470 909
Szolidaritási hozzájárulási befizetési kötelezettség	28 584 782	946 890 950	953 504 122	1 611 321 669	2 198 528 844	2 719 756 238
Allami bevétel-befizetési kötelezettség ténylegesen önkormányzatnál maradó és felhasználható állami támogatás összege:	1 991 089 982	1 958 848 856	2 027 151 888	1 697 567 424	1 468 004 333	1 801 714 671

Az intézmények **kötelező feladat-ellátására** a 2025. évi költségvetésben az Önkormányzat mindösszesen 11.595.813.080 Ft-ot biztosít, melyből a központi költségvetésből kapott normatíva összege mindösszesen 4.251.174.823 Ft (mely tartalmazza a Polgármesteri Hivatal működési támogatását, valamint a nem intézményi feladatellátásra kapott támogatást is), mely csupán 36,67%-a kötelező feladatok kiadásainak. Megállapítható, hogy a központi költségvetési támogatások összege messze nem fedezi az önkormányzati fenntartású intézmények jogszabályi kötelező feladat ellátását.

A 2025. évi tervezett önkormányzatnál maradó állami normatíva 1.801.714.671 Ft összege csak a JEB kötelező feladatellátását fedezi, tekintettel arra, hogy az intézmény 2025. évi kötelező feladatainak ellátására nyújtott önkormányzati finanszírozás összege 1.766.130.036 Ft.

A jogszabály előírások szerint a központi költségvetésnek a települési önkormányzat részére jogszabályokban előírt kötelező közfeladatok kiadásait 100%-ban kellene fedeznie. A fenti adatok azonban azt mutatják, hogy a nagyobb (szolidaritási hozzájárulás megfizetésére kötelezett) önkormányzatok kötelező feladatainak finanszírozásából a kormányzat fokozatosan visszavonul.

A támogatások jogcímenkénti változásait az alábbi táblázat mutatja be.

Jogcím megnevezése	2024. évi megalapozó felmérés eredménye (Ft)	2025. évi megalapozó felmérés eredménye (Ft)	Változás (2. - 1.) (Ft) (2025-2024)	Index (%) (2./1.) (2025/2024)
	1.	2.	3.	4.
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	707 460 000	782 155 985	74 695 985	110,56%
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás	17 817 800	17 817 800	0	100,00%
Településüzemeltetés - közutak	23 403 190	23 403 190	0	100,00%
Egyéb önkormányzati feladatok	191 049 600	190 391 600	-658 000	99,66%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	66 300	61 200	-5 100	92,31%
Összesen:	939 796 890	1 013 829 775	74 032 885	107,88%
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
Óvodaműködtetési támogatás	144 809 000	174 442 488	29 633 488	120,46%
Pedagógusok átlagbálszámú támogatása	569 969 287	931 494 600	361 525 313	163,43%
pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, segítők kiegészítő támogatása	22 616 000	40 843 000	18 227 000	180,59%
mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	7 672 000	12 964 000	5 292 000	168,98%

Jogcím megnevezése	2024. évi meg- alapozó felmé- rés eredménye (Ft)	2025. évi meg- alapozó felmé- rés eredménye (Ft)	Változás (2. - 1.) (Ft) (2025-2024)	Index (%) (2./1.) (2025/2024)
	1.	2.	3.	4.
pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	619 000	1 047 000	428 000	169,14%
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbérialapú támogatása	309 470 000	374 028 000	64 558 000	120,86%
Diabétesz ellátási pótlék	0	0	0	0,00%
Összesen:	1 055 155 287	1 534 819 088	479 663 801	145,46%
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása				
Család- és gyermekjóléti szolgálat	33 789 600	37 865 670	4 076 070	112,06%
Család- és gyermekjóléti központ	38 929 010	45 359 000	6 429 990	116,52%
Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása (előző évben a Kvt. 3.sz.mellékletében szerepelt)	38 160 264	46 695 930	8 535 666	122,37%
Szociális étkeztetés	46 412 630	49 748 240	3 335 610	107,19%
Szociális segítség	125 000	150 000	25 000	120,00%
Személyi gondozás	31 683 000	42 126 500	10 443 500	132,96%
Időskorúak nappali intézményi ellátása	31 225 740	46 947 600	15 721 860	150,35%
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal nem rendelk.	6 993 420	9 422 400	2 428 980	134,73%
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal rendelkezők	3 896 340	4 593 600	697 260	n.é.
Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	23 419 760	17 863 600	-5 556 160	76,28%
Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	266 899 770	422 177 000	155 277 230	158,18%
Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	299 374 740	308 196 000	8 821 260	102,95%
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	209 361 600	244 034 845	34 673 245	116,56%
Bölcsődei bértámogatás	83 198 700	132 450 400	49 251 700	159,20%
Intézményüzemeltetési támogatás	127 300 430	90 477 469	-36 822 961	71,07%
Összesen:	1 240 770 004	1 498 108 254	257 338 250	120,74%
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	129 099 600	169 987 680	40 888 080	131,67%
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	262 768 090	265 969 011	3 200 921	101,22%
Szünidei étkeztetés támogatása	187 530	134 805	-52 725	71,88%
Összesen:	392 055 220	436 091 496	44 036 276	111,23%
Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési feladatainak támogatása	38 755 776	38 622 296	-133 480	99,66%
Összesen:	38 755 776	38 622 296	-133 480	99,66%
I. Központi költségvetési működési támogatások mindösszesen	3 666 533 177	4 521 470 909	854 937 732	123,32%
II. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (jogszabályon alapuló befizetési kötelezettség)	2 198 528 844	2 719 756 238	521 227 394	123,71%
A VÁLTOZÁS EGYÜTTES KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSA (központi költségvetési transzferek nettó egyenlege) (I. - II.)	1 468 004 333	1 801 714 671	333 710 338	122,73%

A fentiekén túl a központi költségvetés biztosítja a szociális ágazati összevont pótlék fedezetét. Ennek számfejtését és utalását a Magyar Államkincstár a már lezárt hónapok munkaügyi adatai alapján végzi, ezért ennek átutalása utólagosan történik, az ezen a jogcímen érkező bevételek eredeti előirányzatként nem tervezhetők, azokat az évközi módosítások során építjük be a költségvetésbe. A 394/2024. (XII.12.) Korm. rendeletben megállapított kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelésből adódó többletkiadásokra esetlegesen nyújtandó központi költségvetési támogatásról nem rendelkezünk információval, ami azt jelenti, hogy ezt a többletkiadást 100%-ban önkormányzati saját forrásból kell tervezni a 2025. évi költségvetésben.

A fentiekén túl a 2025. évi tervezés kapcsán is meg kell jegyezni, hogy a felhalmozási célú feladatok normatív jellegű központi költségvetési támogatásai gyakorlatilag megszűntek az elmúlt évtized második felétől kezdődően, a Kormány az önkormányzati alrendszerben jellemzően a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 3. melléklete szerinti pályázatok keretében, illetve egyedi döntések alapján biztosít fejlesztésekre központi forrásokat. Eredeti előirányzat a felhalmozási célú központi támogatások jogcímén nem tervezhető az idei költségvetésben sem.

2.1.3. NEAK-támogatás (Szent Kozma Egészségügyi Központ)

Az költségvetési javaslatban szereplő 3.281.232.903 Ft összegű NEAK-támogatás biztosítja az intézményi fedezetének költségvetés 82 %-át.

A járóbeteg szakellátás finanszírozási technikája és alapvető mutatószámai gyakorlatilag évtizedek óta nem változtak, a „pont-forint” érték 2017 óta változatlanul 1,98 Ft/pont maradt. Az energiaárak ugrásszerű emelkedése, a magas infláció valamint az általánossá váló szakemberhiány együttesen oda vezettek, hogy a dologi kiadásokra nyújtott nominálértéken jelentősen csökkenő teljesítményfinanszírozás az intézmény üzemeltetésének kiadásait teljes mértékben már nem tudja fedezni. A NEAK az egészségügyi bérek emelését több éve (göngyöltett módon) az ún. 0-ás kasszán keresztül finanszírozza, amelynek aránya a teljes NEAK támogatáson belül mostanra elérte az 50%-ot.

A teljesítmény alapú finanszírozás esetében a JEK közelítőleg a 100%-os teljesítménymutatóval kalkulált, amely - bár meghaladja az intézmény jelenlegi teljesítményét – terveink szerint a szakmai teljesítményeket ösztönző intézkedések jelentősen javítani fogják a kapacitások kihasználását. Ez a teljesítmény az intézménytől nagy erőfeszítést és folyamatos szakmai kontrollt igényel, de az eredményt külső körülmények is nagyban befolyásolják.

Az emelkedést tehát egyfelől az elengedhetetlenül szükséges teljesítmény-növekedés, másfelől a kiadások elemzésénél már említett személyi jellegű kiadások emelkedésének NEAK finanszírozási tételei eredményezik. A NEAK bevétel tervezése a 2025. évre tervezhető elemi információk alapján az alábbi szerkezetben történt:

	Kassza megnevezése	jogszabály szerinti tervezett bevétel (Ft)	megjegyzés
00	bértámogatás	1 673 659 483	a bázistól eltérően, feltöltött álláshelyekkel számolva
00	JKR	250 900 000	aktuális létszám és juttatási adatokkal számolva
01	Háziorvosi ellátás	118 800 000	5 saját praxissal számolva
02	Iskolai eü. ellátás	36 360 000	jelenlegi létszámmal számolva
03	Iskolai védőnői ellátás	54 000 000	jelenlegi létszámmal számolva
04	Háziorvosi ügyelet	0	jogszabály-változás miatt 2024. október 1-től az Országos Mentő Szolgálat látja el
17	Járó gondozás	170 122 200	100% -os teljesítmény a jelenlegi TVK-val
17	Járó szakrendelés fix	60 000 000	jogszabály szerint

	Kassa megnevezése	jogszabály szerinti tervezett bevétel (Ft)	megjegyzés
17	Járó szakrendelés teljesítmény	860 921 220	100% -os teljesítmény a jelenlegi TVK-val
17	Labor szolgáltatás	51 800 000	100% -os teljesítmény a jelenlegi TVK-val
17	külföldiek, egyezményesek	4 670 000	bázis alapon tervezve
	Összes NEAK finanszírozás	3 281 232 903	

2.1.4. Államháztartáson kívüli működési támogatások

A 2025. évi költségvetésben ezen a jogcímen három Európai Unió pályázati támogatás bevételeit tervezük:

- 101120641-LIFE22-CET-ComActivate támogatás bevétele 22.570.007 Ft összegben,
- CERV-2022-CHILD Gyerekpolgárok, egyenlőség, jogok és értékek EU-s pályázat bevétele mindösszesen 30.572.671 Ft összegben (ebből a konzorciumi partnereknek tovább utalandó 8.095.770 Ft)
- Rock the block - európai városfejlesztési kezdeményezés-innovatív tevékenységek: 48.069.600 Ft összegben

2.1.5. Működési jellegű tulajdonosi bevételek (díjbevételek)

A legjelentősebb tétel 2025-ben is a parkolási díjbevétel, amelyet a JGK a 2024. évi időarányos teljesítési adatok figyelembevételével, bruttó 2.068.000.000 Ft összegben tervezett, amely a 2024. évi tervszámánál (bruttó 1.848.000.000 Ft), 220.000.000 Ft-tal magasabb.

A Fővárost megillető parkolási díjbevétel tekintetében bruttó 400.000.000 Ft bevétellel számolunk, amely a 2024. évi tervszámmal megegyező. Mindezekon felül a parkolójegy-kiadó automaták továbbszámlázásához kapcsolódó bérleti díjból bruttó 2.438.400 Ft összegű bevétel kerül tervezésre, mellyel szemben ezzel megegyező összegű kiadás áll.

Kiemelt bevételünk a lakásbérleti- és használati díjbevételek köre, amely jogcímen 612.300.000 Ft bevételt terveztünk. A lakberek rendezésére várhatóan sor kerül a tárgyévben, a 2025. évi költségvetésben 80.000.000 Ft összegű többletbevétel került tervezésre, amely a növelő – csökkentő tételek részbeni kivezetésével, zónaszorzók alkalmazásával, illetve a túlzott mértékű emelést megakadályozó biztonsági limitrendszer beépítésével kerül meghatározásra, a rendelet módosítása alapján.

A lakások kezeléséhez kapcsolódó egyéb bevételek (víz- és csatornadíj, fűtés, szemétszállítás) összege 213.300.000 Ft. A lakásbérleti díjhoz kapcsolódó bérbeszámítási bevétel címén az ezen a jogcímen tervezett kiadásokkal azonos összegben, a megelőző évi előirányzathoz képest azonos összegben 2025-ben 50.000.000 Ft-ot tervezünk. Ennek oka, hogy a lakások esetében a JGK már nem köt újabb bérbeszámítási szerződéseket, kifutó konstrukcióként csak a már meglévő szerződésállomány fedezetét terveztük meg a büdzsében.

A helyiségbérleti- és használati díjakból bruttó 889.000.000 Ft bevételt irányoztunk elő. A helyiségek bérbeszámítással történő felújítására bruttó 82.296.000 Ft előirányzatot biztosítunk, amely a 2024. évi tervszámmal megegyező. A helyiségek kezeléséhez kapcsolódó egyéb bevételek (víz- és csatornadíj, fűtés, szemétszállítás) összege bruttó 19.685.000 Ft. Telek- és egyéb bérbeadási jogcímen bruttó 41.910.000 Ft, az egyéb, a piac működéséhez kapcsolódó bevételek jogcímen (pl. közterületi illemhelyek használata, bérparkoltatás, reklámfelületek bérleti díja, ideiglenes kitelepülési díj stb.) tekintetében pedig 95.044.259 Ft-ot tervezünk.

2.1.6. Egyéb működési bevételek

Az Önkormányzat kamatbevételei éves szinten 400.000.000 Ft összegben kerültek megtervezésre. A 2024. évben eredeti költségvetésben tervezett 750.000.000 Ft összegben tervezett előirányzattal szemben 894.344.351 Ft teljesítés valósult meg. Ennek oka, hogy az Önkormányzat nagy volumenű szabad pénzeszközeit a jelentősen megemelt jegybanki alapkamat miatt kiemelkedően magas betéti kamatkörnyezetben folyamatos lekötésben tartotta.

A 2025. évben a jegybanki alapkamat csökkenése, ezáltal a betéti kamatok jelentős mérséklődése, valamint az önkormányzati szabad pénzeszközök összegének várható csökkenése miatt, a 2024. évi tervszámnál alacsonyabb kamatbevétel tervezése indokolt.

2.2. Felhalmozási bevételek

2.2.1. Ingatlanok elidegenítéséből származó bevételek

Az egyösszegű lakásértékesítési bevételek 2025. évben nem került tervezésre, a lakásértékesítések részletfizetéses tőketörlesztésének előirányzata 55.000.000 Ft. Az árveréses lakásértékesítés jogcímén a 2025. évben azonban 250.000.000 Ft lett előirányozva.

A helyiségértékesítések tekintetében 20.000.000 Ft, a helyiségértékesítés részletfizetéses tőketörlesztése tekintetében pedig 5.000.000 Ft bevételt került tervezésre. Az üres helyiségek árveréses értékesítéséből származó bevételt, 250.000.000 Ft összegben lett tervezve.

Összességében a lakás-és helyiségértékesítések a 2024.évi tervezett 290.000.000 Ft-tal szemben 2025. évben 580.000.000 Ft összegben kerültek meghatározásra.

A JGK által tervezett lakóház működtetési bevételek között szerepel összesen 500.000.000-Ft árverési bevétel, illetve egészségügyi épületek, telkek értékesítése, melyek pályázati kiírása az első negyedév során előterjesztésre kerül.

Az egyéb önkormányzati ingatlanok elidegenítéséből származó bevételek esetében, 9 db ingatlan (2 db telek és 7 db épület) eladásából összesen nettó 2.276.276.000 Ft felhalmozási bevétel került tervezésre az alábbiak szerint:

	értékesítésre szánt ingatlan	tervezett nettó bevétel (Ft)
1.	Dobozi u. 13. sz. alatti üres telek	363 000 000
2.	Lujza u. 32. sz. alatti üres telek	370 866 000
3.	Bauer Sándor utca 13. épület	265 000 000
4.	Tömő u. 17. sz. alatti épület	384 620 000
5.-7.	Üllői út 16/B 48-as albetét és Üllői út 18. 1-es, 3-as albetétek	393 790 000
8.	Dobozi u. 39. sz. alatti épület	349 000 000
9.	Víg u. 22. sz. alatti önálló garázsépület	150 000 000
	Mindösszesen:	2 276 276 000

2.2.2. Államháztartáson belüli felhalmozási támogatások

Ezen a jogcímen a 2025. évi költségvetésben 21.044.980 Ft összegben a Fővárosi Önkormányzat költségvetési támogatásából megvalósuló, korábbi fejlesztési projektje (TÉR_KÖZ 2016 – EUB-III projekt) támogatási bevétele szerepel.

Meg kell jegyezni, hogy a korábbi évek államháztartáson belüli felhalmozási támogatásai jogcímén jelentős felhalmozási célú maradvány-igénybevételt tervezünk a 2025. évi költségvetésben. A 2025. évi költségvetésbe a Káptalanfüredi Gyermektábor-beruházáshoz kapcsolódóan 2.119.126.400 Ft, a

Fővárosi Szolidaritási Alap "2023-44 A józsefvárosi Gyermek Átmeneti Otthona fejlesztése" pályázat támogatásához kapcsolódóan 20.000.000 Ft, az Egészséges Budapest Programhoz (EBP III.) kapcsolódóan 3.661.500 Ft, a TÉR_KÖZ 2018 - Déri Miksa projekthez kapcsolódóan 2.332.869 Ft maradvány-előirányzat került beépítésre.

A 2025. évi költségvetésbe beépített működési és felhalmozási maradványok pontos összegét az előterjesztés 2.3. pontja mutatja be.

2.2.3. Egyéb felhalmozási bevételek

A társasházaknak nyújtott visszatérítendő támogatások (kölcsonök) 2025. évben esedékes visszatérüléséből 187.703.381 Ft tervezhető, amely a 2024. évre vonatkozó előzetes teljesítési adatok és a kölcsönállomány éves törlesztési előírásai alapján 5.491.251 Ft-tal magasabb összegben került tervezésre, mint 2024-ben.

2.3. Az Önkormányzat 2025. évi finanszírozási bevételei

Az Önkormányzat költségvetésében finanszírozási bevételként mindösszesen 29.005.540.939 Ft szerepel, melyet csökkent az intézményi finanszírozásra fordított korrekció - bevétel és kiadás oldalon azonos – 14.887.013.000 Ft összegben, így a fennmaradó 14.118.437.939 Ft összeg kerül finanszírozásra a maradvány igénybevételével belső finanszírozási bevételként.

A finanszírozási bevételként bevonásra kerülő maradvány összegéből az önkormányzat költségvetési hiányának 11.915.784.555 Ft-os összegét, valamint 2.055.626.400 Ft összegben felhalmozási célú belföldi értékpapírok vásárlását finanszírozzuk.

A 2025. évi költségvetésben a mindösszesen 14.118.437.939 Ft összegű maradványból 5.919.006.661 Ft (41,9%) a kötelezettséggel terhelt feladatokra nyújt fedezetet, ebből az összegből 1.634.134.903 Ft működési kiadásokra, 2.229.245.358 Ft felhalmozási kiadásokra, 2.055.626.400 Ft pedig finanszírozási kiadásokra (állampapír vásárlása a Káptalanfüredi Gyermektábor projekt későbbi költségvetési években felhasználásra kerülő, jelenleg szabad pénzeszközeinek hasznosítása érdekében) került betervezésre. 8.108.957.304 Ft összegű (szabad) maradványt a 2025. évi működési és felhalmozási feladatok finanszírozására szükséges bevonni. További 90.473.974 Ft maradvány igénybevétel került betervezésre a Polgármesteri Hivatal 2024. évi áthúzódó kiadásaira.

3. Az Önkormányzat 2025. évre tervezett kiadásai

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében tervezett kiadások összege mindösszesen 47.270.746.961 Ft, amely 6.014.288.935 Ft-tal (12,7%-kal) magasabb, mint a 2024. évi költségvetés 41.256.458.026 Ft-os főösszege. Részletesen a tervezett kiadások az alábbiak szerint alakulnak.

Az önkormányzati feladatok ellátására vonatkozó kiadások nagy része jellemzően a költségvetési szervek, intézmények költségvetésében jelentkezik, illetve az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok tevékenységéhez nyújtott tulajdonosi finanszírozás formájában jelenik meg, ezek részletes bemutatását az előterjesztés 4. és 5. pontja tartalmazza. Az alábbiakban a jelentősebb önkormányzati feladatok kiadásai kerülnek bemutatásra.

3.1. Működési kiadások

3.1.1. Személyi jellegű kiadások

A képviselő-testületi tagok tiszteletdíja, a tisztségviselők illetménye, költségtérítése, bankszámla költségtérítése, képernyő előtti munkavégzéshez költségtérítése és cafetériája jogcímen összesen

272.942.916 Ft került tervezésre (járulékok nélkül), mely az előző évi 164.970.600 Ft-hoz képest 65,75%-kal nőtt. A növekedés okai az alábbiak voltak:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) módosításáról szóló 2024. évi LVIII. törvény módosította a polgármesterek illetményére vonatkozó rendelkezéseket. Az Möt.v. 71. § (2) bekezdése a módosítások eredményeként az alábbiak szerint rendelkezik:

„(2) A megyei jogú város polgármestere, a fővárosi kerületi önkormányzat polgármestere megbízatásának időtartamára havonta a nemzetgazdasági átlagkereset négy és félszeresének megfelelő összegű illetményre jogosult.”

Az Möt.v. 146/M. §-a értelmében a polgármester illetményén 2024. évi megállapítása a 2023. év január-december közti időszakban a teljes munkaidőben alkalmazásban állók esetében a legalább 5 főt foglalkoztató vállalkozásoknál, a költségvetési intézményeknél és a foglalkoztatás szempontjából jelentős nonprofit szervezeteknél a 2024-ben közétett nemzetgazdasági átlagkereset alapulvételével történik. A Központi Statisztikai Hivatal által közétett adatok alapján a 2023. év január-december közötti időszakban a nemzetgazdasági átlagkereset 589.114.- Ft volt.

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete a 359/2024. (XII. 12.) számú határozatában döntött a polgármester részére a havi illetmény és költségtérítés összegének jogszabályváltozás alapján történő módosításáról. Az alpolgármesteri illetmények a polgármesteri illetmény 90%-ában lettek meghatározva, melyről a Képviselő -testület a 361/2024. (XII. 12.), a 363/2024. (XII. 12.) és a 365/2024. (XII. 12.) számú határozatában döntött.

Az Möt.v.146/C. § alapján „ A 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és a tiszteletdíj összegéhez az állam a központi költségvetésből – a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képességének figyelembevételével – a Magyarország központi költségvetéséről szóló törvényben meghatározott mértékben a helyi önkormányzatok számára támogatást biztosít. ” Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény szerint azonban támogatás csak a legfeljebb 30 000 fő lakosságú községi, nagyközségi és városi önkormányzatokat illeti meg az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével. Sem az Möt.v., sem a Költségvetési törvény rendelkezései nem rendelkezik a kerületi önkormányzatok polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatásról. Az Möt.v. és a Költségvetési törvény által biztosított emeléshez a forrást az önkormányzatnak saját forrásból kell biztosítania.

Az Möt.v. 71.§ (6) bekezdése alapján „A főállású polgármester, a társadalmi megbízatású polgármester, a vármegyei önkormányzat közgyűlésének elnöke havonta az illetményének, tiszteletdíjának 15%-ában meghatározott összegű költségtérítésre jogosult.” Az előirányzat ezzel összhangban került betervezésre.

A Képviselő-testület létrehozta a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének a Képviselő-testület és Szervei Szerkezeti és Működési Szabályzatáról szóló 18/2024. (X. 10.) önkormányzati rendelete alapján a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottságot (11 fő), a Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Közterület-hasznosítási Bizottság (11 fő) és a Társadalmi Ügyek Bizottságát (13 fő). A tiszteletdíjakról Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek és tagnak, továbbá a tanácsnoknak járó tiszteletdíjról szóló 20/2024. (X.10.) önkormányzati rendeletében döntött. Ennek megfelelően kerültek a tiszteletdíjak tervezésre.

A tervtanácsi díjak előirányzata 2.600.000 Ft, illetve 158.376 Ft előző évi maradvány összegben került tervezésre, a helyi építészeti-műszaki tervtanács létrehozásáról, működési feltételeiről, eljárási szabályainak megállapításáról szóló 1/2022. (I. 20). önkormányzati rendelet 9. § (4) bekezdésében meghatározott 35.000 Ft összegű tiszteletdíj alapján. A Helytörténeti Tanács díjazásának előirányzata

1.400.000 Ft, illetve 46.900 Ft előző évi maradvány összegben szerepel a költségvetésben. Idén új feladatként betervezésre került ötletpályázatok díjazására 1.500.000 Ft keretösszeg.

Az Önkormányzati feladatellátást segítő szakértők, tanácsadók részére számfejtett megbízási díjak fedezetére 19.104.000 Ft-ot biztosít a 2025. évi költségvetés.

A folyamatban lévő Európai Unió által finanszírozott pályázatok tekintetében a CERV-2022-CHILD EU-s pályázat külső személyi juttatásaira és reprezentációs kiadásaira 6.979.358 Ft, a LIFE22-CET-ComActivate projekt EU-s pályázat külső személyi juttatásaira 18.045.275 Ft, a Rock the block pályázat megbízási díjaira 46.347.001 Ft előirányzatot terveztünk.

A külső személyi juttatások között a külsős bizottsági tagok díja 28.800.000 Ft összegben került tervezésre, ami az előző évi 21.384.000 Ft-hoz képest 34,7 %-os növekedést jelent.

Az önkormányzati kitüntetésekhez kapcsolódó jutalom és a közbiztonsági és rendvédelmi dolgozók jutalmazására szolgáló éves keretek tekintetében az előbbi előirányzatot a 2024. évvel azonos szinten, 6.000.000 Ft összegben, az utóbbit az előző évi 10.440.000 Ft összegéhez képest 5%-kal megemeltén, 10.962.000 Ft összegben, illetve előző évről 1.566.000 Ft maradványösszeggel terveztük.

Az önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó reprezentációs kiadások (ünnepi jótékonykodás, rendezvények, KT ülések ellátmánya stb.) az előző évvel megegyező összegben nettó 7.500.000 Ft összegben került betervezésre.

A Községi Részvételi Iroda munkáját segítve a tavalyi betervezett 6.157.364 Ft előirányzattal szemben 2025. évben 50,3%-kal több 9.252.107 Ft (és 1.146.336 Ft maradvány) került betervezésre.

A fenti előirányzatok a munkáltató által fizetendő SZOCHO, SZJA összegét nem tartalmazzák. Az önkormányzat működéséhez kapcsolódó személyi kiadások után fizetendő SZOCHO és járulékok 2025. évi tervelőirányzata mindösszesen 76.371.913 Ft, ami az előző évi 44.488.682 Ft-os előirányzat 171,7 %-a.

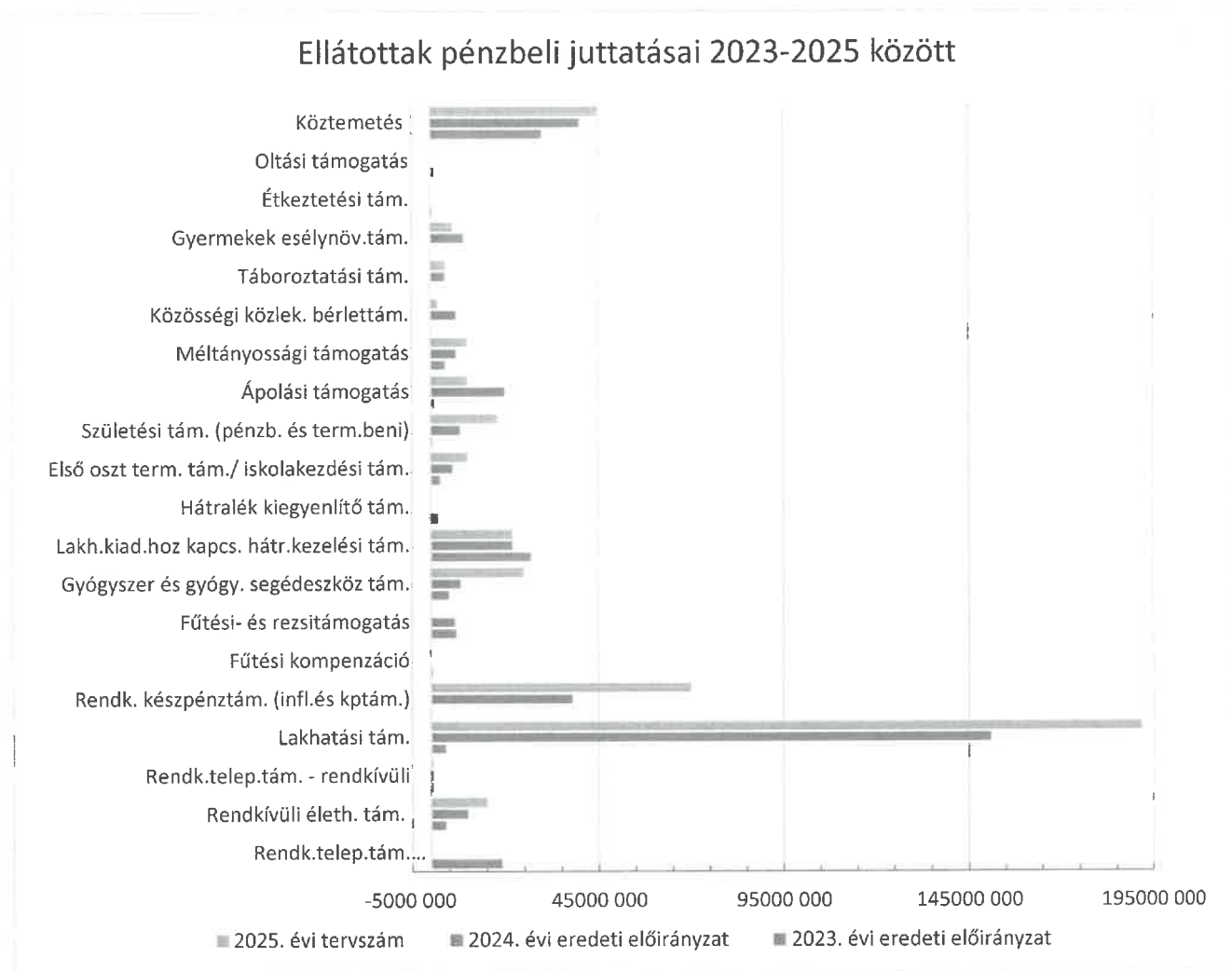
3.1.2. Az ellátottak pénzbeli juttatásai tervezett kiadásai

Az Önkormányzat szociális politikája megvalósításának jelentős lépése, hogy a Képviselő-testület megalkotta a szociális és gyermekjólét ellátásokról szóló 35/2023. (X.19.) önkormányzati rendeletét. Az új szociális rendelet a pénzbeli és természetbeni, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátások helyi szabályairól szóló 10/2015. (III. 01.) önkormányzati rendelet helyébe lépett, rendelkezései 2023. november 15-én léptek hatályba. Az új rendelet célja, hogy Józsefváros tartós és komoly szociális problémákkal rendelkező lakosainak – ez hozzávetőlegesen 2.500-3.500 háztartást jelent – nagyobb része számára elérhető támogatási formát nyújtson az Önkormányzat. A pénzbeli ellátások átalakítása kiterjedt az önkormányzati támogatások elérésének növelésére, a rendszeres támogatások súlyának növelésére, a támogatások mértékének, elérhetőségének a háztartások jövedelméhez és teherbíró képességéhez történő hozzáigazítására.

A fenti koncepció megvalósítása igen jelentős pénzügyi hatással jár. A 2025. évi költségvetésben szociális támogatásokra a megelőző évinél 92.500.000.000 Ft-tal több forrás tervezésére került sor, mindösszesen a köztemetés kiadásaival együtt 429.500.000 Ft összegben. A legjelentősebb növekedés a rendeletben meghatározottakkal összhangban a lakhatási támogatás új formájának bevezetéséhez kapcsolódik, ez 192.000.000 Ft előirányzatot igényel a 2025. évi költségvetésben, mely összeg 41.000.000 Ft-tal magasabb az előző évinél. 2025. évben 70.000.000 Ft-ot biztosít az önkormányzat a rendkívüli készpénztámogatásokra, az előző évi 38.000.000 Ft-hoz képest. 10.000.000 Ft kerül biztosításra az ápolási támogatás előirányzatára, a rendkívüli élethelyzetek támogatására 15.000.000 Ft keret áll rendelkezésre.

Egyéb jogcímekre is jelentős forrásokat biztosít az Önkormányzat a 2025. évi költségvetésben: a közösségi közlekedési bérlettámogatásra 2.000.000 Ft-ot, a gyermekek esélyenövelő támogatására 6.000.000 Ft-ot, táboroztatási támogatás jogcímén pedig 4.000.000 Ft-ot.

Meg kell jegyezni, hogy a fentiekén túl a Szociális Támogatási Iroda tevékenysége körében az Önkormányzat jelentősen, a 2024. évi tervszámánál (10.725.000 Ft) 16.280.000 Ft-tal több forrást, összesen 27.005.000 Ft összeget biztosít a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj önrészére, mely 152 %-kal magasabb az előző évinél.



3.1.3. A tervezett dologi kiadások

A 2025. évi részvételi költségvetés szervezési, lebonyolítási kiadásaira a Képviselő-testület 315/2024. (XI.21.) határozata alapján 24.500.000 Ft előirányzat került tervezésre.

A 2025. évi költségvetésben a lakások esetében a bérbeszámítások fedezetül új előirányzatként 50.000.000 Ft-ot, továbbá a szolgálati lakások bérleti szerződés megszűnésekor (pl. rendőr, saját dolgozó) fennálló bérbeszámítási különbözet egyösszegű kifizetésére további 30.000.000 Ft került tervezésre a 2024. évi előirányzattal megegyezően. A helyiségek bérbeszámítására 64.800.000 Ft + 17.496.000 Ft ÁFA előirányzat került beépítésre a költségvetésbe.

Az önkormányzati (tehát nem a JGK, illetve a költségvetési szervek költségvetésében szereplő) közüzemi kiadások között jelennek meg a privatizált orvosok rezsiköltsége és az azokhoz kapcsolódó

kiadások összesen bruttó 78.232.000 Ft összegben, amely előirányzat megegyezik a 2024. évvel. A Hungária krt. 30/A. szám alatti irodaházban található orvosi rendelőhöz kapcsolódó kiadások (bérleti díj, közüzemi ktsg., stb.) áthúzódó kötelezettségek nélkül bruttó 14.215.533 Ft összegben került betervezésre, ez az előirányzat a 2024. évi 45,5%-a, mivel a védőnői feladatok átadásával a bérelt területek egy része visszaadásra került a szolgáltató részére.

A védőnői ellátás működtetési költségeit jogszabályi előírások alapján 2023. július 1-jétől a Dél-Pesti Centrumkórház vette át, az önkormányzat a felmerülő költségeket továbbszámlázza részükre, így ennek költségei és bevételei is megjelennek a 2025. évi költségvetésben.

A kerületi sajátos nevelési igényű (SNI) gyermekek ellátásához, fejlesztéséhez kapcsolódó feladatokra (Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatása) 2024. évben 19.978.400 Ft előirányzat tervezésre, amelyből 2025. évben 10.345.150 Ft maradványként szerepel a 2025. évi költségvetésben, 21.976.240 Ft pedig új előirányzatként került biztosításra.

2025. évben a fogászati ellátásra a 2024. évi eredeti előirányzattal megegyező fedezetet biztosít a rendelet-tervezet 18.000.000 Ft összegben.

2024. október 1-től Budapesten is elindult az új, egységes ügyeleti ellátás, ezzel lezárult a rendszer országos átalakítása. A személyi és dologi infrastruktúra ilyen irányú központi átszervezése kapcsán a 2025. évi költségvetésben a gyermekorvosi ügyelet 975.000 Ft-os tavalyi maradványösszege kivételével nem tartalmaz más eredeti előirányzatot.

Betervezésre került az idősek pneumococcus-védőoltás programja, mely keretében védőoltások beszerzését tervezi az önkormányzat 13.500.000 Ft értékben, kiegészítve a tavalyi 13.277.250 Ft maradványösszeggel.

A kerületi lakosok részére – a Dandár Gyógyfürdővel és a Nemzeti Közszolgálati Egyetemmel együttműködésben - biztosított kedvezményes úszási lehetőség kiadásaira, a 2024. évi bruttó 11.400.000 Ft forrás 2025. évben kiegészítésre került bruttó 13.200.000 Ft-ra.

A kerületi gyermekek részére a Fűvészkert látogatásához bruttó 1.500.000 Ft-ot biztosít az önkormányzat.

Az idei télen a Józsefvárosi Önkormányzat az Életmentő Pont működtetését ismét saját forrásból finanszírozza. A működtetést szolgáltatási szerződés keretében a Budapesti Módszertani Szociális Központ és Intézményei biztosítja a Kőbányai út 22. sz. alatt lévő földszinti, részében elkülönített – éjszakai pihenésre, személyi tisztálkodásra, közösségi együttlétre és étel fogyasztására alkalmas – 170 m² alapterületű, akadálymentes helyiségében. A 25 „alacsony küszöbű” krízisfőhelyre az utcai szociális munkások, a közterület felügyelők, és a Krízisautó munkatársai helyezhetnek el a Menhely Alapítvány Diszpécser Szolgálatának koordinálásában, közterületen fellelt, vagy egyéb okokból a kihülés kockázatának kitett ügyfeleket abban az esetben, ha elhelyezésük máshol nem megoldható. Erre a célra az önkormányzat 22.159.500 Ft-ot tervezett, de rendelkezésre áll a 2024. évi módosított előirányzatként biztosított 18.700.000 Ft előző évi maradványként.

Városfejlesztési és Környezetvédelmi Ügyosztály részéről betervezésre kerül a Településképi Arculati Kézikönyv (12.700.000 Ft), az Új típusú Településtervezés elkészítése (44.450.000 Ft), a Térinformatikai szoftver használatához kapcsolódó képzés (2.336.800 Ft), de többek között új feladatként szerepel a Százados utca új forgalomcsillapítási terve (6.350.000 Ft), Tisztes utcai játszótér környezetének fejlesztési terve (12.700.000 Ft) is.

A karácsonyi feladatok kiadásai (díszkivilágítás, karácsonyi díszítések, karácsonyfa beszerzés, stb.) költségeit – az elmúlt évhez hasonlóan – már az eredeti költségvetésben szerepeltetésre kerül bruttó 19.050.000 Ft összegben.

3.1.4. Működési célú támogatások és pénzeszköz átadások

A Képviselő-testület 303/2024. (XI.23.) számú határozata szerint a közbiztonsággal kapcsolatos feladatokra biztosított források tekintetében a közterületi térfigyelő kamerarendszer működtetésére a 2024. évi előirányzattal megegyező összegben 70.000.000 Ft-ot, a rendőri túlszolgálat finanszírozására a 2024. évi támogatási összeggel megegyezően 105.000.000 Ft került biztosításra. Az előző évi keretből a túlszolgálat esetén 32.410.284 Ft, a térfigyelő kamerák üzemeltetésére 2.812.715 Ft maradványösszeg került biztosításra. Így a Rendőrkapitányságnak nyújtott támogatásokra betervezett összeg mindösszesen 210.222.999 Ft.

A Belső-Pesti Tankerületi Központ részére a Képviselő-testület 293/2024. (XI.21.) számú határozata alapján – a 2017. január 1-jétől tovább foglalkoztatott dolgozók 2025. évi hűségjutalmának kiadásaira (20 éves jogviszony alapján: bruttó 90.000 Ft + SZOCHO/fő, 30 éves jogviszony alapján bruttó 140.000 Ft + SZOCHO/fő, 40 éves jogviszony alapján bruttó 190.000 Ft + SZOCHO/fő összegben) – adott támogatás összegét is már az eredeti költségvetésben biztosítjuk 531.100 Ft összegben, csakúgy, mint a tovább foglalkoztatott dolgozók cafetéria-kiadásainak fedezetéül biztosított 3.366.440 Ft összegű előirányzatot. (A tervszámokat a Tankerület által előzetesen megadott létszámadatok alapján határoztuk meg.). A Belső-Pesti Tankerületi Központ részére a tavalyi összeggel megegyezően 8.500.000 Ft összegű támogatás került tervezésre a magyarkúti erdei tábor iskolában dolgozó kísérő tanárok részére fizetett megbízási díjak kiadásaira. Idén új tételként szerepel 6.000.000 Ft támogatás a diákolimpia és iskolai egészségügyi nap kiadásaira. A Belső-Pesti Tankerületi Központ részére nyújtott támogatás mindösszesen 18.397.540 Ft.

A köztemetés költségeinek más önkormányzatnak történő megtérítése jogcímen az áthúzódó kiadásokkal együtt 24.479.000 Ft került tervezésre.

A civil szervezetek és alapítványok támogatási kerete a 2025. évben igen jelentős mértékben (10.000.000 Ft-tal) emelkedik, amely éves előirányzata így 35.000.000 Ft, kiegészítve az előző évről kötelezettségvállalással terhelt 10.449.720 Ft maradvánnyal.

Az Egyházak, egyházi közösségek támogatására szolgáló új előirányzat 6.000.000 Ft, mely megegyezik a 2024. évi költségvetésben lévő előirányzattal. A sportolók, sportszervezetek támogatására 6.000.000 Ft szerepel a rendelet-tervezetben, ami az eredeti összeget tekintve az előző évi kétszerese.

A Karácsony Sándor Közalapítvány 2025. évi működési célú támogatása a rendelet-tervezet szerint 36.045.050 Ft, amelyet tovább növel az alapítvány részére a Balogh Lajos ösztöndíj-program bonyolításához biztosított 44.921.300 Ft. Az Alapítvány mindösszesen 80.966.350 Ft működési támogatása 12,5%-kal magasabb, mint a 2024. évi eredeti költségvetésben szereplő előirányzat (71.990.990 Ft).

3.1.5. Tartalékok

Az előterjesztésben eddig nem részletezett céltartalékok közül az előre nem jelezhető kockázatokhoz kapcsolódó kiadások fedezetéül 2025-ben is indokolt, hogy 360.000.000 Ft összeggel kerüljön tervezésre Általános tartalék. A polgármesteri és alpolgármesteri keretek 2025. évi összege összesen 53.373.432 Ft.

A 40.800.000 Ft összegű Képviselő keret céltartalék összege a képviselők száma alapján 200.000 Ft/fő/hó összegben kerül meghatározásra. A céltartalék a képviselő csoportot alkotó önkormányzati képviselők kerület érdekében végzett munkájának elősegítése érdekében igénybe vehető szakértői megbízások személyi és dologi kiadásaira biztosít pénzügyi fedezetet. A céltartalék felhasználására vonatkozó részletes szabályokat a rendelet-tervezet 13. § (5) bekezdése határozza meg.

200.000.000 Ft likviditási céltartalékot került elkülönítésre a költségvetési működési kiadások évközi, szükséges és indokolt többletfinanszírozására, valamint az esetlegesen nem teljesülő bevételek kompenzálására.

A képviselő-testület a 316/2024. (XI. 21.) számú határozata alapján 50.000.000 Ft fejlesztési céltartalék a 2025. évi költségvetésben elkülönítésre került a józsefvárosi vállalkozások támogatásának fedezetére (a 2024. év „Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek megosztásáról” szóló Fővárosi Közgyűlési rendeletben meghatározott, a VIII. kerületre eső helyi iparüzési adó 0,5%-ában, de legalább 50.000.000 Ft-ban felhalmozási céltartalék képzésére).

Összesen 19.015.257 Ft pályázati önerő biztosítása került céltartalékként beépítésre a 2025. évi költségvetésbe az ESF-2023.HOMELESS - "Társadalmi innovációs gyakorlatok a hajléktalanság leküzdésére" pályázathoz, az "EIT Community Co-Create NEB" pályázathoz és a „CERV-2024-DAPHNE” „Pályázati felhívás a nemi alapú erőszak és a gyermekek elleni erőszak megelőzésére és leküzdésére” pályázathoz

3.1.6. A nemzetiségi önkormányzatok működési támogatása

Az Önkormányzat a VIII. kerületben működő nemzetiségi önkormányzatok működését, a 2024. évi tervszámokhoz képest egységesen 5%-os emelést végrehajtva, a 2025. évben 15.617.650 Ft összegben támogatja, amely nominálisan 743.699 Ft többletfedezetet igényel a 2024. évhez képest viszonyítva. A 2024. évi költségvetéshez hasonlóan 2025-ben is már az eredeti költségvetésben minden egyes önkormányzatra vonatkozóan meghatározásra kerültek támogatási összegek.

Az Önkormányzat a nemzetiségi önkormányzatok által szervezett programok lebonyolításához is támogatást nyújt pályázati formában. Erre a célra 2024. évhez képest egyforma összegben mindösszesen 6.000.000 Ft került elkülönítésre a működési célú támogatások között a pályázat évközi lebonyolításának fedezetére. A nemzetiségi Önkormányzatok kiegészítő támogatásai 2025-ben 8.000.000 Ft értékben kerültek tervezésre.

3.2. Felhalmozási kiadások

3.2.1. Társasházak és bérlakások felújításához biztosított források, támogatások és kölcsönök

A kerületi társasházak felújításához az Önkormányzat által nyújtott visszatérítendő támogatásokra idén a 2023. és 2024. évi eredeti költségvetési előirányzattól eltérően 75.000.000 Ft-tal magasabb összeg, 175.000.000 Ft előirányzat került tervezésre, kiegészítve az előző évről áthúzódó 198.364.708 Ft-os maradványösszeggel. A társasházi kölcsönök túlfizetéséből adódó visszafizetési kötelezettségek teljesítésére összesen 10.000.000 Ft került betervezésre 2025-ben. A társasházak vissza nem térítendő támogatására a 2025. évben biztosított új forrás összege 175.000.000 Ft volt, ez a 2024. évi összegnél 5.000.000 Ft-tal magasabb.

A Telkes Mária józsefvárosi társasházi zöldítési és klímavédelmi program 2025. évi kiadásaira a 2024. évi kiadásokra előirányzott 30.000.000 Ft-ból megmaradt 28.849.921 Ft maradványösszeg került betervezésre.

A társasházi felújítási alap előirányzata is az előző évinél 20.000.000 Ft-tal magasabb összegben 130.000.000 Ft-tal szerepel a 2025. évi költségvetésben.

Az Otthon-felújítási támogatás a 2025. évben Otthon-megújítási Programként szerepel a költségvetésben, melynek oka, hogy a fenti támogatások terhére elvégzett munkálatok szinte kizárólag karbantartási munkák, amelyek számviteli értelemben dologi és nem felújítási kiadásnak minősülnek. Az Otthon-megújítási Program 2025. évi kiadásaira a megelőző évi előirányzattal megegyezően, 50.000.000 Ft-ot irányoz elő a tervezet.

Az önkormányzati bérlakások felújításának II. ütemére a 2023. évben erre a célra biztosított forrás (367.347.399 Ft) bruttó összegű maradványa szerepel 108.127.488 Ft összegben a 2025.évi költségvetésben.

Az önkormányzati bérlakások felújításának III. ütemére (Diószegi utca 18-20. kiürítéséhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati bérlakás felújítására) a Képviselő-testület erre vonatkozó 199/2023. (VII.13.) számú határozata alapján 750.000.000 Ft új, illetve 730.715.767 Ft előző évi maradványösszeg került betervezésre.

Az önkormányzati bérlakások felújításának IV. ütemére (épületkiürítési, lakáspályázati, egyéb célra) bruttó 317.500.000 Ft új előirányzat került betervezésre, melyhez a képviselő-testület 272/2024. (X.31.) számú határozatát módosítani szükséges. Az erre vonatkozó döntési javaslatot a XI. számú határozati javaslat tartalmazza.

A lakáspályázatokkal kapcsolatos bérlői felújítások visszatérítésére összesen 30.000.000 Ft új és 28.835.223 Ft előző évi maradványösszeget tartalmaz a rendelet-tervezet.

3.2.2. Az Önkormányzat kiemelt fejlesztési feladatai a 2025. évben

Az **önkormányzati beruházások** vonatkozásában a 2025. évi költségvetés összesen bruttó 1.525.706.503 Ft fejlesztési célú kiadási előirányzatot tartalmaz.

A **beruházási feladatokat** teljes körű részletezésben a költségvetési rendelet-tervezet 11. melléklete tartalmazza. A 2025. évben az alábbi, jelentősebb összegű beruházási feladatok szerepelnek az eredeti költségvetésben:

- **Orczy téri illemhely kivitelezés**

2023.07.20. napján történt meg egy Haszonkölcsönszerződés aláírása a BKV és Józsefváros Önkormányzat között, hogy a BKV területén illemhely létesülhessen. 2024. tavaszáig lefutott a közbeszerzés. A Vállalkozói szerződés aláírásra került 2024. április 30-án vállalkozóval (Hydroworx KFT-vel). A kivitelezés várható befejezése 2025. február. 2025-ben a Vállalkozói díj mindösszesen 41.871.924 Ft + Áfa teljes összegű kifizetése várható. Nyilvános illemhely kialakítása (RKVI 2022) M” beruházási előirányzaton a 20301 címen, valamint a 72/2024. (III. 21.) számú képviselő-testületi határozat alapján rendelkezésre áll.

- **Corvin Mozi telekredezés**

A Corvin mozi épülete és földhivatali telekhatár között különbség mutatkozik. Ez a 2023-ban felmérésre került, erről vázrajz készült. Ahhoz, hogy a problémát rendezni lehessen szabályozási terv módosítása volt szükséges, ami megtörtént 2024. április 1-vel. A telekhatár rendezéséhez kettő szerződés előkészítésére volt szükség: 1. Megállapodás telekhatár rendezésről 2. Ingatlan csereszerződés. A Szerződéseket Városépítészeti Iroda előkészítette. Ezek véglegesítéséhez értékbécslésre volt szükség, melynek elkészíttetését Corvin mozi vállalta. Az ingatlan-csereszerződés pénzügyi fedezetét az Önkormányzat 2025. évi költségvetésébe 44.450.000 bevételi-kiadási oldalon került feltüntetésre.

- **Gyalogos átkelőhelyek (Baross utca – tervezés, kivitelezés)**

A Baross utcai munkák tervezési folyamatai 2024.09.25-én lezárultak, a tervező kifizetésre került, a kivitelezési munkálatok előkészítése megkezdődött. A tervezési folyamatok a vártnál tovább tartottak, a fővárosi illetékesség miatt, több ponton a fővárossal és cégeivel történt egyeztetés, azonban ez a folyamat lezárult, az utolsó számla is kifizetésre került. A kivitelezési munkálatokra a VÉP előzetesen 2024-ben kért fedezetet, azonban erre kevesebb összeg lett dedikálva. A VÉP 2024 év végén kiírt egy beszerzési eljárást a kivitelezésre. A beérkező ajánlatok azonban jóval magasabbak voltak a rendelkezésre álló fedezetnél, így 2025-ös költségvetésben ez újbóli betervezésre kerül, ezért az ajánlatok újabb beszerzési eljárás lefolytatása nélkül is elfogadhatók.

- **II. János Pál pápa tér (integrált parkhoz kapcsolódó fejlesztések)**

2024. év folyamán a parkhoz kötődő két projekt a fővárosi (kutyabarát) fejlesztések, valamint az öntözőrendszer tervezési és kivitelezési munkái a megvalósítás fázisába léptek. A Fővárossal és BKM-mel kötött Együttműködési Megállapodás alapján, aminek hivatali folyamatait a VÉP vitte, a Főváros a kivitelezési munkálatok szakmai teljesítési igazolását 2024.08.08-án kiállította, a beszámolót ezután átküldte. A nyár végén a VÉP is részt vett az átadás-átvételben, valamint még egy bejáráson. A parkban 20 új hulladékgyűjtő korszerűsítése, egy ivókút telepítése, valamint zsilipes kutyafuttató ajtó beszerelése is megtörtént. Az öntözőrendszer telepítésével kapcsolatos szintén egy másik a BKM-mel és a Fővárossal kötött Megállapodás alapján egy in-house vállalkozási szerződés 2024.03.05-én került aláírásra a JGK-val, ennek tervezése és kivitelezése kapcsán, valamint, hogy a további folyamatokat vigye. A tervezés hosszas időtartama után, melyben ellentmondásokat kellett a tervezőnek feloldania a főváros cégei között, a tervek elkészültek, a kivitelezési költsége viszont a szerződésben biztosított összegnél jóval nagyobb, ennek megoldása jelenleg átbeszélés alatt van több szereplővel köztük a VÉP-pel is. A VÉP a park további fejlesztéséhez az RKI lakossági fejlesztési javaslatai alapján további fedezetet kért, elsősorban a tér körüljárhatóságának biztosítására. Ennek a folyamatnak elindulása azonban 2025 február-márciusra várható, a fedezete a 2025-ös költségvetésbe került tervezésre nettó 2 milliós összegben, a kivitelezésre nettó 10 milliós összegben. A projekt a Városüzemeltetési és Zöld iroda projektjei közé került.

- **Utcafásítás (kivitelezés)**

A tervezési beszerzési eljárás lezárása után két ütemben indult el a kivitelezés, melynek I. része (Lujza u., Népszínház u.) be is fejeződött, a II. ütem jelenleg folyamatban van, melyre a szerződéskötés a 78/2024 (IV.29) KPB határozata alapján megtörtént. A 4 részből álló szerződés 2024. június 6-án aláírásra került, a munkaterület átadása július 3-án megtörtént, a kivitelezési munkák előzetes összehangolása után nyár végén kezdődtek meg a munkálatok, a tényleges növények és fák ültetése december első felében történtek az elkészült utcáknál. A Karácsony Sándor utca, Kun utca, Tolnai utca teljes egészében, valamint a Teleki tér és Corvin köz nagyrészben, a Kiss József utca és a József utca kivitelezési munkái pedig 2025 nyárig elkészülnek. A még bent lévő kifizetések a 2024-es költségvetésben már betervezett átvitt maradvány összegéből (nettó 98.342.194 Ft) lesznek rendezve, új fedezet biztosítása nem szükséges. Új feladatként került betervezésre Horváth Mihály tér déli oldalának fásítása bruttó 9.525.000 Ft értékben.

- **Eső- és napvédett buszmegállók építése (tervezés, kivitelezés)**

A januári eredménytelen tervezési és kivitelezési beszerzés után a VÉP módosította az ajánlattételi felhíváshoz tartozó beruházási leírást, és egyeztetések után újra kiírásra került áprilisban a beszerzés, immáron eredményes lett. A KPB 77/2024 (IV. 29.) határozata alapján szerződést kötött az Önkormányzat a vállalkozóval, aki a tervezést azonnal megkezdte. A kivitelezési folyamatok leglassabb eleme a gyártási folyamat volt, mely augusztus közepére készült el. A VÉP koordinálásban a kivitelezési munkák, mely két helyben lévő műtárgycsoport áthelyezését is magában foglalta augusztus végétől kezdődött. Az átadás átvételi eljárás 2024 szeptember 25-én történt meg, a számlák a 3 db utasváró kapcsán kifizetésre kerültek. Az utasvárók hirdetési felületek, illetve az információs felületek üzemeltetésére a VÉP felkérte a Kommunikációt, a karbantartásra ajánlatot kért a kivitelezőtől és azt megküldte az átadás átvételi papírokkal a JGK részére. A 2025-ös költségvetésbe bruttó 30.480.000 Ft fedezet lett betervezve, mely a Városüzemeltetési és Zöld Iroda projektjei közé került.

- **Szeszgyár utca és Szeszgyár köz komplex megújítása**

Nyílt közbeszerzési eljárás lefolytatása után az Önkormányzat 2024. szeptember 11-én vállalkozási szerződést kötött a HE-DO Zrt-vel az Orczy negyedben található Szeszgyár utca és Szeszgyár köz felújítására, a vállalkozói díj összege nettó 227.999.900 Ft, amit az Önkormányzat 100%-ban önerőből biztosított. A beruházás 2025. év elején kerül lezárásra, a szerződésben előírt nettó 11.399.995 Ft tartalékkeretből mindösszesen nettó 4.002.911 Ft került felhasználásra.

A kivitelezés során megújult közel 2500 m² közterület, kiültetésre került 36 darab fa és új közvilágítás hálózat került telepítésre. A gyalogosoknak fenntartott Szeszgyár közben játszó- és pihenő funkciók kerültek kihelyezésre, ezzel új közösségi tér jött létre az Orczy negyedben.

2025. évben várható az utolsó részszámla, a vég számla és a tartalékkeret terhére elrendelt munkák költségének rendezése, mindösszesen nettó 113.999.950. Ft összegben, illetve az ehhez kapcsolódó fordított Áfa kifizetése. A kivitelezés lezárása után megkezdődik a garanciális időszak, ami a szerződés szerint 48 hónap.

- **Óvodafelújítási program**

Az Önkormányzat óvodafelújítási programja is újabb mérföldkőhöz érkezik a Mesepalota Óvoda udvarának felújításával, melyre a 2025. évi költségvetésben 220.000.000 Ft+ÁFA összeg került tervezésre. A felújítás célja az udvar vízvezetésének megoldása: jelenleg az óvoda belső udvarán a lévő csatornarendszer felhőszakadások idején nem tudja az elvezető szerepét betölteni, mert az alagsori helyiségeket (tornaterem, öltöző és mellékhelyiségek) a padlóösszefolyókon keresztül víz és gyakran szennyvíz árasztja el. A közműfelújítás után – mivel az az egész udvar felbontásával jár majd – a gyerekek számára barátságosabb udvari környezet fog megvalósulni. Új gumiburkolat, növények és játszószerkezetek, valamint napvitorla kerül majd a két részből álló udvarra. Az udvarokat egy terasz köti össze, mely szintén új burkolatot és födémeket fog kapni.

- **Integrált lakhatási ügyfélszolgálat kialakítása**

Az Önkormányzat integrált lakhatási ügyfélszolgálat kialakítását tervezi a tulajdonában álló, 1083 Budapest Práter u. 22. szám alatti, földszinti és félemeleti egybenyitott ingatlanokban. Az Önkormányzat kiemelt célja a lakhatási ügyfélszolgálati folyamatok fejlesztése, az önkormányzati bérlők ügyintézésének elősegítése. A felújított helyszín ad majd helyet mind a front office, mind pedig a back office munkát végző munkatársaknak. az épület földszintjén 230, valamint a mezzanin szinten 160 m²-en.

- Polgármesteri Hivatal - Ügyfélszolgálat teljes akadálymentesítése (nyitáskönyítők ajtó vagy fotócellás): bruttó 5.247.650 Ft
- Napelemes rendszer kivitelezése a Polgármesteri Hivatal épületére: bruttó 19.050.000 Ft

A **felújítási feladatokat** teljes körű részletezésben a költségvetési rendelet-tervezet 10. melléklete tartalmazza. Az **önkormányzati felújítások** tekintetében a 2025. évi költségvetés összesen bruttó 3.116.573.946 Ft fejlesztési célú kiadási előirányzatot tartalmaz. (Ez az összeg tartalmazza a 3.2.1 pontban már tárgyalt, a társasházak és bérlakások felújításához biztosított tételeket.).

Ezen felül a 2025. évben többek között az alábbi, jelentősebb összegű felújítási feladatok szerepelnek az eredeti költségvetésben:

A **Lakhatási Ügyfélszolgálat kialakítása** a Práter u 22-ben - mint új feladat - 200.000.000 Ft + 54.000.000 Ft ÁFA összegben, valamint folytatva a **Polgármesteri Hivatal** Baross utca 63-67. sz. alatti épülete leromlott állapotú **irodáinak felújítását** 2025. évben 37.795.276 Ft + 10.204.724 Ft ÁFA összegben került tervezésre.

A **korábbi évek részvételi költségvetései keretében megvalósuló felhalmozási feladatok fedezetéül** a 2025. évi költségvetés tartalmazza a még folyamatban lévő projektekhez kapcsolódó maradvány-előirányzatokat. A 2022. évi részvételi költségvetéshez kapcsolódóan összesen 40.000.000 Ft, a 2023. évi részvételi költségvetéshez kapcsolódóan összesen 104.613.933 Ft és a 2024. évi részvételi költségvetéshez kapcsolódóan összesen 159.500.000 Ft maradvány-előirányzatot került beépítésre a rendelet-tervezetbe.

• **Kisajátítás**

A 2025. év meghatározó feladata az állami kisajátításokban érintett bérházakban élők cserelakásba költöztetése. Az Önkormányzat ezt elsősorban az állam által biztosított kártalanítási összegből vásárolt lakásokkal kívánja megoldani és kisebb részben már meglévő önkormányzati lakások felújításával. A kártalanítási összeg kifizetése az év második felében, június és szeptember közötti időszakban várható, így az Önkormányzat ehhez igazodva, az év második felében tudja megkezdeni a szükséges lakások megvásárlását, és a lakók kiköltöztetését. A JGK Zrt. előzetes igényfelmérése alapján 100 cserelakás biztosítására lesz szükség, míg 23 bérlő jelezte előzetesen, hogy pénzbeli térítésre tart igényt.

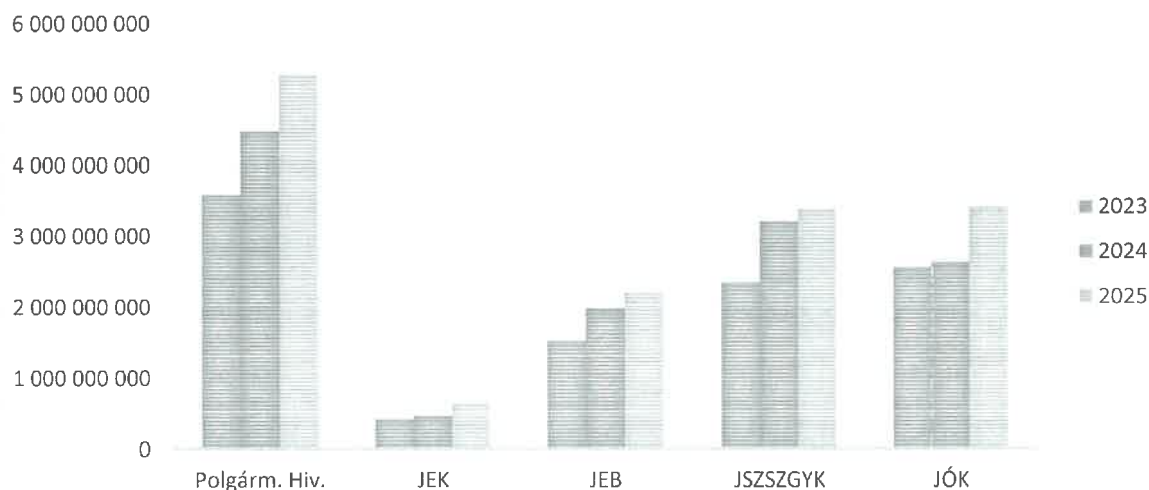
2025. évben is folytatódik az Önkormányzat **bérház- és bérlakásfelújítási programja**.

Az Önkormányzat jelenleg már megkötött keretszerződése alapján jelenleg több mint 50 lakás felújítása zajlik. Párhuzamosan már elindult az új felújítási keretszerződések közbeszerzése, ami lehetőséget teremt majd arra, hogy a 2024-ben megkötött szerződések kimerülése után is folyamatosan történjen új lakások felújítása. Ez alapján idén várhatóan mintegy 80 önkormányzati lakás felújítása fog befejeződni. A **bérházfelújítási program** keretében újabb 13 bérházban zajlanak majd részleges felújítási munkák, úgymint: tetőfelújítás, homlokzatfelújítás, függőfolyósócsere stb.

3.3. Finanszírozási kiadások

Az önkormányzat költségvetésében finanszírozási kiadásként 17.089.666.384 Ft szerepel, melyet csökkent az intézményi finanszírozásra fordított korrekció – a bevétel és kiadás oldalon azonos – 14.887.013.000 Ft (ez az előző évi 12.742.122.293 Ft-hoz képest 16,83 %-kal nőtt) összegben.

**INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁS VÁLTOZÁSA
INTÉZMÉNYENKÉNT**



Betervezésre került 147.026.984 Ft összegben az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének összege, mely 2024.12.30-án leutalásra került a Magyar Államkincstár részéről a 2025. évi év eleji kiadások fedezetére.

2.055.626.400 Ft összeg került tervezésre finanszírozási kiadásként államilag garantált értékpapírok vásárlására az előterjesztés 2.3. pontjában a finanszírozási bevételeknél már részletezett maradvány terhére.

3.4. Önkormányzati fejlesztési projektek

3.4.1. Folyamatban lévő pályázatok, projektek:

- **101120641-LIFE22-CET-ComActivate - Épületekkel kapcsolatos beavatkozások tervezése sérülékeny városnegyedekben című pályázat**

Projekt időtartama: 2023. november 1. - 2026. október 31.

Támogatási szerződés aláírása 2024. augusztus 4-én, a konzorciumi szerződés aláírása 2023. október 26-án megtörtént. A támogatás összege: 28.349.982 Ft vissza nem térítendő támogatás. Az Önkormányzat által biztosított önerő összege: 1.492.104 Ft (a 270/2022. (X.20) számú határozat alapján).

A támogatási összeg kiutalása: Az előfinanszírozási összeg (30%) 2023. november 22-én érkezett meg az Önkormányzathoz. Az időközi kiutalás (50%-ig) az időközi jelentés elfogadása után lesz esedékes, várhatóan 2025. július-augusztus körül. Az utolsó kifizetésre a (20%-ig) a projekt végeztével fog sor kerülni.

2025. évben előreláthatóan 2 workshop kerül megrendezésre (kb. 3.000.000 Ft), továbbá megbízási szerződések költségei (kb. 1.500.000 Ft) kerültek betervezésre.

A ComActivate három ország három településén kerül végrehajtásra: Burgasz (Bulgária), Budapest - Józsefváros (Magyarország) és Kaišiadorys (Litvánia). A projekt olyan megoldásokat fog kidolgozni, bemutatni és támogatni a többlakásos lakóépületek számára, amelyek csökkentik az energiaszegénységet, növelik az energiabiztonságot, és az épületek kibocsátását összhangba hozzák az éghajlati célokkal (2050-re közel teljes szén-dioxid-mentesítés):

- Az egyablakos energetikai tanácsadóközpontok intézményesítése: A helyi OSS-ek az energiaszegény közösségekkel való kapcsolattartás és a társasházi lakóközösségeken belüli megállapodások elősegítésének központjaiként fognak szolgálni.
- Szomszédsgai energiaellátási ütemtervek kidolgozása: Ezek az útitervek a többlakásos lakóépületek energetikai állapotával és fejlesztési lehetőségeivel foglalkoznak, biztosítva az energiaszükségletek kielégítését, miközben a szegénység enyhítését és az éghajlatsemlegességi célokat is előmozdítják.
- Kapacitásépítés és tudatosságnövelés: A ComActivate a társasházkezelő cégek vezetőit, illetve közösképviselőket teszi képessé az energiahatékony felújításokhoz szükséges ismeretek és készségek elsajátítására, miközben a helyi közösségekben növeli az ilyen kezdeményezések előnyeivel kapcsolatos tudatosságot.
- Szakpolitikai és beruházási párbeszéd kialakítása: A ComActivate célja, hogy a több érdekelt fél részvételével zajló párbeszéd előmozdításával mind nemzeti, mind uniós szinten biztosítsa az OSS-ek fenntarthatóságát és a szomszédsgai energiaellátási ütemtervek sikeres végrehajtását.

- **European Commission CERV-2024-DAPHNE című pályázat:**

A pályázat keretében induló "SHELTER - Mutual learning programme on how to support victims of domestic violence at a local level" projekt 2025. március 1-jén indul, és 2027. február 28-ig tart. A támogatási szerződést 2025. február 28-ig kell megkötni, annak szakmai és pénzügyi előkészítése jelenleg is zajlik. A támogatás várhatóan egy összegben érkezik be 2025 márciusában. Az önkormányzat nem biztosít hozzá önerőt. A pályázati támogatás teljes összege 360 816,83 EUR, ebből Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat számára 207 177,89 EUR támogatás szerepel az Európai Bizottság 2025. november 29-i meghívó levelében.

A projekt célja a konzorciumi partnerszervezetekkel (Nők a Nőkért Együtt az Erőszak Ellen Egyesület, Utcáról Lakásba Egyesület és Una Casa Per L'Uomo) közösen egy komplex áldozatsegítő és védett lakás program kidolgozása és bevezetése Józsefvárosban, az ezzel kapcsolatos protokollok, szakpolitikai javaslatok elkészítése, kommunikációja és terjesztése. Ezek közül 2025-ben a magyar és

angol nyelvű képzések, műhelymunkák, tanulmányutak, adatgyűjtés és az integrált ellátási és védett lakás protokollok, szakpolitikák bevezetése, illetve az áldozatsegítő csoport munkájának elindulása, annak médiakommunikációja zajlik majd. A következő két évben ezen kívül az áldozatsegítő és védett lakás programon túl traumafeldolgozást célzó önszolgáltató csoport, tapasztalati szakértői program és magyar, angol, illetve olasz nyelvű szakpolitikai anyagok kidolgozása, bemutatása és a projekt médiakommunikációja valósul meg.

- **CERV-2022-CHILD Child citizens, gyerek- és ifjúsági részvételi tárgyú, 101100642 azonosító számú pályázat**

A projekt 2023. májusában kezdődött, 2025. április 30-án zárul. A támogatási szerződés: 2023. 01. 17-én került aláírásra, nem lett módosítva. A projekt összköltségvetése 241.922.72 EUR, a támogatás intenzitása 90%. A fennmaradó összeg kifizetésének határideje az időszakos jelentés kézhezvételétől számított 90 nap. „A Képviselő-testület 110/2022. (V. 05.) számú határozatában rendelkezett a pályázati önrészhez szükséges költségvetési fedezet biztosításról 4.560.661,- Ft összegben.

A projekt fő célja olyan hatékony és innovatív gyermeki részvételi gyakorlatok kialakítása és fejlesztése önkormányzati szinten Budapest VIII. kerületében, amely lehetővé teszi a gyermekek számára, hogy minden lényeges kérdésben véleményt nyilvánítsanak, és aktív résztvevőivé váljanak a demokratikus folyamatoknak.

Konkrét célkitűzések:

- új gyermekrészvételi és demokratikus mechanizmusok létrehozása és a meglévő mechanizmusok fejlesztése az önkormányzati szinten, az ifjúság és a gyermekek helyi ügyekbe való bevonásának erősítése, az ifjúság és a gyermekek aktív részvételének és önszerveződésének támogatása;
- a gyermekek részvételével kapcsolatos gyakorlatok jobb megtervezéséhez és végrehajtásához szükséges helyi kapacitások fejlesztése nemzetközi tudáscsere révén és a projekt eredményeinek terjesztése más érdekelt számára;
- kapacitásfejlesztés és érzékenyítés a gyermekek részvételével kapcsolatos gyakorlatokkal foglalkozó szakemberek, valamint a szülők és a gyermekek számára a gyermekjogok területén;
- az eredmények fenntarthatóságának erősítése és megsokszorozása két felsőoktatási tanterv kidolgozásával és kísérleti alkalmazásával. A végrehajtás nagy hangsúlyt fektet a gyermekek jogainak érvényesítésére és megerősítésére, valamint a kerület gyermekeinek és különféle felnőtt szakembereinek támogatására, annak érdekében, hogy elősegítésre kerüljön a kommunikáció, az együttműködés és valamennyi érdekelt fél aktív részvétel.

A pályázati támogatásból és az önkormányzati önerőből még fel nem használt 25.372.947 Ft (a konzorciumi tagoknak továbbutalandó összeg nélkül) megbízási díjakra, a zárókonferencia megszervezésére, a meghívott nemzetközi előadók utazási és szállásköltségére, a fórumokon, rendezvényeinken részt vevő gyermekek ajándékaira, és külön a gyerekeknek szervezett zárókonferenciára tervezi felhasználni az önkormányzat.

- **Káptalanfüredi gyermek- és utánpótlástábor fejlesztés**

2021. szeptemberében került aláírásra a Józsefvárosi Önkormányzat tulajdonában lévő káptalanfüredi gyermektábor fejlesztésére vonatkozó Támogatási Szerződés, a támogatás elszámolásának eredeti határideje 2024. június 1.volt. A Támogatási Szerződés 2024. évben módosításra került, felek egyrészt új határidőt fogadtak el – 2026. június 1. –, másrészt módosították a projekt szakmai programját. A vissza nem térítendő állami támogatás összege 2.124.193.700 Ft, amely összeg a Támogatási Szerződés aláírását követően elutalásra került az Önkormányzat részére. A projekthez az Önkormányzat önerőt nem biztosított.

A beruházás célja, hogy a 2015. évben elbontott gyermektábor helyére új főépület épüljön a meglévő 6 db, szállást biztosító pavilon mellé, továbbá megújuljon az épületeket övező park. Tervezetten 2025. évben elkészülnek a kiviteli tervek és beszerzésre kerül az építési engedély, ezek birtokában indulhat a kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás. 2025. évben a tervezési feladatokra 50.000.000 Ft + 13.500.000 Ft ÁFA összeg lett betervezve.

- **Fővárosi Szolidaritási Alap által támogatott „Lakó-Tér szolgáltatások fejlesztése önkormányzati bérlők számára” c. projekt**

A projekt időtartama: 2024. május 1. - 2026. április 30. A támogatás felhasználásának határideje: 2026. május 15. A Támogatói Okirat (FSZA 2023-45/TO) 2024. szeptember 13-án aláírásra került. A támogatás összege: 35.259.760 Ft. A Támogató (Fővárosi Szociális Közalapítvány) a támogatási összeget 100 % támogatási előleg formában – utólagos elszámolási kötelezettség mellett – 2024.09.30-án kiutalta. A projekt tervezett költségvetése 97.591.704 Ft. Az önkormányzat által vállalt önrész a 199/2024 (VII.04.) számú Képviselő-testületi határozat alapján 2025-re: bruttó 46.748.958 Ft, 2026-ra bruttó 15.582.986 Ft, azaz mindösszesen bruttó 62.331.944 Ft.

Számos panasz érkezik be az önkormányzati bérházak közösségi együttélési problémáival kapcsolatban: a közös terek használata során nem érvényesül a házirend, gyakori az illegális térfoglalás, a lomkirakás, a meglévő zöldfelületek karbantartásának hiánya. Általános tapasztalat, hogy a lakók szomszédsági konfliktusaik kezelésében nem tudunk hatékony segítséget nyújtani.

Az elmúlt két évben szervezeti fejlesztések zajlottak a Polgármesteri Hivatalban (Vagyongazdálkodási Iroda bővülése), a JSzSzGyK-ban (lakhatási csoport létrehozása) és a JGK-ban is (házfelelősi és ügyfélkapcsolati vezető pozíció létrehozása), melyek az önkormányzati bérlők helyzetének javítását szolgálták. A jelenlegi szervezeti keretből hiányzik egy nyitott, a bérlők közvetlen elérésével, a problémák feltérképezésével és a közösségi együttélési problémák megoldásával foglalkozó, a lakóközösségeket célzó programokat koordináló szakmai egység.

A Lakó-Tér egy új közösségi szolgáltatást hoz létre, melynek alappillérei a következők:

- intenzív közösségépítő és konfliktus kezelő munka kiválasztott önkormányzat bérházakban: a lakók megerősítése, a közösségi kezdeményezések segítése, a szomszédsági viszonyok rendezése, a közös terek minőségének javítása
- rendszeres jelenlét megteremtése az önkormányzati házak lakóközösségeinek életében, lakógyűlések tartásával a lakók, a vagyongazdálkodó cég és az önkormányzat közötti párbeszéd erősítése
- tájékoztatás: közérthető tájékoztató anyagok előállítás és terjesztése, új kommunikációs felületet biztosítása az önkormányzat és partnerszervezetek által nyújtott szolgáltatások hirdetésére; segítség a lakóknak a problémájuk megoldásában illetékes szakemberekkel.
- A program részeként kialakítunk egy új, kifejezetten önkormányzati bérlők számára szolgáltatásokat nyújtó közösségi pontot a Kálvária tér 21. szám alatti önkormányzati helyiségben. A helyiség a tájékoztató és információs pontként, a programban dolgozó kollégák bázisaként, illetve közösségi események helyszínéül is funkcionálna.

A projekt által finanszírozott feladatok:

- személyi feltételek: 4 fő közösség-szervező és egy félállású asszisztens személyi juttatásának biztosítása a Közöségi Részvételi Iroda munkatársaiként.
- A Lakó-Tér helyiség kialakítása, a Kálvária tér 21. szám alatt található helyiség felújítása.
- önkormányzati bérházakban megvalósítandó közösségi programok, lakók kezdeményezéseikhez szükséges költséghatár, közös tulajdonú eszközök beszerzése.
- programba bevont házak dedikált karbantartási kerete: a feltérképezett, a lakókat érintő legégetőbb problémák megoldására szánt keret.

- **Fővárosi Szolidaritási Alap által támogatott „A józsefvárosi Gyermek Átmeneti otthona” c. projekt.**

· Projekt időtartama: 2024. május 1. - 2026. április 30.· A támogatás felhasználásának határideje: 2026. május 15.

A Támogatói Okirat (FSZA 2023-44/TO) 2024. szeptember 13-án aláírásra került. A támogatás összege: 20.000.000 Ft. A Támogató (Fővárosi Szociális Közalapítvány) a támogatási összeget 100 % támogatási előleg formában – utólagos elszámolási kötelezettség mellett – 2024.09.30-án kiutalta.

A projekt tervezett költségvetése 340.000.000 Ft. A Kedvezményezett (önkormányzat) által vállalt önrész 200/2024. (VII. 04.) számú Képviselő-testületi határozat alapján 2025-re: bruttó 228.000.000 Ft, 2026-ra bruttó 152.000.000 Ft, azaz mindösszesen bruttó 380.000.000 Ft.

A Gyermek Átmeneti Otthona (GYÁÓ) átmeneti gondozást, teljes körű ellátást biztosít azoknak a gyermekeknek, akik családi problémák, betegségek, lakhatási gondok miatt, átmenetileg szülői gondoskodás, illetve megfelelő szülői felügyelet nélkül maradnak.

A GYÁÓ-nak jelenleg helyt adó ingatlan – ami a Palotanegyedben található társasházi lakás – nem illeszkedik az intézmény szükségletéhez és a jogszabályi előírásoknak sem. Folyamatosak a konfliktusok a társasházi lakók és az intézményben ellátott gyermekek és családtagjaik között, a gyermekek számára nincs sem kert, sem udvar, ahol a szabad levegőn tudnának időt tölteni, szabadon játszani. Az ingatlan nem akadálymentes.

A GYÁÓ jelenleg 12 fő kiskorú gondozását tudja egyidejűleg biztosítani, azonban a jogszabály lehetőséget nyújtana arra is, hogy a gyermekotthon a kiskorúval együtt a szülőnek is férőhelyet biztosítson. Ezt a jelenlegi ingatlan adottságai és kialakítása nem teszi lehetővé. Nagy szükség van a területben az átmeneti gondozást nyújtó férőhelyek számának bővítésére, ami megfelelő elhelyezést tudna nyújtani veszélyhelyzetben lévő várandós kismamáknak, krízis helyzetbe került egyedülálló szülőknél vagy akár kizsákmányolt, prostitúcióra kényszerített anyáknak.

Mindezen okokból kifolyólag 2022-ben lezajlott egy komplex tervezési folyamat, így kész kiviteli tervek vannak a Dankó utca 31. szám alatti üres óvodaépület átalakítására a GYÁÓ számára. A kivitelezés közbeszerzése zajlik, szerződéskötésre 2025. 2. negyedév végén kerülhet sor.

A projekt megvalósításának pénzügyi terheit csökkenti, hogy az intézmény áthelyezésével felszabadul a GYÁÓ által jelenleg használt, értékes Szentkirályi utcai ingatlan. Ingatlan: 216 m². Forgalmi értéke: 150-200 millió Ft között van. A GYÁÓ átköltözését követően, 2026-ban az ingatlan értékesíthető.

A projekt által finanszírozott feladatok: A Dankó u. 31. sz. alatt lévő épület részleges átalakítása, teljes felújítása és berendezése.

- European Urban Initiative – Innovative Actions (Európai Városfejlesztési Kezdeményezés – Innovatív Tevékenységek) – Rock the Block (Rázzuk fel a tömböt) c. projekt

A projekt időtartama: 2024. március 1. – 2027. augusztus 31. A tudásátadó partnerként a projekthez való csatlakozásról szóló döntés: a szándéknyilatkozat elfogadásáról és az önrész biztosításáról szóló 415/2023. (XII. 14) számú Képviselő-testület döntése alapján történt. A 33100/2024. (X.07): számú Polgármesteri döntés született a partnerségi megállapodás aláírásáról, mely 2024. december 4-én lépett érvénybe az utolsó partner aláírásával. A támogatás összege: 120.000 euró, azaz (2024.01.27-i árfolyamon számolva) 49 049 640 Ft. Az Önkormányzat által vállalt önrész összege: összesen 11 400 000 Ft (2025. évi költségvetésben: 5 700 000 Ft, 2026. évi költségvetésben: 5 700 000 Ft)

A kiutalás az előleg első fele (kötelezettség teljesítése nélküli rész) tekintetében 2024.12.31-én 30.000 euró (12.302.700 Ft) összegben megtörtént, az előleg második felének kiutalása az előleghez kapcsolódó kötelezettségek teljesítését követően, a fennmaradó támogatási összeget a partnerek kérésére, a pénzügyi igénylésnek megfelelően a támogatott kiadásokhoz kapcsolódóan biztosítják.

A projekt célja városi önkormányzatoknak új és innovatív városfejlesztési megoldások tesztelése a gyakorlatban sokszínű partnerségen keresztül. Tudásátadó partnerként Önkormányzatnak lehetősége van a hasonló problémákkal küzdő Megvalósító Önkormányzat tudását eltanulni, valamint helyi pilot projekt keretében tesztelni. A projekt során cél az integrált helyi lakhatási iroda helyi adaptálásának, önkormányzati bérlők problémáinak feltérképezésének és innovatív válaszok kínálásának, valamint a közösségfejlesztés lehetőségeinek megismerése.

A projektben várható költségek:

- 2025 második felében a megvalósító partnerek és a tudásátadó partnerek Józsefvárosban látogatnak a helyi lakhatási program megismerésére. Az Önkormányzat biztosítja a kétnapos workshop költségeit, a szállást és utazást a partnerek maguknak állják.
- 2025 végén a projektben résztvevő kollégák a helyszínre látogatnak a program mélyebb megismerése céljából. Az utazást és a szállás, valamint a kint töltött idő alatt keletkező költségek a támogatási összegből fedezendő.
- 2026-ban két további látogatás a partnervárosokban (Párizs, Nápoly)
- 2027-ben a lezáró helyszíni látogatás a megvalósítás helyszínén.
- Emellett a projekt során az innovatív ötletek adaptálási lehetőségeinek teszteléséhez kapcsolódó költségek (elsősorban bérköltségek, dologi kiadások) kerülnek elszámolásra.

3.4.2. Elbírálás alatt lévő pályázatok, projektek:

- **EIT Community Co-Create NEB pályázat**

A polgármester a 32925/2024 (X.04.) számú határozatban döntött az EIT Community Co-Create NEB elnevezésű pályázaton való indulásról, illetve az ehhez szükséges önerő biztosításáról. Az Önkormányzatra eső támogatás (75%) 4.630.221 Ft, az önerő összege (25%) 1.543.407 Ft. A pályázat célja, hogy a konzorcium lehetővé tegye az emberek és a közösségek számára, hogy újragondolják a közösségi tereket, közelebb hozzák őket a városi környezetükhöz, közös összetartozás-érzést alakítsanak ki a helyi szükségletek figyelembevételével. Ezek a célkitűzések összhangban vannak Józsefváros Klímastratégiájával.

- **HORIZON-MISS-2024-CLIMA-01-08 pályázat (JUST4CARE elnevezésű projekt)**

A 32554/2024. (IX.17.) számú Polgármesteri határozat szerint az Önkormányzat konzorciumi partnerként a HORIZON-MISS-2024-CLIMA-01-08 elnevezésű pályázati felhívásra pályázatot nyújtott be. Az Önkormányzat részéről saját erő rendelkezésre bocsátása a pályázatnak nem volt feltétele. A kiválasztási eljárás során a projekt pozitív elbírálást kapott, így nyertes projektként megvalósulhat, a támogatási szerződés megkötése 2025. májusában várható. Az Önkormányzatra eső támogatási összeg 217.125 EUR, mintegy 89 millió forint. A projekt keretében az Önkormányzat a városi hősziget hatás, illetve az intenzív esőzések elleni beavatkozásokat fog megvalósítani (úgy mint köztér zöldítés, önkormányzati bérházakban zöldudvar kialakítása, árnyékoló berendezések felszerelése, esőkertek kialakítása), a lakosság bevonása és szemlélet formálása mellett.

- **Egészséges utcák projektek**

2023. november 28-án a Széchenyi Terv Plusz keretében megjelent az „Egészséges utcák program” című (TOP_Plusz-4.1.1-23 kódszámú) felhívás Budapest Főváros kerületi önkormányzatai számára. Rév8 Zrt. feladata volt, hogy a felhívás alapján elkészítse a Német utca, a Dankó utca, az Illés utca és a Práter utca Szigony utca és Illés utca közötti szakaszának felújítására vonatkozó megalapozó dokumentumokat, és a pályázati anyagot a támogatási kérelmek benyújtásához.

A pályázat célja, hogy a közterület megújítási projekteknél nagyobb hangsúlyt kapjanak a gyalogosbarát közlekedés biztonsági megoldások, illetve a zöld és kék infrastruktúra fejlesztési elemek.

A Rév8 Zrt. a pályázatokat 2024. év folyamán elkészítette, 2024. szeptember hónap folyamán az Irányító Hatóság felé benyújtotta. Az Irányító Hatóság a pályázatok tartalmi ellenőrzése után 2024. december 20-án a Fővárosi Önkormányzathoz küldte szakmai bírálatra, a döntés 2025. év elején várható. Amennyiben pozitív a döntés, a kiviteli tervek véglegesítése, műszaki ellenőr és közbeszerzési tanácsadó kiválasztása, és a kivitelezésekkel kapcsolatos közbeszerzési eljárások indítása lesz a feladat.

3.4.3. Sikeresen lezárt pályázatok, projektek:

- **„EUFCF - European Facility - Városokkal a városokért” elnevezésű, 2023-410 azonosító számú projekt**

A beruházási koncepció 2024. április 16-án pozitív elbírálásában részesült, az EUFCF koordinátor szervezete, az Energy Cities. minden elszámolást elfogadott, így a projekt sikeresen lezárult. A támogatás teljes összegének utolsó 30%-a (18.000 EUR) 2024. május 6-i értéknappal érkezett meg a projekt alszámlájára.

- **TÉR KÖZ 2016 - Európa Belvárosa Program III.**

2024 decemberében leadásra került az Európa Belvárosa Program III. ütemének záró kifizetési kérelme a támogató Fővárosi Önkormányzat részére. A Palotanegyed megújítását célzó projekt során megvalósult a Rökk Szilárd utca és a Bródy Sándor utca egy szakaszának komplex felújítása, megújult 13 társasház utcai homlokzata vagy belső udvara, illetve a helyi civilszervezet, a Civilek a Palotanegyedért Egyesület szervezésében több kulturális rendezvény került lebonyolításra. Az eredeti pályázatból a Szentkirályi utca felújítása nem valósult meg, mivel a fent említett közterületi projektek a biztosított önrész és elnyert támogatás túlnyomó részét felemésztették, így az elnyert 350 millió forint fővárosi támogatásból 10.261.684.- Ft nem került felhasználásra.

2025. évben várható a záró kifizetési kérelemben igényelt 25.199.665.- Ft fővárosi támogatás beérkezése.

- **Magdolna-Orczy negyed szociális városrehabilitációja**

A Magdolna-Orczy negyed szociális városrehabilitációs program 2018. március 1-jétől tartó megvalósítása 2023. november 30-án fejeződött be, 2024-ben a projekt záró elszámolása megtörtént.

A záró helyszíni ellenőrzést 2024. február 12-én folytatta le az Irányító Hatóság. Az ellenőrzés során az Irányító Hatóság munkatársai nem állapítottak meg hibát, hiányosságot vagy szabálytalanságot, ezért intézkedési terv sem született. A záró kifizetési kérelmet és beszámolót 2024. március 26-án elfogadták, a támogatási összeg maradványt kifizették. Ezzel a teljes elfogadott támogatási összeg megegyezik a tervszel, azaz 1.943.936.544 Ft-tal, 2025. évben nem került tervezésre a költségvetésben se bevétel, se kiadás erre projektre. A projekt megvalósítási időszakának hivatalos lezárását követően elkezdődött az 5 éves fenntartási időszak, mely 2029. március 26-án zárul le.

- **Corvin Sétány Program**

Több mint 20 éve indult a Középső-Józsefváros megújítását célzó Corvin Sétány Program. A befektetői partner bevonásával megvalósult, a Fővárosban, de valószínűleg az országban is egyedülálló komplex városrehabilitációs program során több ezer lakás és több tízezer négyzetméter iroda és üzlet funkció épült meg, létrejött a program névadó Corvin sétány és megújultak a környező közterületek, továbbá, és ez a legfontosabb, majdnem ezer józsefvárosi család kapott lehetőséget új lakás biztosításával vagy pénzbeli megváltással életkörülményeinek javítására.

Az új városnegyed kialakítása során az Önkormányzat szerződésben foglalt vállalásait – cserelakások biztosítása, pénzbeli megegyezések megkötése, épületbontás, infrastruktúra fejlesztés – 2024. évben teljesítette, ekkor kerültek átadásra a Práter és a Tömő utca megújított közterületei.

- **Krúdy utca, Mária utca és Bacsó Béla utca komplex felújítása**

2024. évben készült el a Krúdy utca Lőrinc pap tér és Rökk Szilárd utca közötti szakaszának, a Mária utca Krúdy utca és Baross utca közötti szakaszának, illetve a Bacsó Béla utca komplex közterületi megújítása. A felújítás során megújult mintegy 5000 m² közterület, elültetésre került 39 fa, megújult a közvilágítás hálózat.

A Bacsó Béla utca már korábban sétáló utcává alakított szakasza közkedvelt találkozási ponttá alakult, színes burkolattal, utcabútorokkal új hangulatos közterülettel gazdagodott a Csarnok negyed. A Krúdy utca felújításával végre megvalósult a Kálvin tértől a Nagykörútig tartó, a Palotanegyed arculatát és hangulatát meghatározó gyalogos tengely.

A beruházás összköltsége nettó 428.177.105 Ft volt, a kivitelező a szerződésben 48 hónap, teljeskörű garanciát vállalt.

3.4.4. Tervezett projektek

- **Népszínház utca vízióalkotás**

A Népszínház utca vízióalkotási folyamat célja egy középtávú program megalapozása, amely az utca és környékének rehabilitációjára irányul. A folyamat keretében sor kerül az értékek közösségi meghatározására, az utca működésének tematikus vizsgálatára és kisléptékű beavatkozásokon keresztül annak feltárására, mitől lehet jobb a Népszínház utcában és környékén élni.

A vízióalkotási folyamat része tematikus szakértői interjúkon, lakossági kérdőíven, térképezésen, mélyinterjúkon, megfigyelésen, adatelemzésen, méréseken keresztül az utcához való viszonyulások és az utca láthatatlan történetének megismerése, a hiányzó funkciók feltárása. Többféle módszert felhasználó alapkutatásra kerül sor és kisebb beavatkozások valósulnak meg közterületen. A folyamat során az utcában történő megjelenést közösségi események megvalósítása egészíti ki. Az utcában fókuszáltan jelennek meg az önkormányzat eszköztárában már szereplő megoldások. A beavatkozások hatásai mérésére is sor kerül. A projekt során közösségi programalkotással történik a Népszínház utca jövőjének és víziójának meghatározása. A projekt lebonyolításához partnerek bevonása szükséges. A Népszínház utca vízióalkotási folyamat összköltsége nettó 20.000.000 Ft-tal tervezett.

4. Az önkormányzati költségvetési szervek 2025. évi költségvetése

4.1. Intézményrendszer-szintű változások, a költségvetési létszámkeret változása

A költségvetési szervek kiadásai tekintetében a tervezési módszertan nem változott a megelőző évhez képest.

A személyi juttatások között az alapilletményeket, garantált illetményeket minden esetben a hatályos jogszabályi előírások betartásával terveztük be, az aktuális köztisztviselői, közalkalmazotti, a pedagógusok új életpályájáról szóló törvény rendelkezései és az egészségügyi szolgálati jogviszony szerinti bértábla adatai, valamint a kötelező átsorolások figyelembevételével.

A szociális hozzájárulási adó mértéke 2025-ben is az adóalap 13%-a. A munkáltató által fizetendő közterhek megtervezése ennek megfelelően történt.

Az Önkormányzat továbbra is a VIII. kerület legnagyobb munkáltatója: költségvetési szerveiben több, mint 1.300 állandó munkavállaló (közalkalmazott, köztisztviselő és Mt. hatálya alá tartozó munkavállaló) dolgozik, és közvetve ehhez számíthatjuk a közfeladat-ellátásban résztvevő gazdasági társaságaink munkavállalóit is. Az önkormányzat által ellátott közfeladatokat a Polgármesteri Hivatal a költségvetési szervek és a gazdasági társaságok végzik el. A költségvetési szervek finanszírozása az önkormányzati költségvetés 31,49%-át teszi ki. A személyi juttatásokra és azok járulékaire biztosított előirányzat az önkormányzat működési kiadásainak 70,44%-a.

A 2024. évi eredeti költségvetésben önkormányzati szinten összesen 1.298,5 álláshelyet engedélyezett és finanszírozott a képviselő-testület. Ez az engedélyezett létszámkeret a 2025-ben 1.340,0 főre emelkedett.

A benyújtott rendelet-tervezet az intézményekkel és a hivatallal lefolytatott előzetes szakmai egyeztetés alapján 2025. március 1-től kerületi szinten további 11 fő álláshely jóváhagyására tartalmaz javaslatot az alábbiak szerint:

- Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ:
 - Családi és Gyermekjóléti Központba 2 fő pszichológus felvétele
 - Házi segítségnyújtás területén 5 fő gondozó alkalmazása indokolt
- Józsefvárosi Óvodák:
 - 1 fő logopédus
 - 1 fő gyógypedagógiai asszisztens
 - 1 fő pszichológus

- Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék:
- 1 fő pszichológus

A létszámemelkedésekre vonatkozó döntéseket az előterjesztés VI.-VIII. számú határozati javaslatai tartalmazzák.

Ennek megfelelően a képviselő-testület által engedélyezett költségvetési létszámkeret önkormányzati szinten 2025. január 1-től 1.340,0 fő, **2025. március 1-től 1.351,0 státusz**. A 2024. évi bázisadathoz képest a 2025. január 1-jei állapot szerint önkormányzati szinten 41,5 fővel, a 2025. március 1-jei állapot szerint önkormányzati szinten 52,5 fővel emelkedett az engedélyezett és finanszírozott álláshe-lyek száma.

Az intézmények 2025-ben is a kerületi Közalkalmazotti Juttatási Szabályzatnak megfelelően tervezhették az intézményi dolgozók hűségjutalmának előirányzatait, a bankszámla költségtérítést (bruttó 1.000 Ft/fő/hó összegben), valamint a munkaruha összegét (fajlagosan 50.000 Ft/fő összegben) Mindezekon túl a fenti intézményekben a 2025. évben a cafetéria egységesen, bruttó 320.000 Ft/fő/év összegben tervezhető.

A KSH által 2023. január 13-án közzétett tájékoztatója alapján a fogyasztói árak 2022-ben átlagosan 14,5%-kal emelkedtek az előző évhez képest, A KSH 2024. január 12-én közzétett tájékoztatója alapján 2023-ban átlagos 17,6 % volt a fogyasztói árindex, a KSH 2025. január 14-én közzétett tájékoztatója alapján 2024-ben a fogyasztói árak átlagosan 3,7 %-kal emelkedtek. Tekintettel arra, hogy a 2022-2024. évi halmozott infláció hatása miatt az illetmények a korábbi években végrehajtott jelentős emelés ellenére is reálértéken csak minimális mértékben növekedtek, a köztisztviselői illetményalap növelése szükséges. Javaslom, hogy a Képviselő-testület 2025. március 1-jétől 79.000 Ft összegben állapítsa meg a köztisztviselői illetményalapot, mely 3,9%-os emelkedést jelent. A Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetését a köztisztviselői-illetményalap fenti változásának és a jóváhagyott létszámváltozásoknak megfelelően terveztük meg. Az illetményalap emelésére vonatkozó döntési javaslatot a V. számú határozati javaslat tartalmazza.

Figyelembe véve a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (3) bekezdésében, és a Kttv. 151. § (1) bekezdésében, valamint a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdés a)–d) pontjában és (3) bekezdésében foglaltakat, a Polgármesteri Hivatali dolgozói esetében a cafeteria mértéke a 2025. évben bruttó 500.000 Ft/fő/év összegben került megtervezésre. A bankszámla költségtérítés továbbra is 1.000 Ft/fő/hó összegben tervezhető a költségvetési szerveknél egységesen.

A Képviselő-testület a 310/2024. (XI.21.) számú határozatában döntött 2024.12.01.-2025.11.30. terjedő határozott időre biztosított önkormányzati kereset-kiegészítésről. A 2025. évi költségvetési egyeztetések során az intézmények a szakmai feladat-ellátásukhoz létszámfejlesztése igényeket nyújtottak be, melynek jóváhagyásáról szóló döntéseket VI-VIII. számú határozatai javaslatok tartalmazzák, valamint a 2025. évi keresetek növelésének érdekében 4%-os bérfejlesztést javasolok jóváhagyásra a XII. számú határozati javaslatnak megfelelően. A fentiek szerint módosított kereset-kiegészítés intézményenkénti összegeit az alábbi táblázat tartalmazza, melyben bemutatásra kerül a létszám változáshoz kapcsolódó kereset-kiegészítés összege, valamint a 4%-os kereset-kiegészítés növekménye.

Intézmény megnevezése	2025. évi, 12 havi kereset-kiegészítés összege 13% SZOCHO-val a Képviselő-testület 310/2024. (XI.21.) számú határozata alapján, 1 év határozott időre 2024.12.01-2025.11.30-ig	létszámváltozáshoz kapcsolódó önkormányzati kereset-kiegészítés növekménye 13% SZOCHO-val 2025. 03. 01-2025. 11.30-ig	4%-os kereset-kiegészítés növekménye 13% SZOCHO-val 2025.01.01-2025.11.30-ig	2025. évi önkormányzati kereset-kiegészítés módosított tervszáma 13% SZOCHO-val
JÓK	360 424 800 Ft	3 559 500 Ft	0 Ft	363 984 300 Ft
JEB	215 995 884 Ft	1 220 400 Ft	6 305 739 Ft	223 522 023 Ft
JSZSZGYK	377 447 346 Ft	7 144 425 Ft	14 244 841 Ft	398 836 612 Ft
JEK*	94 879 320 Ft	0 Ft	3 478 908 Ft	98 358 228 Ft
mindösszesen	1 048 747 350 Ft	11 924 325 Ft	24 029 488 Ft	1 084 701 163 Ft

*A JEK esetében a 70 fő technikai dolgozót érinti az önkormányzat által finanszírozott béremelés

4.2. Az intézmények bevételek és kiadások, az intézményi fejlesztések bemutatása

a) az intézményi bevételek alakulása

A költségvetés előkészítésénél alapvető elv volt, hogy a bevételek kizárólag a vonatkozó jogszabályok alapján, illetve a megkötött szerződések szerint voltak tervezhetők. Az előirányzatok kialakításánál valamennyi reálisan várható bevételt tervezni kellett, figyelembe véve a jogszabályokat, a várható bérleti, ellátási, térítési díjakat, a pályázatokkal kapcsolatos, illetve egyéb bevételeket. A tervezésnél figyelembe kellett venni a 2024. évi előzetes pénzforgalmi teljesüléseket is.

Az Önkormányzat fenntartásában és irányítása alatt álló költségvetési szervek (a Polgármesteri Hivatal és az egyéb közfeladatot ellátó intézmények) összesített 2025. évi bevételi tervszámai az alábbiak:

Költségvetési szervek bevételeinek összehasonlítása (2025/2024) (Ft-ban)

Bevétel	2024.	2025.	Változás	Index
			(2025-2024.)	(2025/2024.)
Társadalombiztosítás – NEAK-támogatás	3 206 937 600	3 281 232 903	74 295 303	102,3%
Egyéb működési c. támogatás ÁHT-n belülről	38 398 083	42 384 624	3 986 541	110,4%
Egyéb működési c. támogatás ÁHT-n kívülről	0	5 470 289	5 470 289	n.é.
Működési bevételek	272 274 035	331 477 236	59 203 201	121,7%
Közhatalmi bevételek	36 100 000	36 100 000	0	100,0%
Felhalmozási célú. források ÁHT-n belülről	0	0	0	n.é.
Felhalmozási célú. források ÁHT-n kívülről	0	0	0	n.é.
Maradvány igénybevétele – Működési	0	85 411 151	85 411 151	n.é.
Maradvány igénybevétele – Felhalmozási	0	5 062 823	5 062 823	n.é.
Központi támogatás – Működési	3 291 092 973	4 251 174 823	960 081 850	129,2%
Irányító szervi támogatás – Működési	9 027 478 118	10 038 667 273	1 011 189 155	111,2%
Irányító szervi támogatás – Felhalmozási	423 551 202	597 170 904	173 619 702	141,0%
Összesen	16 295 832 011	18 674 152 026	2 378 320 015	114,6%

A költségvetési szervek bevételi főösszege 14,6%-kal magasabb a 2024. évi összesített tervszámánál. Ezt a növekedést egyértelműen az irányító szervei működési támogatás jelentős 11,2%-os emelkedése okozza. Noha a költségvetési szervek feladatellátásához kapott központi támogatások 29,2%-os mértékben, nominálisan valamivel több, mint 960 millió Ft összegben növekedtek, a 3,7%-os éves infláció miatt a támogatások reálértéke jelentősen csökken az előző évhez képest, továbbá a szolidaritási hozzájárulás összegének - az előterjesztés 2.1.2 pontjában részletezett – nagymértékű emelkedése miatt az irányító szervei finanszírozási igény rendkívüli mértékben megnőtt. Mindezeknek megfelelően a fenntartó önkormányzat a saját bevételei terhére 1,185 milliárd Ft-tal több irányító szervei támogatást kell, hogy biztosítson az intézményei megfelelő működéséhez.

Az intézményi költségvetések – ideértve a Polgármesteri Hivatalt is – bevételeinek megoszlását vizsgálva összességében megállapítható, hogy a Polgármesteri Hivatal költségvetésének 58%-át, a többi intézmény (a JEK NEAK-támogatásával korrigált) költségvetésének 44%-át a fenntartó önkormányzat a saját bevételei terhére finanszírozza.

A 2025. évi költségvetés-tervezet nem tartalmazza az intézmények 2024. évi működési és felhalmozási maradványának összegét, ennek beépítésére a 2024. évi beszámolót követően a költségvetés módosítása keretében kerül sor.

b) Az intézményi kiadások alakulása

A tervezés során alapvető szabályként érvényesült, hogy feladatváltozás címén kizárólag jogszabályi változás vagy fenntartói döntésen alapuló feladatváltozás kapcsán volt tervezhető előirányzat-változás. A 2025. évben várható új feladatokhoz kapcsolódó kiadási előirányzatok elkülönítetten, indoklással, valamint az alapul szolgáló esetleges korábbi képviselő-testületi döntések, jogszabályi változások bemutatásával kerülhettek az intézményi tervanyagba.

Az Önkormányzat fenntartásában és irányítása alatt álló költségvetési szervek (a Polgármesteri Hivatal és az egyéb közfeladatot ellátó intézmények) összesített 2025. évi kiadásai tervszámai az alábbiak:

Intézményi kiadások összehasonlítása (2025/2024) (Ft-ban)

Kiadás	2024.	2025.	Változás	Index
			(2025-2024.)	(2025/2024.)
Személyi juttatások	10 832 338 688	12 661 634 039	1 829 295 351	116,9%
M.adókat terh.járulékok és szoc.ho. adó	1 501 498 562	1 765 469 796	263 971 234	117,6%
Egyéb dologi kiadások	3 537 285 837	3 643 662 464	106 376 627	103,0%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 157 722	1 152 000	-5 722	99,5%
Elvonások és befizetések	0	0	0	n.é.
Egyéb műk.támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	n.é.
Egyéb műk.támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	n.é.
Beruházások	286 391 202	322 833 727	36 442 525	112,7%
Felújítások	137 160 000	279 400 000	142 240 000	203,7%
Összesen	16 295 832 011	18 674 152 026	2 378 320 015	114,6%

A bevételi főösszeg részletezése során bemutatott irányító szervei finanszírozási többletigény kiadási vonzata jól látható a fenti kimutatásból: a személyi juttatások emelkedése, valamint a tervezett óvoda udvar felújítása okozza az összes kiadásemelkedést.

A költségvetési szervek személyi juttatási előirányzatai már tartalmazzák a 2025. évi minimálbér és garantált bérminimum pénzügyi fedezetét, melynek finanszírozása teljes mértékben önkormányzati forrást terhére került beépítésre.

A személyi juttatások jelentős növekedésének háttere mögött elsősorban a 2024. január 1-jei átlagos 32,2%-os pedagógus béremelés szintre hozása, a 2025. január 1-jei átlagos 21,2%-os pedagógus béremelés, a létszámfejlesztések, a 2025. évi minimálbér és garantált bérminimum emelkedés, a valamint a köztisztviselői illetményalap 3,9%-os fejlesztése áll.

A fejlesztési feladatok részletesen az alábbiakban kerülnek bemutatásra.

Beruházások címén bruttó 322.833.727 Ft előirányzat került a tervbe intézményi szinten, ami 36.442.525. Ft-tal (12,7%-kal) magasabb a 2024. évi eredeti költségvetésben szereplő előirányzatnál.

Intézményi beruházások (2025/2024) (bruttó összegben, Ft-ban)

intézmény:	2024.	2025.	Változás	Index %
			(2025-2024.)	(2025/2024.)
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	21 099 509	21 699 679	600 170	102,8%
Józsefvárosi Óvodák	77 326 001	29 066 000	-48 260 001	37,6%
Józsefvárosi Szent Kozma EK	16 579 850	6 667 500	-9 912 350	40,2%
JSZSZGYK	43 742 215	31 650 095	-12 092 120	72,4%
Polgármesteri Hivatal	127 643 627	233 750 453	106 106 826	183,1%
Összesen	286 391 202	322 833 727	36 442 525	112,7%

A 2025. évi eredeti költségvetésben a költségvetési szervekhez kapcsolódó felhalmozási feladatok között alapvetően olyan beruházási és felújítási kiadások kerültek betervezésre, amelyek végrehajtásáról a képviselő-testület korábban már döntött, illetve amelyeket feltétlenül a 2025. év első felére kell ütemezni, így az azok végrehajtásához szükséges fedezetet már az eredeti költségvetésben biztosítani kell. A kiadási előirányzatok az alábbiakban bruttó (Áfa-val növelt) összegben szerepelnek.

2025-ben a fentiek alapján a legjelentősebb összegű beruházási tételek a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szerepelnek. A hivatali informatikai rendszer fejlesztésére mindösszesen 155.434.030 Ft-ot irányoztunk elő (ebből új szoftverek beszerzésére 12.700.000 Ft-ot, multifunkciós irodai eszközök beszerzésére 7.620.000 Ft-ot, a hálózati infrastruktúra fejlesztésére 2.540.000 Ft-ot). A Hivatal megfelelő üzemeltetéséhez kapcsolódó beruházásokra mindösszesen 78.316.426 Ft-ot tervezünk a 2025. évi költségvetésben (éven túl elhasználandó eszközök, valamint bútorok beszerzésére egyaránt 40.490.794 Ft-ot, mobil klímák beszerzése 3.810.000Ft-ot).

A Józsefvárosi Óvodák esetében jelentősebb beruházásra a napelem kiépítésre a Székhely illetve a Pitypang tagóvodákban összesen 7.620.000,-Ft-ot biztosítunk. A minimális eszköznormára 7.762.500 Ft-ot, a Befogadó óvodák program folytatásához szükséges tárgyi eszközök beszerzésére 3.450.000 Ft-ot, egyéb tárgyi eszközök beszerzésére 4.660.000 Ft-ot, mosogatógépek beszerzésére 1.270.000 Ft-ot, óvodai neveléshez kapcsolódó számítástechnikai programok beszerzésére 1.368.500 Ft-ot és informatika gép, berendezés felszerelés beszerzésére 2.935.000 Ft-ot irányoztunk elő.

A JSZSZGYK-ban jellemzően a gépek, berendezések, felszerelések beszerzéséhez, lecseréléséhez szükséges forrást biztosítani. Az összesen 31.650.095 Ft összegű tervszámából jelentősebb beruházás a Családok Átmeneti Otthonában napelem telepítése, melyre 3.500.000 Ft-ot irányoztunk elő.

Megnevezés	Összeg
Lélekház, Lélekprogram	7 715 321 Ft
Gazdasági szervezet és Központi irányítás	2 145 040 Ft
Szociális étkeztetés Népkonyha	257 600 Ft
Mosoda	257 600 Ft
Oktatási-nevelési intézményekben étkeztetés biztosítása	5 132 721 Ft
Család és Gyermekjóléti Szolgálat	1 515 200 Ft
Család és Gyermekjóléti Központ	2 407 527 Ft
Házi Segítségnyújtás	709 687 Ft
Nappali Ellátás	1 988 001 Ft
Idősek Átmeneti Otthona / Gondozóház	644 000 Ft
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	128 800 Ft
Gyermekek Átmeneti Otthona	772 799 Ft
Családok Átmeneti Otthona	7 975 799 Ft
Összesen:	31 650 095 Ft

A Józsefvárosi Egyesített Bölcsődében a szakmai feladatellátás érdekében szükséges tárgyi eszközök beszerzésére, létesítésére illetve kisértékű gépek beszerzésére 11.548.380 Ft-ot, informatikai eszközök beszerzésére 1.288.001 Ft-ot terveztünk a 2025. évi eredeti költségvetésben.

Továbbá több nagyobb beruházás megvalósulását tervezzük 2025. évben, a Tücsök-lak bölcsődében napelemes rendszer kiépítését 4.327.747,-Ft, valamint a Fecsegő-Tipegők bölcsődében klíma kiépítését 4.535.551,-Ft értékben.

A Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központban a beruházási (informatikai gépek, berendezések cseréje, épületgépészeti, továbbá orvosi berendezések beszerzése mindösszesen 5.250.000 Ft +ÁFA összegben) feladatok megfelelő ütemezéséhez már az eredeti költségvetésben szükséges biztosítani a fedezetet.

A beruházási feladatokat részletesen a rendelet-tervezet 11. melléklete mutatja be.

Felújítások címén bruttó 279.400.000 Ft előirányzat került a tervbe intézményi szinten, ami 142.240.000 Ft-tal (103,7%-kal) magasabb a 2024. évi eredeti költségvetésben szereplő előirányzatnál.

Intézményi felújítások (2025/2024) (bruttó összegben, Ft-ban)

intézmény:	2024.	2025.	Változás	Index %
			(2025-2024.)	(2025/2024.)
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	0	0	0	n.é.
Józsefvárosi Óvodák	127 000 000	279 400 000	152 400 000	220,0%
Józsefvárosi Szent Kozma EK	10 160 000	0	-10 160 000	n.é.
JSZSZGYK	0	0	0	n.é.
Polgármesteri Hivatal	0	0	0	n.é.
Összesen	137 160 000	279 400 000	142 240 000	203,7%

Az eredeti költségvetésben a nagy összegű felújítási kiadás a JÓK költségvetésben szerepel, a Mesepalota tagóvoda udvar felújítására bruttó 279.400.000. Ft-ot szán az Önkormányzat a 2025. évben.

A felújítási feladatokat részletesen a rendelet-tervezet 10. melléklete mutatja be.

A kiemelt előirányzatok kerületi szintű bemutatásán túl, az egyes önkormányzati költségvetési szervek részére biztosított kiadási előirányzatok elmúlt évhez viszonyított jelentősebb változásairól az alábbiakban tájékoztatom a Képviselő-testületet.

4.3. Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai előirányzatának éves összege mindösszesen 3.657.380.440 Ft, amely 498.695.927 Ft-tal (15,79 %-kal) magasabb a 2024. évi eredeti tervszámánál. A jelentős emelkedést több, a fentiekben már bemutatott tényező együttes hatása okozza: részben a költségvetési létszámkeret 2024. év során történt és 2025-ben tervezett emelkedése, a köztisztviselői illetményalap 2025. március 1-jétől történő növekedésének hatása.

Normatív jutalom a költségvetésben idén sem volt tervezhető. A hivatali cafeteria juttatás közterhek nélküli 138.671.875 Ft összegű előirányzata 6.640.625 Ft-tal haladja meg a 2024. évi eredeti tervszámot. A bankszámla-költségtérítés 2025. évi fedezetigénye 4.260.000 Ft + járulék, ez 206.000 Ft+járulék összeggel magasabb a 2024. évi tervszámánál (az emelkedés elsősorban a hivatali álláshelyek növekedésének köszönhető).

A munkáltató által fizetendő közterhek előirányzata (járulékok és SZOCHO, rehabilitációs hozzájárulás, táppénz hozzájárulás) 81.044.023 Ft-tal, összesen 551.561.067 Ft-ra emelkedik.

A 2025. évi dologi kiadások előirányzata 973.653.019 Ft, mely jelentős 211.844.513 Ft összegű emelkedést mutat, ami elsősorban a takarítási kiadások jelentős emelkedésének tudható be (125.222.000 Ft).

A felhalmozási kiadások előirányzata összesen 233.750.453 Ft, mely 83,13%-os növekedést mutat a 2024. évi eredeti előirányzathoz képest. Ez a 2025. évre tervezett informatikai infrastruktúra modernizációjának (szerver beszerzés, hálózati eszközök és optikai hálózat bővítése, szoftver licenzek - Windows Server, Exchange server, Microsoft 365, valamint rendszerintegráció 132.574.030 Ft) köszönhető.

Felújítási munkát a 2025. évi eredeti költségvetésben nem tervez a Polgármesteri Hivatal.

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete a **Polgármesteri Hivatal belső szervezeti tagozódásának** módosításáról szóló 318/2024. (XI. 21.) számú határozatában döntött arról, hogy a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal belső szervezeti tagozódását 2025. január 1-i hatállyal módosította.

Az átszervezések középpontjában az erős, szolgáltató, ügyfélbarát, átlátható önkormányzás megteremtése állt. Egy olyan önkormányzaté, amely szakítva a korábbi gyakorlattal, az egyéni helyett a közösségi érdekek érvényesülését biztosítja.

A szervezetben 3 új ügyosztály került létrehozásra, valamint az irodák elnevezése, illetve feladat ellátási helyük is változott.

- A **Polgármester közvetlen irányítása alá tartozó szervezeti egységeknél (20100)** megmaradt az önkormányzati feladatellátás Polgármesteri kabinet címen, de a Közösségi Részvételi Iroda átkerült a Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztályhoz. A kulturális referens munkaköre átkerült a Humán Szolgáltatások Irodájától a Polgármesteri Kabinethez, ami az alábbi feladatokat érintette: helytörténettel kapcsolatos ügyek, Helyi Értéktár Bizottsággal kapcsolatos ügyek, közművelődési koncepcióval kapcsolatos intézkedések, kulturális tárgyú szerződések, megállapodások, és azok beszámolóí;
- A **Jegyzői Kabinetben (20200)** lévő irodák a hivatal működése szempontjából horizontálisan is kapcsolódnak a kötelező feladatellátáshoz.

A Személyügyi iroda a Jegyzői kabinet irányítása alá került Humánpolitikai Iroda (20202) néven, valamint szintén a Kabinet irányítása alá került a Jogi Iroda (20252) és az Ügyviteli Iroda (20255) is. Kikerült a Szervezési Iroda és az Ügyfélszolgálati Iroda, a Jegyzői referatúra, mint szervezeti egység pedig megszűnt.

- **Főépítész** szakmai irányítása alá tartozik a Beruházási és Lakhatási Iroda és a Városüzemeltetési és Zöld Iroda a főépítészhez kapcsolódó feladatai tekintetében, valamint a Városépítészeti Iroda.

- **A Városfejlesztési és Környezetvédelmi Ügyosztály (20300)** egy új szervezeti egységként kezdte meg működését már meglévő feladatokkal, melyhez a Városépítészeti Iroda (20301) és a Kerületgazdálkodási Ügyosztályból kikerült Városüzemeltetési és Zöld Iroda (20302) került hozzárendelésre.

A Városépítészeti Iroda változatlanul koordinálja az építési törvény által az önkormányzat, illetve a polgármester feladat-, illetve hatáskörébe utalt településrendezési, településképi feladatokat és végzi el a „klasszikus” főépítész munkákat. Önállóan valósít meg városfejlesztési projekteket Részt vesz a RÉV8 és a JGK, valamint a Gazdálkodási osztály fejlesztéseiben Működési és fejleszti a térinformatikai rendszert.

Városüzemeltetési és Zöld Iroda kiemelt feladatai között szerepelnek a kerületi Klímavédelmi Intézkedési Tervben szereplő feladatok megvalósításának koordinálása, a Terv felülvizsgálata és arról rendszeres beszámoló készítése, valamint környezetvédelemmel, zöldterületek fejlesztésével összefüggő lakossági programok, akciók, előkészítése, megvalósítása és felügyelete (pl. kéreklapáros közlekedés támogatása különféle rendszeres programokkal). Az Irodához tartozik az energetikai témájú feladatok megvalósítása, ezen belül elsősorban az energiamenedzsment rendszer monitoringozása és az Európai Unió által finanszírozott projektek lebonyolítása. A parkolóhely megváltással, parkolással, valamint a forgalomtechnikával kapcsolatos feladatok ellátása szintén az Iroda munkatársainak a feladata. A Hatósági Ügyosztály Igazgatási Irodájáról átkerültek a közterület használattal kapcsolatos feladatok (bevételekből társasház részére történő visszautalás, foglalási díjbevétele). A KRI-től a szakirodához került a Nyilvános Vécék Hálózata kezdeményezés (korábban KözWC kampány) megvalósítása.

- Új ügyosztályként jött létre a **Társadalompolitikai Ügyosztály (20400)** a Humánszolgáltatási Ügyosztály utódjaként két már meglévő irodával: Szociális támogatási Iroda (20401) a volt Családtámogatási Iroda, Humán Szolgáltatások Irodája (20402) a volt Humánkapcsolati Iroda és egy új irodával, mely az Esélyegyenlőségi Iroda (20403) nevet viseli.

Az Ügyosztály feladata Józsefvárosi Önkormányzat társadalompolitikával kapcsolatos szakpolitikájának megalkotása. Kapcsolódó stratégiák, koncepciók, programok létrehozása és rendszeres értékelése és felülvizsgálata. Az egyes szakterületekhez tartozó önkormányzati intézmények felügyelete. A szakpolitikai irányításhoz és az egyes szakterületekhez kapcsolódó koordinálási és igazgatási feladatainak ellátása.

A Szociális Támogatási Iroda feladata a Józsefvárosi Önkormányzat pénzbeli támogatásaival kapcsolatos végrehajtási és igazgatási feladatok, ahogyan eddig is.

A Humán Szolgáltatások Irodája feladatai a Józsefvárosi Önkormányzat szakpolitikájának megalkotása, értékelése, felügyelete és fejlesztése a szociális ellátás, a pénzbeli és természetbeni juttatások, a gyermekvédelem és gyermekjólét, az oktatás és nevelés, valamint az egészségügyi ellátás területén. A kapcsolódó stratégiák, koncepciók, programok létrehozása és rendszeres értékelése és felülvizsgálata. Az egyes szakterületekhez tartozó önkormányzati intézmények felügyelete. A szakpolitikai irányításhoz és az egyes szakterületekhez kapcsolódó koordinálási és

igazgatási feladatainak ellátása. Az irodához átkerült a polgármesteri kabinethez tartozó gyerek-
ügyi referens a feladataival együtt.

A KRI-től átvett Esély a gyerekeknek: a Kőbányai út 22.-ben élőknek programok szervezése
projekt megvalósításáért 2025-től a Társadalompolitikai Ügyosztály Humán Szolgáltatások Iro-
dája felel.

A Nappali programok hajléktalan embereknek pályázat 2024. évi költségvetés maradványösz-
szege a Társadalompolitikai Ügyosztály Humán Szolgáltatások Irodájához kerül, akik a folya-
matban lévő pályázatot koordinálják.

Az Esélyegyenlőségi Iroda feladatai közé tartozik az esélyegyenlőség megteremtésével kapcso-
latos szakpolitika megalkotása, a hátrányos helyzetű emberek, - különös tekintettel a nők, a ro-
mák, a fogyatékos személyek és a nem magyar állampolgárságú kerületi lakók - esélyegyenlő-
ségének monitorozása az Önkormányzat összes szakpolitikai területén és intézményeiben, a He-
lyi Esélyegyenlőségi Program és a Józsefvárosi Esélyegyenlőségi Program értékelése és felül-
vizsgálata, valamint a megvalósítás koordinálása, a lakossági integrációs és szemléletformáló
programok megvalósítása és koordinálása. Az irodához került a korábban Polgármesteri Kabi-
nethez tartozó fogyatékosügyi referens és roma referens is.

A Humán Szolgáltatások Irodájától az Esélyegyenlőségi Irodához kerültek az akadálymentesíté-
si pályázat vállalkozások számára, a JEP-pel és a HEP-pel kapcsolatos feladatok is.

- **A Lakáspolitikai és Vagyongazdálkodási ügyosztály (20450)** is újként jelenik meg a szerve-
zetben, de régi feladatokkal, ellátja az Önkormányzat lakáspolitikájával, valamint ingatlanva-
gyonával kapcsolatos feladatokat. Fő feladata a lakhatás, helyiség- és vagyongazdálkodási tár-
gyú döntések előkészítése és végrehajtása a JGK Zrt-vel szoros együttműködésben.
Ide tartozik a Beruházási, és Lakhatási Iroda (20451) és a Lakásügyi Iroda (20452).
A Beruházási és Lakhatási Iroda végzi a vagyongazdálkodáshoz, lakáspolitikához kapcsolódó
szakmai irányítási, valamint az Önkormányzat ingatlanok beruházásaival kapcsolatos feladato-
kat. Az Irodára a Városüzemeltetés és Zöld Irodától kerültek át az Energetikai korszerűsítési fe-
ladatok. A volt Beruházási, Közbeszerzési és Pályázati Irodáról a feladatok teljes egészében át-
kerültek ide.
A Lakásügyi Iroda végzi a közvetlen ügyfélkapcsolatokkal járó feladatokat: lebonyolítja az ön-
kormányzati lakáspályázatokat, szorosan együttműködik a Közösségi Részvételi Irodával a la-
kosság és kiemelten az önkormányzati bérlők tájékoztatásában, illetve bevonásában, kezeli a
beérkező bérlői, lakossági panaszokat, megkereséseket.
Vagyongazdálkodási Iroda feladatai részben felosztásra kerültek a két iroda között, a Lakásügyi
Irodához kerültek a Kataszteri program karbantartásával kapcsolatos feladatok. A Rév8 Zrt.-től
a Lakásügyi irodához kerültek a Lakásügynökséggel kapcsolatos kiadások és bevételek. Elke-
rültek a társasházi pályázatokkal kapcsolatos feladatok az Ügyfélszolgálati és Pályázati Irodára.
- **A Hatósági Ügyosztály (20500)** látja el 2025-től a korábbi feladatai mellett a KRI-től átvett a
Felelős állattartást segítő „Tréner a futtatóban program” megvalósítását. Új feladat az „Oltási,
chipelési és ivartalanítási támogatás”, valamint a volt Kerületgazdálkodási Ügyosztálytól átvett
kóbor állatok ivartalanításával és segítő tevékenységével kapcsolatos feladatok.
- **A Közterület-felügyeleti Ügyosztály (20600)** feladatai és irodái változatlanok maradnak.
- **A Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály** vezetője ellátja a gazdasági vezetői feladatokat és
irányítja a szervezeti struktúra szerinti gazdasági szervezetet. A Költségvetési és Pénzügyi Ügy-
osztály (20700) a Költségvetési Iroda (20701), Pénzügyi és Számviteli Iroda (20702), valamint

Adóügyi Iroda (20703) szervezeti egységekkel működik. A Belső Ellátási Iroda átkerült az újonnan létrejött Koordinációs Ügyosztályhoz.

- **A Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztály (20800)** is újként működik, melyhez 2 iroda: az Ügyfélszolgálati és Pályázati Iroda (20830) és a Közösségi Részvételi Iroda (20840) tartozik. Az Irodák feladata a Józsefvárosi Önkormányzat egységesen ügyfélbarát működésének monitorozása, fejlesztése és az ügyfélkapcsolatokkal kapcsolatos minőség-ellenőrzés biztosítása, valamint az ide tartozó irodák munkájának koordinálása. Ügyfélszolgálati és Pályázati Iroda feladatai kibővültek még a társasházi felújítási, valamint klíma- és környezetvédelemhez kapcsolódó pályázati kiírásokról bizottsági ülés előterjesztésének előkészítésével, a társasházi felújítási, valamint klíma- és környezetvédelemhez kapcsolódó pályázatok és kérelmek bírálatra történő előkészítésével az elbírálásra hatáskörrel rendelkező bizottság ülésére előterjesztés készítésével, a benyújtott pályázatok, kérelmek, a támogatással érintett társasházak, illetve a támogatások kifizetésének nyilvántartásával, követeléskezeléssel kapcsolatos feladatok ellátásával. A Humán Szolgáltatások Irodájától a Józsefvárosban működő önszerveződő közösségek, továbbá művészek és sportolók pályázati támogatásáról szóló 7/2016. (III.03.) önkormányzati rendelet alapján kiírt pályázatok adminisztratív feladatai a Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztály, Ügyfélszolgálati és Pályázati Irodához kerültek. A Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztály Ügyfélszolgálati és Pályázati Iroda által (a pályázatok vonatkozásában) átvett feladatok listája:
 - Humánszolgáltatási Ügyosztálytól: Civil szervezetek, alapítványok támogatása, egyházak, egyházi közösségek támogatása, sportolók, sportszervezetek támogatása, Józsefvárosi Nemzetiségi Önkormányzatok programjaihoz támogatása
 - A volt Kerületgazdálkodási Ügyosztály Városüzemeltetési és Zöld Irodától: köztér örökbe fogadás, lakosság részére komposztládák beszerzése, lakossági komposztálók, Józsefvárosi lakosok kerékpárvásárlásának támogatása, Telkes Mária társasházi klímavédelmi és köztisztasági program, társasházi pályázatokhoz kapcsolódó csikkgyűjtő edény és kutyapiszok gyűjtő zacskó.
 - A volt Kerületgazdálkodási Ügyosztály Vagyongazdálkodási Irodától: társasházak felújítási kölcsönei, társasházaknak vissza nem térítendő támogatása, társasházi kölcsönök túlfizetéséből adódó visszafizetési kötelezettségek teljesítése, társasház életveszély-elhárítási vissza nem térítendő támogatás, társasház életveszély-elhárítási kölcsönei, társasházi pályázatok keretében biztosított vissza nem térítendő támogatás, társasházi pályázatok keretében biztosított kölcsönök.

A Közösségi Részvételi Iroda működésének továbbra is célja a józsefvárosi közösségek megerősítése, a helyi lakosok bevonása a közös döntésekbe, az önkormányzat részvételi folyamatainak megvalósítása, monitorozása és fejlesztése. Célja, hogy a tudás megosztásával és az érdemi párbeszéd megteremtésével új, kreatív, hatékony és igazságos megoldásokat találhatunk közös problémáinkra.

A pályázatok szakmai előkészítése, bírálatával kapcsolatos feladatok a Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztály, Közösségi Részvételi Irodához kerültek át.

- Új ügyosztályként jelent meg a **Koordinációs Ügyosztály (20900)**, ahová a Belső Ellátási Iroda (20901), Informatikai Iroda (20902) és a Szervezési Iroda (20903) tartozik. Új feladatként került meghatározásra az ügyosztályon a polgármesteri hivatal összes rendezvényének, fogadóórájának, fórumának a megszervezése.

4.4. Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ

A Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ 2025. évi költségvetési főösszege 4.004.813.089 Ft, amely 289.381.289 Ft-tal, azaz 7,79%-kal magasabb a 2024. évi főösszegeknél. A növekedés összegét ezen belül önmagában meghaladja (több, mint 371 millió Ft összeggel) a személyi juttatások emelkedése, azaz a dologi kiadások tervezett összege jelentősen csökkent.

A fenntartó önkormányzat összesen 628.818.239 Ft működési és 6.667.500 Ft felhalmozási irányító szervei támogatást biztosít az Intézmény részére. Az önkormányzati felhalmozási támogatás összege a 2024. évi rendkívüli felújítások után ismét a 2023. évi szinten alakul. Így a 2024. évi támogatás eredeti tervezett összegéhez mérten mintegy 20 millió forinttal csökken.

A működési támogatás részben a szakorvosi teljesítmények növelésének célzott támogatási programja, részben olyan tételek beépítése miatt emelkedett, amelyeket az előző költségvetési évben évközi módosításként kaptunk meg a fenntartótól (Labor szolgáltatás támogatása, egyes személyi jellegű juttatások növekedése). Kisebb mértékben emelkedett az igazgatási költségek fenntartói támogatási igénye is a NEAK forrásból nem fedezhető kiadások emelkedése miatt.

Az intézményi személyi juttatások előirányzata 2025-ben 3.229.068.977 Ft, amely közel 13%-kal, magasabb a 2024. évben elfogadott, eredeti tervszámnál. Az emelkedésből mintegy 98,2 millió Ft a JEK feladatkörébe került háziorvosi praxisok bérköltsége, de jelentős az operatív jogviszony keretében történő előmenetek (különösen orvosi munkakörökben) bér vonzata is. több, mint 40 millió Ft-tal emelkedett a nyugdíjas korú egészségügyi dolgozók nyugdíj helyettesítő (JKR) támogatására tervezett összeg a létszám és a juttatások emelkedésével. Ezen tételek forrását a NEAK finanszírozás biztosítja.

81,3 millió Ft emelkedést okoznak a „Szakorvosi teljesítménynövekedés ösztönzése a hiányszakmákban” program személyi kiadásai, amelyek forrása önkormányzati célzott támogatás, célja az intézmény szakmai teljesítményének hosszú távú fokozása. A program a 2025. évi költségvetés elfogadását követően azonnal indulna és a forrás felhasználása kizárólag a járóbeteg ellátás szakmai mutatószámainak emelkedése arányában történne. A személyi juttatások előre meghatározott teljesítmény célok szerint, személy szerinti szakmai teljesítmény értékelés alapján kerülnének kifizetésre és elszámolásra. Az év során esetlegesen fel nem használt forrás természetesen maradványként visszafizetésre kerülne a Fenntartó részére.

A dologi kiadásokat első sorban a rezszi kiadások terén tudtuk csökkenteni a korábbiaknál jóval kedvezőbb szolgáltatási árak és az igen takarékos üzemeltetés eredményeként. Bizonyos szolgáltatások ára az alacsonyabb infláció ellenére is tovább emelkedik, amit a szolgáltatókkal minden esetben egyedi tárgyalásokon igyekszünk mérsékelni. Összetételében a dologi kiadások körében nincs jelentős változás.

4.5. Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejjóléti Központ

A JSZSZGYK 2025. évi költségvetésében a személyi juttatások (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül) számított emelkedése 177.821.471 Ft, amely a 2024. évi tervelőirányzatnál 9,76%-kal magasabb. Az ezen a jogcímen jelentkező kiadás-növekedést ezen intézmény esetében is elsősorban a 2024. évi béremelés 2025. évre áthúzódó hatása, kereset-kiegészítés mértékének emelése, továbbá az intézmény részére 2025. évben - az előterjesztés 4.1. pontjában részletezett – engedélyezett 7 új álláshely finanszírozásához pénzügyi fedezet biztosítása okozza.

A 2025. évi dologi kiadások volumene gyakorlatilag megegyezik a megelőző évi előiránnyal a 2024. évi előiránnyal képest csekély 1,2%-os mértékben, a közüzemi költségek változásának eredményeként csökken.

Az intézmény 2025. évi eredeti költségvetésében nem tervezünk felújítási kiadásokat, a beruházási kiadások előiránnyal 31.650.095 Ft, amely 12.092.120 Ft-tal, a 2024. évi autó vásárlás összegével kevesebb.

4.6. Józsefvárosi Óvodák

Az óvodák 2025. évi költségvetésében a személyi juttatások (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül) számított emelkedése rendkívül jelentős 539.964.356 Ft, ennek megfelelően az intézmény személyi juttatás előiránnyal 2.254.946.504 Ft, mely 31,49 %-kal magasabb a 2024. évi előiránnyal. Az ezen a jogcímen jelentkező kiadás-növekedést több tényező okozza. Egyrészt a 2024. évi átlagos 32,2%-os mértékű pedagógus béremelés 2025. évre áthúzódó hatása, másrészt a 2025. évi átlagos 21,2%-os mértékű pedagógus béremelés, továbbá az intézmény létszámának március 1-től történő emelkedése (+3fő).

Az intézmény összes dologi kiadási előiránnyal a 2024. évi 447.400.607 Ft-ról jelentősen, 57.215.244 Ft-tal növekedett, mely a karbantartási kiadások emelkedésének eredménye.

A korábban már részletezettek szerint a fejlesztési feladatok fedezetének biztosítására a beruházási és felújítási sorokon összesen 308.466.000 Ft (amely 104.139.999 Ft-tal több a 2024. évi előiránnyal) áll rendelkezésre az intézmény 2025. évi költségvetésében. A növekedés oka a Mesepalota Tagóvodában történő udvar felújítás, mely jelentős összegű 279.400.000-Ft.

4.7. Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék

A bölcsődék 2025. évi költségvetésében a személyi juttatások tervezett összege 1.697.302.854 Ft (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül), mely 16,61%-kal, 241.730.386 Ft-tal meghaladja a 2024. évi előiránnyal. Az ezen a jogcímen jelentkező kiadás-növekedést ezen intézmény esetében is elsősorban a bölcsődénél foglalkoztatott pedagógusok 2024. évi átlagos 32,2%-os mértékű pedagógus béremelésének 2025. évre áthúzódó hatása, a 2025. évi átlagos 21,2%-os mértékű pedagógus béremelés, továbbá az intézmény létszámának március 1-től történő emelkedése (+1 fő), valamint a nem pedagógus foglalkoztatottak 2025. évi kereset-kiegészítésének 4%-os emelkedése okozza.

Az intézmény összes dologi kiadási előiránnyal 336.693.411 Ft, amely a 2024. évi szintnél 11,5%-kal, 38.980.957 Ft-tal alacsonyabb, mely a közüzemi költségek csökkenéséből adódik.

A korábban már részletezettek szerint a fejlesztési feladatok fedezetének biztosítására 21.699.679 Ft áll rendelkezésre az intézmény 2025. évi költségvetésében.

5. **Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2025. évi finanszírozása**

Az alábbiakban röviden összefoglalásra kerülnek a gazdasági társaságok 2025. évi tervszámait befolyásoló főbb körülmények, döntések.

A gazdasági társaságok a 2025. évi költségvetési egyeztetéseken benyújtották a tulajdonos önkormányzat részére a bér- és létszámfejlesztési igényeiket, melyek alapján az önkormányzati finanszírozhatóság figyelembevételével a JGK részére 2025. augusztus 1-től, a JKN és a RÉV8 (részére 2025. március 1-től 4%-os bérfejlesztés került a tervanyagba beépítésre. A bérfejlesztés pénzügyi fedezete betervezésre került a társaságok kiadásaiba.

A társaságaink kiadásainak növekedését túlnyomóan a bérek 2024. évi emeléséből adódó, 2025. évben a teljes évet érintő hatása, a 2025. évi újabb bérfeljesztés, a létszámfejlesztések és a feladat bővülések, változások okozzák, mely a részükre nyújtott önkormányzati finanszírozás jelentős növekedésével jár. A 2025. évi költségvetéshez kapcsolódóan egy későbbi napirend keretében a gazdasági társaságok előzetes üzleti tervei és közszolgáltatási szerződéseik tartalma részletesen bemutatásra és megtárgyalásra kerülnek.

5.1. Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. (a továbbiakban: JGK)

A 2025. évi költségvetési tervjavaslat összeállításakor a gazdasági társaságtól továbbra is az eddigi közszolgáltatási feladatai hatékonyabb ellátására tett javaslatokat várt el a tulajdonos önkormányzat, másrészt az általa ellátott feladatok változásának és a 2025. évre megfogalmazott kiemelt önkormányzati céloknak megfelelő tervezést. A társaság irányításában és a belső szervezetben történt változások eredménye várhatóan már a tárgyévben megmutatkozik, az eredményes gazdálkodás mellett jelentősebb hatékonyságjavulást vár a tulajdonos.

JGK működési és felhalmozási kompenzáció és vagyongazdálkodáshoz kötődő költségtérítés

A gazdasági társasággal lefolytatott 2025. évi költségvetési egyeztető tárgyalások eredményeként a JGK által ellátott vagyongazdálkodási, parkolási, piac- és városüzemeltetési, valamint intézményműködtetési feladatokra a közszolgáltatási szerződés keretében nyújtott finanszírozásra mindösszesen 9.144.069.419 Ft előirányzat került tervezésre a költségvetésben.

A JGK által ellátott feladatok kiadásai 2023-2024 között átlagosan 34,3%-kal nőttek. Az alábbi táblázat alapján látható, hogy a JGK finanszírozása 2024-2025 között terveink szerint átlagosan 11,5%-kal nő. Tehát a növekedés jelentős mértékben, mintegy harmadával csökkent.

JGK közszolgáltatási szerződéseiben foglalt feladatok finanszírozása

Közszolgáltatási szerződés	2024. eredeti előirányzat (eFt)		összesen (eFt)	2025. terv előirányzat (eFt)		összesen (eFt)	különbség	index
	működési és felhalmozási kompenzáció (számlás és nem számlás)	költségtérítés		működési és felhalmozási kompenzáció (számlás és nem számlás)	költségtérítés		(2025-2024.)	2025/2024.
							(eFt)	%
vagyongazdálkodás	2 004 200,2	1 253 019,1	3 257 219,3	2 502 785,3	1 188 699,5	3 691 484,8	434 265,5	113,3%
parkolás	1 290 126,9		1 290 126,9	1 405 792,9		1 405 792,9	115 666,0	109,0%
piac	302 194,3		302 194,3	313 255,4		313 255,4	11 061,1	103,7%
városüzemeltetés	3 203 798,8		3 203 798,8	3 550 008,7		3 550 008,7	346 209,9	110,8%
intézményműködtetés	150 400,5		150 400,5	183 527,6		183 527,6	33 127,1	122,0%
összesen:	6 950 720,7	1 253 019,1	8 203 739,8	7 955 369,9	1 188 699,5	9 144 069,4	940 329,6	111,5%

A 2025. évi bérfeljesztésre nyújtott kompenzáció összege 109.656.445 Ft, mely magában foglalja a járulékok (és az ÁFA) összegét is, a cafetéria emelés fedezetére bruttó 34.918.004 Ft többletfinanszírozást biztosít az önkormányzat. A JGK 2025. augusztus hónaptól átlagosan 4%-os béremelést, ezen felül az év során az egyes alacsony bérezésű területeknél differenciált bérrendezést tervezett, a nagymértékű fluktuáció megelőzése, a jól teljesítő dolgozók megtartása érdekében. Cafeteria emelés is tervezésre került, a vezetőknél kisebb 4,2 %-os mértékben (bruttó 480.000-Ft/fő összegről bruttó 500.000 Ft/fő összegre), a dolgozóknál ennél jelentősebb 19%-os mértékben (bruttó 336.000-Ft/fő összegről bruttó 400.000 Ft/fő összegre).

A JGK foglalkoztatotti állományát a 2025. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése nem érinti, tekintettel az előző évi bérfejlesztésekre, a dolgozói keresetek meghaladják a törvény szerint meghatározott összegeket.

2025. évben – a JGK jelentős szervezeti átalakítása miatt – belső létszám-átcsoportosításokra kerül sor, az új szervezeti egységek kialakítására, a meglévő szervezeti egységek szervezeti átalakításával, az évek óta fel nem töltött álláshelyek megszüntetésével.

A dologi kiadások esetében a 2025. évi költségvetési tervezetben szereplő tervezett összegek már a szerződéses tényadatok alapján összeállított költségeket tartalmazzák, tekintettel arra, hogy a JGK 2024. utolsó negyedévében lefolytatta a szükséges beszerzési eljárásokat, illetve a Képviselő-testület határozatai alapján kerültek betervezésre, melyeket alább az egyes szakterületeknél részletezünk. A Képviselő-testület által 2024. decemberben elfogadott Közbeszerzési Szabályzat értelmében a közbeszerzésekkel kapcsolatos személyi és dologi kiadások a JGK-nál kerültek betervezésre.

A kompenzáció 2025-ös évre 162.360.000 Ft összegben tartalmaz fejlesztési kiadásokat. Ez az összeg a 2024-es évhez képest 35,35 %-kal növekedett (119.960.00 Ft-ról).

Vagyongazdálkodás

A vagyongazdálkodási feladatokra elkülönített fejlesztési kiadásokat is tartalmazó kompenzáció és költségtérítés összege bruttó 3 691 484,8 Ft, ami 13,3%-kal magasabb, mint a 2024. évi finanszírozás.

Ennek részét képezik a karbantartási és gyorsaszolgálati feladatok is. A 2025. első félév végén lejáró gyorsaszolgálat – karbantartási szerződés keretösszege – előzetes kötelezettségvállalás alapján – kiegészítésre került, 2025. második félévben, illetve 2026. és 2027. évekre összesen 1.375.000.000-Ft + ÁFA keretösszegre került kiírásra az új közbeszerzési eljárás. Ezen felül 2025. évben is elkülönítésre került egy külön 100.000.000-Ft + ÁFA összegű keret az önkormányzati épületek tervszerű karbantartására.

A vagyongazdálkodási kompenzáció emelkedésére a szervezeti változások is költségnövelő hatással voltak. A belső létszám-átcsoportosítások a vagyongazdálkodáson növelték más területeken csökkentették a létszámot (pl. műszaki ellenőrök létszámának növelése, lakásügyi iroda létszámának növelése).

A kompenzáció mintegy 53.800.000 Ft értékben tartalmaz fejlesztési kiadásokat, melyekből elsősorban a JGK működését biztosító informatikai eszközök, és az önkormányzati bérlők számára páramentesítők kerülnek beszerzésre.

Parkolás

A parkolási feladatokhoz kapcsolódóan az önkormányzati költségvetésben bruttó 2.595.000.000 Ft bevétel került tervezésre, mellyel szemben bruttó 1.405.792.909 Ft működési és felhalmozási kiadás áll, mely 9%-os emelkedést jelent a 2024. évi összeggel szemben, ezen felül a Fővárossal a parkolási feltételrendszer biztosítására kötött megállapodás alapján az áthúzódó kiadásokkal együtt még további 194.998.265 Ft+Áfa tervezése szükséges.

A parkolás üzemeltetés dologi költségeinek jelentős részét olyan tételek alkotják, amelynek a díjszabásait jelenleg törvényi feltételek, és a piaci szereplő monopol helyzete miatt nem tudjuk befolyásolni. Ilyen különösen a Nemzeti Mobilfizetési Zrt -nek kifizetett 10 % (2025. évi terv: 114.960.630 Ft+ÁFA), amely összeget a befolyt parkolási mobilfizetés után kell kifizetni. Továbbá a végrehajtásokkal kapcsolatos MOKK díjak (2025. évben várhatóan 161.100.000), amelyekre szintén fix, jogszabály által meghatározott díjak vonatkoznak.

A Képviselő-testület a 308/2024. (XI.21) számú határozatában a 2025-2028. évekre mindösszesen nettó 332.600.000 Ft+ÁFA összeget biztosított az egységes integrált parkolási rendszer fedezetére, ez alapján betervezésre került a 2025. évre 30.400.000 Ft+ÁFA összeg.

Piac

A piac esetében bruttó 95.044.259 Ft bevétel került tervezésre, amely már tartalmazza a bérleti díjak kategorizált emelését, illetve a közös használatú területekre bevezetésre kerülő közös költség bevételeket. Ezzel szemben bruttó 313.255.455-Ft kiadás került tervezésre, mely 3,7 %-kal magasabb a 2024. évi összegnél (a kiadások tartalmazzák a korszerűsítés és költségcsökkentés érdekében tervezett napelem telepítési költségeit is), a veszteség tehát arányaiban már jóval alacsonyabb az előző évinél. Az önkormányzat piac működtetési feladaton tervezett veszteségének csökkentése érdekében szükséges a piac működésének további racionalizálása.

Városüzemeltetés

Városüzemeltetési területen továbbra is kiemelt hangsúlyt fektet az Önkormányzat a köztisztasági feladatok működtetésére, emellett a kertészeti és karbantartási feladatok tervszerű végrehajtására. A 2025. évre tervezett kompenzáció összege – fejlesztési kiadásokkal együtt – 3.550.008.677 Ft, ami 10,8 %-kal haladja meg a 2024. évi finanszírozásra nyújtott összeget.

A Képviselő-testület 289/2023. (X. 19.) számú határozata alapján a Józsefvárosi Önkormányzat tulajdonában álló zöldfelületek, fák és fasorok ápolási, fenntartási munkáira, melyet kertészeti alvállalkozókkal láttat el a JGK, nettó 700.000.000 Ft + Áfa összeg került betervezésre. A járda és útkarbantartási feladatokat a Képviselő-testület 203/2023. (VII. 13.) számú határozata alapján 177.165.354 Ft + Áfa összeggel tervezte a Gazdasági Társaság.

Tartalmazza a tervezet a Kertészeti Iroda átköltöztetésének kiadásait az Auróra utcai telephelyre, a Mikszáth szökőkút karbantartási költségeit, illetve játszóeszközök, játszóterek karbantartási feladataihoz kapcsolódó költségeket. Nagyobb tétel ezek mellett a játszóterek gumiburkolat cseréje, amelyre 50.000.000-Ft + ÁFA összeg került tervezésre a költségvetésben.

A kompenzáció mintegy 53.585.000 Ft értékben tartalmaz fejlesztési kiadásokat, melyekből nagyméretű mosók, akkumulátoros eszközök, kisteherautó, stb. kerül beszerzésre.

Intézményüzemeltetés

Az intézményüzemeltetési feladatok között – az intézményi karbantartások mellett - tervezésre került önként vállalt feladatként az iskolák részére biztosított ballonos víz költségei. A tervezett kompenzáció összege – a gépkocsi cseréjére tervezett fejlesztési költséggel együtt – bruttó 183.527.610 Ft, mely 22%-kal magasabb a 2024. évi összegnél. Az intézményműködtetési területen a legmagasabb a növekedés indexe, ez azonban a gépkocsi cseréjére elkülönített bruttó 20.000.000 Ft miatt mutatkozik, önmagában a működésre biztosított kompenzáció nem növekedett jelentős mértékben.

A Gazdasági Társaságnál a kompenzáció részét képező felhalmozási kiadásokra az alábbi összegek kerültek jóváhagyásra, szakterületenként:

Vagyongazdálkodás	Bruttó Ft
Beruházás mobiltelefonok beszerzése	5 080 000
Beruházás kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	6 350 000
Beruházás tabletek cseréje	6 350 000
Beruházás klímaberendezések cseréje	7 620 000
Beruházás hardver szoftver fejlesztés	25 400 000
Páramentesítők beszerzése - 40 db	3 000 000
Összesen	53 800 000

Parkolás	Bruttó Ft
PDA beszerzés	3 200 000
akkumulátorok cseréje	3 200 000
Összesen	6 400 000
Teleki téri piac	Bruttó Ft
napelem telepítése	27 940 000
takarító pihenőhelyiségbe klímaberendezés telepítése	635 000
Összesen	28 575 000
Városüzemeltetés	Bruttó Ft
4 db. Nagynyomású mosó berendezés cseréje	8 200 000
Dankó utcai telephely árambővítés és átalakítás	5 000 000
Dankó utcai telephelyen töltőállomás létesítése	6 350 000
Hulladékgyűjtő edények beszerzése közterületre	8 000 000
Akkumulátoros eszközök (láncfűrész, ágvágo, szegélynyíró, fűnyíró, lombfűvő, sövénynyíró) vásárlása	4 000 000
1 db. Kistehergépjármű beszerzése (közt.WC karbantartók részére)	20 000 000
Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 400 000
Információs táblák kihelyezése a II. János Pál P.terre, több nyelven	635 000
Összesen	53 585 000
Intézményműködtetés	Bruttó Ft
1 db. Kistehergépjármű beszerzése	20 000 000
Összesen	20 000 000
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	162 360 000

JGK-val kötendő vállalkozási szerződések keretében ellátott feladatok

In house szerződések keretében a következő feladatok kerültek meghatározásra:

In house	Bruttó Ft
Közúti közlekedés tervezés	18 923 000
Gyermekbarát önkormányzat programhoz kapcsolódó közterületi beruházások (játsszótéri fejlesztések - játszócszkek cseréje - Tisztes, Golgota, Szenes I., Gutenberg, Nagy Hohohorgász játszóterek)	18 923 000
Köztereken mellékvízmérők kiépítése, közösségi kertek vízbekötései, stb. (Horváth M.tér, Déry játszótér)	5 000 000
IN HOUSE ÖSSZESEN	42 846 000

Kompensáció visszatérítések

A JGK feladatellátásához kapcsolódó 2024. évi kompenzáció-visszatérítések jogcímen összesen bruttó 454.000.000 Ft került bevételként tervezésre.

Vagyongazdálkodási területen összesen 100.000.000 Ft + ÁFA, azaz összesen bruttó 127.000.000 Ft összeg tervezhető a költségvetésbe visszafizetendő kompenzációként. A felhasználás minden területen időarányos, néhány területen azonban a folyamatos munkaerőhiány miatt képződött megtakarítás.

A parkolási területen 100.000.000 Ft + ÁFA, azaz összesen bruttó 127.000.000 Ft összeg várható visszafizetésként, a megtakarítás fő oka itt továbbra is a létszámhiány. A parkolási feladatokra jóváhagyott parkoló ellenőri létszám feltöltöttsége növekedett az elmúlt évekhez képest, de még mindig hiány van, illetve jelentős a fluktuáció.

A városüzemeltetési területen 200.000.000 Ft összegű megtakarítás várható, melynek oka az üres álláshelyek feltöltöttségének átmeneti hiánya. A magas létszám esetében már egy csekélyebb mértékű (10-15%-os) létszámhiány is jelentősebb megtakarítást eredményez.

A Teleki téri piacon és az intézményműködtetési területen is várható csekély megtakarítás, azonban annak összege jelenleg még nem tervezhető.

5.2. Józsefváros Községeiért Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: JKN)

A JKN feladatellátáshoz kapcsolódó kompenzációs igény 2025. évben összesen 1.444.202.078 Ft, ami 191.123.249 Ft összeggel magasabb a 2024. évinél. Ez az emelkedés 15,3%-nak felel meg. A kompenzációs összegek az alábbiak szerint változnak:

feladatellátások megnevezése	2024. évi eredeti kompenzáció	2025. évi eredeti kompenzáció	változás	%-os változás
Gyermeküdültetés (Magyarkút, Káptalanfüröd)	99 178 649 Ft	114 304 642 Ft	15 125 993 Ft	115,3%
Józsefvárosi gyermekek részére oktatás-nevelési intézmények nyári szüneti szabadidő foglalkozás, étkeztetéssel	42 573 713 Ft	42 972 896 Ft	399 183 Ft	100,9%
Szociális gondoskodás	36 125 612 Ft	39 965 561 Ft	3 839 949 Ft	110,6%
Szabadidő, kézségfejlesztési, közösségi programok, Mátyástér 15.	238 881 490 Ft	254 829 846 Ft	15 948 356 Ft	106,7%
Múzeum	117 044 490 Ft	163 002 856 Ft	45 958 366 Ft	139,3%
Kiállítások, lakossági közművelődési feladatok H13	109 557 398 Ft	127 819 652 Ft	18 262 254 Ft	116,7%
Rendezvények (ünnepek, kitüntetés, egyéb lakossági rendezvények)	195 377 701 Ft	243 803 650 Ft	48 425 949 Ft	124,8%
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	13 278 145 Ft	13 822 104 Ft	543 958 Ft	104,1%
Újság	199 772 704 Ft	211 313 521 Ft	11 540 817 Ft	105,8%
Tanoda	34 309 077 Ft	44 527 174 Ft	10 218 097 Ft	129,8%
Központi irányítás	210 570 850 Ft	229 840 177 Ft	19 269 327 Ft	109,2%
Összes kiadás:	1 296 669 829 Ft	1 486 202 078 Ft	189 532 249 Ft	114,6%
saját bevételek	43 591 000 Ft	42 000 000 Ft	-1 591 000 Ft	96,4%
Kompenzációs igény mindösszesen:	1 253 078 829 Ft	1 444 202 078 Ft	191 123 249 Ft	115,3%

A 2025. évi kompenzáció 15,3%-os emelkedésének oka a bérek 2024. évi emeléséből (március 1-től 5%-os) adódó 2025. évben a teljes évet érintő hatása, a 2025. évi március 1-jétől számított 4%-os bérfelértékelés, az 5 fő létszámfejlesztés 2025. évi költségvonzata. Továbbra is finanszírozza az Önkormányzat a JKN részére nyújtott kompenzációban a VEKOP projekt folytatását, mely már a 2024. évben teljesen mértékben önkormányzati forrásból került finanszírozásra.

A JKN foglalkoztatotti állományát összesen 221.028 Ft összegben érinti a 2025. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése.

A 2025. évi bérfelértékelésre nyújtott kompenzáció összege 21.303.515 Ft, mely magában foglalja a járulékok összegét is. A 4 órás dolgozók cafetéria emelésének fedezetére 1.176.630 Ft többletfinanszírozást biztosít az önkormányzat.

A Múzeum esetében a 2024. évi létszámfejlesztéshez kapcsolódó kiadások szintre hozása, az új májusban nyíló időszak kiállításához kapcsolódó beszerzések (installációk, projektor, vetítővászon, szkennerek, számítógépek) okozták a nagymértékű kiadás növekedést. A Múzeum finanszírozása a tavalyi évhez képest 39,3%-kal emelkedik, így a 2025. évben a kiadások összesen 163.002.856 Ft összegben kerültek tervezésre, mely 45.598.366 Ft-tal magasabb a tavalyi összegnél.

A Mátyás téri Kesztyűgyár részére 1 fő programügyeletes létszámfejlesztés szükséges 2025. március 1-től, melynek többletfinanszírozási igénye 2.815.858 Ft.

A VEKOP projekt keretében vállalt feladatokat és programokat 2025. évben is tovább működteti az önkormányzat önként vállalt feladatként, az ehhez kapcsolódó kiadások tervezésre kerültek a

Kesztyűgyár és a Fókusz Központ kiadásai között. Ezeknek a kiadásoknak a fedezete már teljes mértékben önkormányzati saját forrásból kerül finanszírozásra.

A Tanoda esetében 1 fő 8 órás Tanoda-pedagógus létszámfejlesztése szükséges 2025. március 1-től, melynek fedezet igénye 5.848.952 Ft. A Tanoda feladat ellátására 2025. évben 10.218.097 Ft-tal 29,8%-kal magasabb finanszírozást biztosít az önkormányzat, mindösszesen 44.527.174 Ft összegben.

A rendezvények esetében 2 fő létszámfejlesztés szükséges a roma programok szervezése és lebonyolítása érdekében, a létszámfejlesztés 2025. március 1-jétől szükséges fedezete 6.328.000 Ft. A rendezvényekkel kapcsolatos kiadásokra 24,8 %-kal magasabb összeg került tervezésre, mindösszesen 243.803.650 Ft összegben, mely 48.425.949 Ft-tal magasabb a 2024. évi finanszírozási igénynél.

A Józsefvárosi Újság esetében 1 fő 8 órás kommunikációs segéd 2025. március 1-jétől történő létszámfejlesztése került jóváhagyásra, melyre 4.520.000 Ft összeg került tervezésre. Az Újság kiadásai 2025. évben így 11.540.817 Ft-tal, 5,8%-kal meghaladják a 2024. évi szintet, 211.313.521 Ft összegű finanszírozási igénytel.

A Gyermeküdültetés feladatainál a nyugdíjasok üdültetése (2024. évben évközi módosítással biztosított), a tavaszi erdei iskola és a nyári táboroztatás kiadásai eredeti előirányzatként kerültek tervezésre. Kiadás növekedést okoz a táborokban biztosított étkezés áremelkedése, valamint a foglalkozás vezetői díjai és a gyerekefelügyelők megbízási díjának 33,3%-os emelése, mellyel nettó 15.000 Ft+ járulékról 20.000 Ft + járulékra emelkedik a díjazás mértéke. Az önkormányzati finanszírozás növekedését jelenti a Káptalanfüredi Gyermektábor esetében a Káptalanfüredi strandon lévő szennyvízcső csere karbantartási kiadása, valamint a Vitorlás Egyesülettel kötött szerződés felmondásából adódó bevétel kiesés. Fentiek következtében a Gyermeküdültetés kiadásai 15,3%-kal, azaz 15.125.993 Ft-tal növekednek a 2025. évben, így 114.304.642 Ft finanszírozás szükséges az önkormányzatnak erre a feladatra biztosítania.

A költségvetési egyeztetéseken a Gazdasági Társaság jelezte a 2025. évi karbantartási és felhalmozási új igényeit, melyek alapján a prioritizált feladatokra a 2025. évben mindösszesen 25 millió Ft került be a Gazdasági Társaság terveibe.

A JKN 2024. évi kompenzáció-visszatérítésére 48.300.000 Ft került tervezésre a 2025. évi költségvetésben.

5.3. Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zrt. (a továbbiakban: RÉV8)

A Rév8 Zrt. esetében a 2025. évben is átadott pénzeszköz formájában, kompenzációval történik a társaság feladatellátásának és működésének a finanszírozása. A projekt feladatokat a gazdasági társaság külön megbízási, illetve vállalkozási szerződések keretében végzi. A RÉV8 Zrt. a 2025. évben folytatja a 2024. évi célok megvalósítását, valamint a 2025. évben tervezett új önkormányzati fejlesztési feladatok megvalósításában is részt vesz.

A Rév8 Zrt. feladatai 2024-hez képest változtak, és a következő négy fő területre koncentrálnak: közterület-fejlesztésekhez kapcsolódó tervezések, kivitelezések és programok lebonyolítása; városfejlesztési programalkotás; pályázatokhoz kapcsolódó feladatok ellátása; Dankó udvar működtetése. A Lakásügynökséggel kapcsolatos feladatokat 2025. január 1-jével a Polgármesteri Hivatalban a Lakáspolitikai és Vagyongazdálkodási Ügyosztály látja el.

A gazdasági társaság elsősorban saját munkatársaival tervezi megvalósítani a közszolgáltatási szerződésben vállalt feladatokat, és csak kisebb mértékben tervez igénybe venni külső vállalkozói szolgáltatásokat, elsősorban mérnöki /tervezői, ügyvédi, könyvelői szolgáltatásokat. A 2025. évben 1 fő létszámfejlesztés történt a kommunikációs vezető munkáját segítő asszisztensi feladatokra, így 17 fő a tervezett létszám, melyből 5 fő részmunkaidős foglalkoztatott.

A 2025. évi 4%-os bérfeljlesztésre nyújtott kompenzáció összege 4.569.494 Ft, mely magában foglalja a járulékok összegét is. Ezen kívül a 2025. évi bértömeget növelte a 2024. évi béremelések hatása (bruttó +22.966.025 Ft + 2.985.583 Ft járulék), valamint az 1 fő új státuszú munkavállaló bére (bruttó +7.000.000 Ft + 910.000 Ft járulék). A személyi jellegű kifizetéseknél további emelkedést eredményezett a Képviselő-testület 332/2024. (XI. 21.) határozata alapján az új vezérigazgató megválasztásával összefüggésben a díjazásának változása (bruttó +5.640.000 Ft +733.200 Ft járulék), valamint az 5 fős igazgatóság és a 3 fős felügyelőbizottság díjazása a Képviselő-testület 239/2024. (X. 10.) és 235/2024. (X. 10.) számú határozata alapján (bruttó +3.696.000 Ft + 215.280 Ft járulék). A cafeteria összege a vezérigazgató esetében változott a Képviselő-testületi döntésnek megfelelően, valamint az 1 új munkavállaló miatt növekedett. Ezenkívül az egyéb személyi jellegű juttatások között a reprezentáció összege is emelkedett adóval és járulékkal együtt számítottan 2.108.963 Ft összegben. Összességében a személyi juttatások összege 49.590.545 Ft-tal növekedett a 2024. évi eredeti előirányzathoz képest.

A 2025. évi kompenzáció összege 246.901.204 Ft, mely 35,58%-kal magasabb a tavalyi 182.102.728 Ft összegnél. Az emelkedés 64.798.476 Ft, melynek legmeghatározóbb oka egyrészt a 2024. évi béremelések 2025. évi hatása, valamint a javasolt 4%-os béremelés. A dologi kiadások növekedését elsősorban a vásárolt szakmai szolgáltatások igénybevételének volumenváltozása okozza, miközben az infláció hatása nem lett figyelembe véve.

A Rév8 Zrt. 2024. évi kompenzáció-visszatérítése 1.713.306 Ft összegben beépítésre került a 2025. évi költségvetésbe.

6. A 2025. évi költségvetéshez kapcsolódó döntések

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A 2025. évi költségvetés elfogadásával egyidejűleg meghozandó döntésekről a képviselő-testület dönt.

Az Áht. 29/A. §-a alapján az önkormányzat költségvetési évet követő három évre várható saját bevételei összegének, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei összegének jóváhagyására vonatkozó döntést az előterjesztés I. számú határozati javaslata tartalmazza.

A II-IV. számú határozati javaslatok tartalmazzák a polgármester és az alpolgármesterek, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények éves cafeteria összegének jóváhagyását.

A Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők 2025. évi illetményalapját megállapító határozatot az előterjesztés V. számú határozati javaslata tartalmazza.

A VI-X. számú határozati javaslat tartalmazza a JSZSZGYK, a JÓK, a JEB és a JEK létszám változásaira vonatkozó döntést.

A XI. számú határozati javaslat a Képviselő-testület 272/2024. (X.31.) számú határozatának módosítását tartalmazza, melyben az önkormányzati bérlakás felújításra biztosított mindösszesen nettó 2.000.000.000 Ft+ÁFA összegű pénzügyi fedezet a 2025-2027. évekre kerül átutemezésre.

A XII. számú határozati javaslat a Képviselő-testület 310/2024. (XI.21.) számú határozatának módosítását tartalmazza, mely az intézményekben foglalkoztatottak kereset-kiegészítésének emeléséről szól.

Fenti döntések pénzügyi fedezete beépítésre került a 2025. évi költségvetésbe.

II. A döntés célja, pénzügyi hatása

A rendelettervezet megtárgyalásával és elfogadásával a képviselő-testület eleget tesz a jogszabályi előírásoknak: meghatározza a kerület 2025. évi gazdálkodásának keretszámait, a költségvetés végrehajtásának szabályait, valamint a tervezetben szereplő előirányzatokkal, támogatásokkal kapcsolatos döntések fedezetét.

III. Jogszabályi környezet

A Képviselő-testület döntése a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv) 13. § (1) és 23. § (5) bekezdésében, a 41. § (6) bekezdésében, 42. § 1. pontjában, a 42. § 2. pontjában, 67. § (1) bekezdés d) pontján, valamint az Áht. 23. §-ában foglaltakon alapul.

Mötv. 13. § (1) A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsőirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
- 19.*
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

(2) Törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladatot is megállapíthat.

(3) Az (1) bekezdés 18. pontja szerinti helyi közösségi közlekedési feladatellátás forrása helyi önkormányzatnál a helyi iparüzési adóból származó bevétel, a fővárosi önkormányzat esetében elsőként a külön törvény alapján a fővárosi önkormányzatot osztottan megillető adóbevétel.

Mötv.23. § (5) A kerületi önkormányzat feladata különösen:

1. helyi közutak, közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése;
2. tulajdonában álló közterületek használatára vonatkozó szabályok és díjak megállapítása;
3. a parkolás-üzemeltetés;

4. általános közterület-felügyeleti hatáskör a kerület közigazgatási határán belül, ide nem értve a (4) bekezdés I. pontjában meghatározott területet;
5. helyi településrendezés, településfejlesztés;
6. helyi településrendezési szabályok megalkotása (fővárosi településrendezési terv alapján);
7. turizmussal kapcsolatos feladatok ellátása;
8. ipari és kereskedelmi tevékenységgel kapcsolatos szabályozási jogkörök;
- 9.* törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
10. óvodai ellátás;
11. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 11a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
12. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
13. a helyi közművelődési tevékenység támogatása, a kulturális örökség helyi védelme;
14. saját tulajdonú lakás- és helyiséggazdálkodás;
15. helyi adóval kapcsolatos feladatok;
16. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
17. kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek;
18. közreműködés a helyi közbiztonság biztosításában;
19. nemzetiségi ügyek.

Mötv. 41. § (6) bekezdése alapján a képviselő-testület a feladatkörébe tartozó közszolgáltatások ellátására – jogszabályban meghatározottak szerint – költségvetési szervet, a polgári perrendtartásról szóló törvény szerinti gazdálkodó szervezetet (a továbbiakban: gazdálkodó szervezet), nonprofit szervezetet és egyéb szervezetet (a továbbiakban együtt: intézmény) alapíthat, továbbá szerződést köthet természetes és jogi személlyel vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel.

Az Mötv. 42. § 1. és 2. pontjai alapján a rendeletalkotás és a szervezetének kialakítása és működésének meghatározása, a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás a képviselő- testület át nem ruházható hatáskörei közé tartozik.

Az Mötv. 67. § (1) bekezdés d) pontja alapján a polgármester a jegyző javaslatára előterjesztést nyújt be a képviselő-testületnek a hivatal belső szervezeti tagozódásának, létszámának, munkarendjének, valamint ügyfélfogadási rendjének meghatározására.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 18/2024. (X.10.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SZMSZ) 45. § b) pontja alapján a bizottság a Képviselő-testület szerveként a Képviselő-testület által megállapított feladatokat látja el, így különösen: véleményezi a feladatkörét érintő képviselő-testületi előterjesztést, emiatt javasolt, hogy a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság, a Társadalmi Ügyek Bizottság és a Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Közterület-hasznosítási Bizottság véleményezze az előterjesztést.

Az Mötv. 46. § (1) bekezdése és az SZMSZ 59. §-a alapján az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalandó. Az Mötv. 50. §-a alapján a rendelet elfogadásához minősített többség szükséges.

Mellékletek:

1. Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeinek várható összege a 2025. évre és az azt követő három évre
2. A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai
3. A Józsefvárosi Önkormányzat által tervezett 2025. évi közvetett támogatások tervszámai
4. Többéves kihatással járó képviselő-testületi döntések bemutatása
5. Az Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti tájékoztató adatok
6. A 2025. évi költségvetésről szóló .../2025. (...) önkormányzati rendelet tervezete
7. A Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság 19/2025. (II. 11.) számú határozata (az Ávr. 27. § (2) bek. alapján)
8. Könyvvizsgálói jelentés
9. A Józsefvárosi Érdekegyeztető Tanács .../2025. (.....) sz. határozata (pótkézbésítés)

Fentiek alapján javasoljuk a határozati javaslatok szerinti döntések meghozatalát, és a 2025. évi költségvetésről szóló rendelet elfogadását.

I. Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (.....) számú határozata

a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzatnak a költségvetési évet követő három évben várható saját bevételeinek összegéről, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeiről

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzatnak (a továbbiakban: Önkormányzat) a költségvetési évet követő három évre várható saját bevételeinek összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. A költségvetési évet követő három évre várható saját bevételek összege

ssz.	Megnevezés	2025	2026	2027	2028
	Bevételek				
1.	Helyi adóból származó bevétel	15 187 209 000	15 642 825 270	16 112 110 028	16 595 473 329
2.	Önkormányzati vagyon és önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	6 932 518 078	7 140 493 620	7 354 708 429	7 575 349 682
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből, vagy privatizációjából származó bevétel	0	0	0	0
5.	Bírság, pótlék és díjbevételek	76 137 632	78 421 761	80 774 414	83 197 646
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	0	0	0	0
	Bevételek összesen	22 195 864 710	22 861 740 651	23 547 592 871	24 254 020 657
1.	Kiadások				
2.	Hitel, kölcsön	0	0	0	0
3.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
4.	Váltó	0	0	0	0
5.	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
6.	Visszavásárlási kötelezettséggel megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0
7.	Legalább 365 napra kapott halasztott fizetés	0	0	0	0
8.	Önkormányzati garanciákból, kezességekből fennálló kötelezettségek	0	0	0	0
	Kiadások összesen	0	0	0	0

2. az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2025. évre és az azt követő három évre várható összege „0” Ft.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. február 27.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

II. Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (.....) számú határozata**

**a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak
részére megállapított 2025. évi cafeteria juttatásról**

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak részére a 2025. évi cafeteria juttatás mértékét bruttó 500.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. február 27.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

III. Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (.....) számú határozata**

a polgármester és alpolgármesterek részére megállapított 2025. évi cafeteria juttatásról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a polgármester és az alpolgármesterek részére a 2025. évi cafeteria-juttatás mértékét bruttó 500.000 Ft/fő/év összegben állapítja meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. február 27.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

IV. Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2025. (.....) számú határozata**

az intézmények dolgozói részére megállapított 2025. évi cafeteria juttatásról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a költségvetési szervek által foglalkoztatottak részére a 2025. évi cafeteria-juttatás mértékét az alábbiak szerint állapítja meg:

- a. Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék: bruttó 320.000 Ft/fő/év;
- b. Józsefvárosi Óvodák: bruttó 320.000 Ft/fő/év
- c. Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ: bruttó 320.000 Ft/fő/év
- d. Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ: bruttó 320.000 Ft/fő/év

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. február 27.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

V. Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (.....) számú határozata

a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapjáról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 2025. március 1. napjától 79.000 Ft-ban állapítja meg és biztosítja rá a szükséges pénzügyi fedezetet az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. február 27.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

VI. Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (.....) számú határozata

a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ létszámváltozásáról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ létszámkeretét 2025. március 1-től a 41302 Család és Gyermekjóléti Központ címen 2,0 álláshellyel, a 41402 Házi Segítségnyújtás címen 5,0 álláshellyel megemeli;

2. a határozat 1. pontja szerinti létszámemeléssel a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ engedélyezett költségvetési létszámkerete 2025. március 1-től 264,5 főről 271,5 főre emelkedik.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. február 27.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

VII. Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (.....) számú határozata

a Józsefvárosi Óvodák létszámváltozásáról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Óvodák létszámkeretét 2025. március 1-től 3,0 álláshellyel megemeli;

2. a határozat 1. pontja szerinti létszámemeléssel a Józsefvárosi Óvodák engedélyezett költségvetési létszámkerete 2025. március 1-től 244,0 főről 247,0 főre emelkedik.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. február 27.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

VIII. Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (.....) számú határozata

a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék létszámváltozásáról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék létszámkeretét 2025. március 1-től 1,0 álláshellyel megemeli;
2. a határozat 1. pontja szerinti létszámemeléssel a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék engedélyezett költségvetési létszámkerete 2025. március 1-től 202,0 forról 203,0 főre emelkedik.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. február 27.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

IX. Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (.....) számú határozata

a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ létszámváltozásáról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ létszámkeretét 2025. január 1-től 2,0 álláshellyel csökkenti;
2. a határozat 1. pontja szerinti létszámemeléssel a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ engedélyezett költségvetési létszámkerete 2025. január 1-től 277,0 forról 275,0 főre változik.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. február 27.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

X. Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2025. (.....) számú határozata

a Képviselő-testület 290/2024. (X. 31.) számú határozatának módosításáról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 290/2024. (X. 31.) számú határozata 3. és 4. pontja helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

- „3. a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ (adószám: 15508157-2-42, székhely: 1084 Budapest, Auróra u. 22-28.) engedélyezett létszámát - a Dr. Petrényi János Egészségügyi Szolgáltató Betéti Társasággal a határozat 1. pontja alapján megkötendő végleges Feladat-ellátási szerződés hatályba lépésének napjával - 2 fővel csökkenti, így a csökkenéssel a költségvetési szerv engedélyezett létszáma 275 forról 273 főre változik.

december 1. napjától 2025. november 30. napjáig terjedő határozott időre, melyből 7.144.425 Ft-ot a 2025. március 1-jei hatályos 7 fő létszámfejlesztéshez kapcsolódóan, 14.244.841 Ft-ot a 2025. január 1-jétől hatályos 4%-os keresetkiegészítés növelésére biztosít a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ 2025. évi költségvetésében;

2. a Józsefvárosi Óvodák 2025. évi Józsefvárosi kereset-kiegészítés előirányzatát SZOCHO- val növelten 363.984.300 Ft összegben határozza meg 2024. december 1. napjától 2025. november 30. napjáig terjedő határozott időre, melyből 3.559.400 Ft-ot a 2025. március 1-jei hatályos 3 fő létszámfejlesztéshez kapcsolódóan biztosít a Józsefvárosi Óvodák 2025. évi költségvetésében;
3. a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék 2025. évi Józsefvárosi kereset-kiegészítés előirányzatát SZOCHO-val növelten 223.522.023 Ft összegben határozza meg 2024. december 1. napjától 2025. november 30. napjáig terjedő határozott időre melyből 1.220.400 Ft-ot a 2025. március 1-jei hatályos 1 fő létszámfejlesztéshez kapcsolódóan, 6.305.739 Ft-ot a nem pedagógusként foglalkoztatottak 2025. január 1-jétől hatályos 4%-os keresetkiegészítés növelésére biztosít a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék 2025. évi költségvetésében;
4. a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ technikai dolgozói részére 2025. évi Józsefvárosi kereset-kiegészítés előirányzatát SZOCHO-val növelten 98.358.228 Ft összegben határozza meg 2024. december 1. napjától 2025. november 30. napjáig terjedő határozott időre, melyből 3.478.908 Ft-ot a 2025. január 1-jétől hatályos 4%-os keresetkiegészítés növelésére biztosít a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ 2025. évi költségvetésében;
5. felkéri a polgármestert, hogy a szükséges pénzügyi fedezetet a határozat 1-4. pontjai alapján az érintett intézmények 2025. évi költségvetésébe tervezze be.”

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. február 27.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

Rendeletalkotás!

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a/2025. (.....) önkormányzati rendeletét a 2025. évi költségvetésről

Budapest, 2025. február



Pikó András
polgármester



Sátyl Balázs
alpolgármester

Törvényességi ellenőrzés:



dr. Töröcsik Edit Julianna
jegyző



4. felkéri a polgármestert, hogy a Dr. Petrényi János Egészségügyi Szolgáltató Betéti Társasággal (Cg.: 01-06-615619, adószám: 29101083-1-43., székhelye: 1075 Budapest, Síp utca 13. Fsz. 5. képviseli: Dr. Petrényi János, az ellátásért személyesen kötelezett orvos: Dr. Petrényi János) megkötendő végleges Feladat-ellátási szerződés hatályba lépését követően a határozat 3. pontja szerinti létszámcsökkenést az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet soron következő módosításában vezesse át.”

Felelős: polgármester

Határidő: az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet soron következő módosítása

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

XI. Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (.....) számú határozata

a Képviselő-testület 272/2024. (X. 31.) számú határozatának módosításáról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 272/2024. (X. 31.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

- „1. pénzügyi fedezetet biztosít az önkormányzati bérlakások felújításához kapcsolódó feladatok ellátásra az Önkormányzat 2025-2027. évi költségvetéseiben mindösszesen nettó 2.000.000.000 Ft + ÁFA összegben az alábbi évenkénti bontásban:

2025-ben: nettó 250.000.000 Ft + ÁFA,

2026-ban: nettó 1.500.000.000 Ft + ÁFA,

2027-ben: nettó 250.000.000 Ft + ÁFA;

2. a határozat 1. pontja alapján felkéri a polgármestert az önkormányzati bérlakások felújításához kapcsolódóan a pénzügyi fedezetnek az Önkormányzat 2025-2027. évi költségvetéseibe történő betervezésére.”

Felelős: polgármester

Határidő: az Önkormányzat 2025-2027. évi költségvetéséről szóló rendeleteinek elfogadása

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

XII. Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (.....) számú határozata

a Képviselő-testület 310/2024. (XI. 21.) számú határozatának módosításáról

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 310/2024. (XI. 21.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

- „1. a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejkölési Központ 2025. évi Józsefvárosi keresetkiegészítés előirányzatát SZOCHO-val növelten 398.836.612 Ft összegben határozza meg 2024.

Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeinek várható összege a 2025. évre és az azt követő három évre

A 2025. évre tervezett bevételek a 2024. évi költségvetési előterjesztésben előre jelzettekhez képest az előterjesztésben részletesen taglalt okok miatt változik: a helyi adókból származó bevételeink növekedése, az önkormányzati adórendeletek módosításában elfogadott 2025. január 1-jétől hatályos adómértékeknek, valamint a forrásmegosztásból származó iparüzési adóbevételek növekedésének az eredménye; az önkormányzati vagyon értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel növekedését a közterület használati díjak növekedése, a lakásbérleti díjak emelkedése, valamint a 2025. évre tervezett ingatlanértékesítések bevételei okozzák; a bírság, pótlék és díjbevételeink csökkenését egyrészt a közterület használati díjak önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevételek közé történő átvezetése, a helyi adókhoz kapcsolódó bírság, pótlék bevételek csökkenése, valamint a parlagnyű-irtás költségeinek kivezetése okozza.

2025. évre és az azt követő három évre vonatkozó prognózist – amely a jelenleg ismert, rövid- és középtávú makrogazdasági előrejelzéseken alapul, valamint a politikai, gazdaságpolitikai környezet változatlanlágát feltételezi – az alábbi kimutatás tartalmazza.

ssz.	Megnevezés	2025	2026	2027	2028
	Bevételek				
1.	Helyi adókból származó bevétel	15 187 209 000	15 642 825 270	16 112 110 028	16 595 473 329
2.	Önkormányzati vagyon és önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	6 932 518 078	7 140 493 620	7 354 708 429	7 575 349 682
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből, vagy privatizációjából származó bevétel	0	0	0	0
5.	Bírság, pótlék és díjbevételek	76 137 632	78 421 761	80 774 414	83 197 646
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	0	0	0	0
	Bevételek összesen	22 195 864 710	22 861 740 651	23 547 592 871	24 254 020 657
1.	Kiadások				
2.	Hitel, kölcsön	0	0	0	0
3.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
4.	Váltó	0	0	0	0
5.	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
6.	Visszavásárlási kötelezettséggel megkötött adásvételi szerződés	0	0	0	0
7.	Legalább 365 napra kapott halasztott fizetés	0	0	0	0
8.	Önkormányzati garanciákból, kezességekből fennálló kötelezettségek	0	0	0	0
	Kiadások összesen	0	0	0	0

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2025. évre és az azt követő három évre várható összege „0” Ft.

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

adatok Ft-ban

Előirányzat megnevezése	Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen (Kerület összesen)			
	2024. évi eredeti terv	2025. év	2026. év	2027. év
KIADÁSOK				
1. Személyi juttatások	13 152 669 877	13 547 249 973	13 953 667 472	14 372 277 496
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	1 841 841 709	1 897 096 960	1 954 009 869	2 012 630 165
3. Dologi kiadások	12 947 887 003	13 336 323 613	13 736 413 321	14 148 505 721
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	437 845 200	400 000 000	420 000 000	440 000 000
5. Egyéb működési kiadások	0			
5.1 Elvonások és befizetések	2 819 756 238	3 000 000 000	3 300 000 000	3 300 000 000
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	333 277 398	350 000 000	350 000 000	350 000 000
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0			
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	6 033 384 480	6 000 000 000	6 000 000 000	6 000 000 000
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	119 338 501	125 000 000	125 000 000	125 000 000
5.6 Általános tartalék	360 000 000	350 000 000	350 000 000	300 000 000
5.7 Működési céltartalék	411 580 848	350 000 000	350 000 000	250 000 000
Működési kiadások összesen	38 457 581 254	39 355 670 546	40 539 090 662	41 238 413 382
6. Beruházások	1 848 540 230	3 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
7. Felújítások	3 395 973 946	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0			
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0			
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	943 183 918	900 000 000	900 000 000	800 000 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	254 026 207	125 000 000	125 000 000	125 000 000
8.5 Lakástámogatás	0			
8.6 Felhalmozási céltartalék	168 788 022	150 000 000	150 000 000	150 000 000
Felhalmozási kiadások összesen	6 610 512 323	6 175 000 000	5 175 000 000	5 075 000 000
Költségvetési kiadások összesen	45 068 093 577	45 530 670 546	45 714 090 662	46 313 413 382
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	2 055 626 400			
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	0			
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	147 026 984	150 000 000	150 000 000	150 000 000
Finanszírozási kiadások összesen	2 202 653 384	150 000 000	150 000 000	150 000 000
Kiadások összesen	47 270 746 961	45 680 670 546	45 864 090 662	46 463 413 382



adatok Ft-ban

Előirányzat megnevezése	Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen (Kerület összesen)			
	2024. évi eredeti terv	2025. év	2026. év	2027. év
BEVÉTELEK				
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	4 528 836 499	4 664 701 594	4 904 642 642	5 051 781 921
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0			
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0			
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	3 281 232 903	3 379 669 890	3 473 555 178	3 577 761 833
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	78 044 119	40 000 000	45 000 000	50 000 000
2. Közhatalmi bevételek	15 801 346 632	16 500 000 000	17 200 000 000	17 700 000 000
3. Működési bevételek	5 995 678 635	6 140 672 662	6 540 892 842	6 983 869 628
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0			
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	357 695 873	150 000 000	150 000 000	150 000 000
Működési bevételek összesen	30 042 834 661	30 875 044 146	32 314 090 662	33 513 413 382
5. Felhalmozási bevételek	2 900 726 000	1 500 000 000	1 600 000 000	1 700 000 000
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0			
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0			
6.3 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel ÁHT-n belül	21 044 980	50 000 000	50 000 000	50 000 000
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0			
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	187 703 381	200 000 000	200 000 000	200 000 000
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0			
Felhalmozási bevételek összesen	3 109 474 361	1 750 000 000	1 850 000 000	1 950 000 000
Költségvetési bevételek összesen	33 152 309 022	32 625 044 146	34 164 090 662	35 463 413 382
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0			
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.	0	2 055 626 400	0	
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	9 828 503 358	7 000 000 000	7 200 000 000	6 800 000 000
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	4 289 934 581	4 000 000 000	4 500 000 000	4 200 000 000
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0			
Finanszírozási bevételek összesen	14 118 437 939	13 055 626 400	11 700 000 000	11 000 000 000
Bevételek összesen	47 270 746 961	45 680 670 546	45 864 090 662	46 463 413 382

A Józsefvárosi Önkormányzat által 2025. évre tervezett közvetett támogatások

3/A Térítésidej-kedvezmények (Ávr. 28. § a) pont alapján)

Az Önkormányzat a szolgáltató nyersanyag normája alapján meghatározta az intézményi térítési díjat. Azok a szülők, akik a Gyvt. 21§ (1) b) pont alapján nem részesülnek kedvezményben, az Önkormányzat települési támogatás formájában nyújt étkeztetési támogatást. A nyersanyagnorma és a támogatás különbözetét fizetik meg a szülők, mint személyi térítési díj. A támogatás összege közvetett támogatás. A 2024. évi tervtől való eltérés indoka, hogy a 2024-ben módosított rendeletben a tényleges nyersanyag norma került meghatározásra, így a közvetett támogatás is a jövőbeli valós mértéket mutatja.

no.	jogcím a 13/2022 (III.28.) önkormányzati rendelet, módosítva a 13/2024 (V.16.) önkormányzati rendelettel (hatályos 05. 17-től) és a 35/2023 (X.19.) önkormányzati rendelet alapján		kedvezményezettnek száma (fő)	közvetett támogatás összege (Ft)
	megnevezés	kedvezmény nyújtására felhatalmazó jogszabályhely, döntés száma		
1.	Óvodai étkezés	35/2023 (X.19.)	176	13 939 200
2.	Iskolai étkezés	35/2023 (X.19.)	807	36 355 275

3/B A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése (Ávr. 28. § b) pont alapján)

Az Önkormányzat a 2025. évben nem tervez a lakosság részére nyújtandó lakásépítési, lakás felújítási kölcsönelengedést.

3/C Adókedvezmények (Ávr. 28. § c) pont alapján)

Az Önkormányzat a 2025. évben a helyi adók esetében adónemenként az alábbi kedvezményeket, mentességeket tervezi nyújtani:

- **Méltányosságból törlést** építményadó, telekadó, magánszemély kommunális adója és idegenforgalmi adó esetében legfeljebb 500.000 Ft késedelmi pótlék és bírság törlését tervezzük.
- **Fizetéshalasztást** az Önkormányzat a 2025. évben kizárólag építményadóban legfeljebb 4.000.000 Ft összeghatárig tervez.
- **Részletfizetési kedvezmények, részlet egyszeres pótlékkal:**
Pótlékmentes részletfizetést az Önkormányzat a 2025. évben nem tervez.
Egyszeres pótlékkal történő részletfizetés esetén az Önkormányzat 2025. évben legfeljebb 1.500.000 Ft késedelmi pótlék törlésével tervez.
- **Automatikus részletfizetés kedvezmény**
 Az automatikus részletfizetési kedvezmény esetében a késedelmi pótlék jogszabály szerint automatikusan nem kerül felszámításra, azonban ha az Adózó az előírt határidőben a kötelezettséget nem teljesíti, akkor a döntés visszavonása után a pótlék az eredeti esedékességtől kezdődően megállapításra kerül

Ez a késedelmi pótlék tekintetében csak az egy összegben visszamenőlegesen előírt adó után számítható, erre az Önkormányzat a 2025-ös évre legfeljebb 1.000.000 Ft összeget irányozott elő.

A 2025. évi helyi adókhöz kapcsolódó közvetett támogatások tervadatai:

Megnevezés	Törlesztés méltányosságából			Fizetési halasztás			Részletfizetési kedvezmény		
	db	%	Ft	db	%	Ft	db	%	Ft
Építmény				2	0,1	4 000 000	40	0,3	12 000 000
Telek									
Kommunális							40	4,55	5 000 000
Idegenforgalmi									
Pótlék, bírság	10	2,5	500 000				10	8	1 500 000
Összesen	10	0,01	500 000	2	0,08	4 000 000	90	0,37	18 500 000

3/D Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség (Ávr. 28. § d) pont alapján)

Az önkormányzati tulajdonú helyiségek hasznosításából származó bevételeire nyújtott kedvezményeket a könnyebb átláthatóság kedvéért egyrészt a kedvezmény típusa, másrészt a felhasználás célja szerinti bontásban mutatjuk be. A kedvezmények mértékét a 2024. évi piaci bérleti díj mértékéhez viszonyítva határozta meg a JGK a 2025. évre vonatkozóan.

Ingyenesen használatba adott helyiségek

Cím	Bérlő/Használó/Üzemeltető	Tevékenység	Időtartam (határozott idő esetén: év, hónap, nap)	Terület (m ²)	vonatkozó bizottsági vagy KT döntés száma	Éves piaci bérleti díj 2025. évben (Ft)	Fizetendő bérleti díj a 2025. évben (Ft)	Közvetett támogatás 2025. évben (Ft)
Kőfaragó u. 5.	Roma Parlament - Polgárjogi Mozgalom	Roma Galéria	2021.03.22-2026.09.30	71	Kt 535/2021. (IX.23.)	2 044 800	0	2 044 800
Üllői út 58.	Roma Parlament - Polgárjogi Mozgalom	Bura Galéria	2022.10.11-2032.09.30	100	Kt 246/2022. (IX.22.)	3 120 000	0	3 120 000
Jázmin utca 2-4. hrsz 36136/1	Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány	közfeladat ellátása (nappali ellátást biztosító szociális intézmény fogyatékos kiskorúak számára)	határozatlan	505	Kt. 127/2024 (IV.18.)	9 860 400	0	9 860 400
Szigony utca 16/B. 36128/1/A/1	Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zrt.	közfeladatainak ellátásához szükséges infrastruktúra biztosítása céljából (raktár)	határozatlan	78	Kt. 355/2022. (XII.15.)	1263600	0	1 263 600
1082 Bp., Nagy Templom u. 3.	Bölcsődei Múzeum Alapítvány	bölcsődei múzeum	határozatlan	145	106/2023. (IV.27.)	25 318	0	25 318

Kedvezményesen használatba adott helyiségek

Nem lakás célú helyiségek esetében civil szervezetek és egyházak részére állapított meg kedvezményes díjat a Tulajdonosi, Vagyonkezelési és Helyiséggazdálkodási Bizottság. A 2025. évi tervezés során – tekintettel a költségvetési előterjesztés előkészítésének idejére - a Bizottság 2024

októberéig hozott döntéseiből indultunk ki. Az előttünk álló év során esetlegesen meghozandó döntésekkel előzetesen kalkulálni nem tudunk.

Cím	Bérlő/Használó/ Üzemeltető	Tevékenység	Időtartam (határozott idő esetén: év, hónap, nap)	Terület (m ²)	vonatkozó bizottsági vagy KT döntés száma	Éves piaci bérleti díj (bruttó önköltség) 2025. évben (Ft)	Kedvezményes éves bérleti díj a 2025. évben (Ft)	Fizetendő bérleti díj a 2025. évben (Ft)	Közvetett támogatás 2025. évben (Ft)
Baross u. 32. 36726/0/A/3	ArtEnto Alapítvány	ARTENTO Ökocentrum – kiállító és közösségi központ	2023.01.01- 2027.12.31	110	490/2022. (X.19.)	3 339 600 Ft	360 000 Ft	360 000 Ft	2 979 600 Ft
Rökk Szilárd utca 11. 36677/0/A/29	ART'S HARMONY SZABAD MŰVÉSZETI TÁRSASÁG	próbaterelem, klubhelyiség	2024.01.01 - 2025.12.31	216	893/2023. (XII. 13.)	3 628 800 Ft	631 680 Ft	631 680 Ft	2 997 120 Ft
Kis Fuvaros u.11. 35100/0/A/3	Budapest Józsefvárosi Református Egyházközség	oktatási és sport (hitéleti, életvitelt segítő és közösségi) célok	határozatlan	103	502/2022. (X.19.)	2 039 400 Ft	487 080 Ft	487 080 Ft	1 552 320 Ft
Leonardo da Vinci u. 4/A-6 35719/4/A/1	CEDEK EMIH Izraelita Szolgálat	központi iroda és raktár, valamint adománybolt tevékenység	2023.01.01- 2027.01.25	143	686/2022. (XII.14.)	3 346 200 Ft	1 020 000 Ft	1 020 000 Ft	2 326 200 Ft
Kiss József u. 12. 34697/0/A/1	Csillag és Ánizs Kft.	kulturális és oktató tevékenység	2023.01.01- 2027.12.31	91	530/2022. (X.19.)	1 146 600 Ft	239 112 Ft	239 112 Ft	907 488 Ft
Lujza utca 14. 35371 38 m2	Eleven Blokk Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti-kulturális- közösségi események szervezése	2023.09.27- 2028.09.27	38	488/2023.(VII. 12.)	601 920 Ft	180 000 Ft	180 000 Ft	421 920 Ft
Lujza utca 14. 35371 49 m2	Eleven Blokk Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti-kulturális- közösségi események szervezése	2023.09.27- 2028.09.27	49	489/2023. (VII.12.)	776 160 Ft	180 000 Ft	180 000 Ft	596 160 Ft
Práter utca 56. 35728/16/A/1 és 35728/16/A/194	Eleven Blokk Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti-kulturális- közösségi események szervezése	2023.09.27- 2028.09.27	186	494/2023. (VII.12.)	2 772 000 Ft	600 000 Ft	600 000 Ft	2 172 000 Ft
Práter utca 60. 35728/18/A/1	Eleven Blokk Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti-kulturális- közösségi események szervezése	2023.03.01- 2028.03.01	128	694/2022. (XII.14.)	3 376 800 Ft	563 040 Ft	563 040 Ft	2 813 760 Ft
Baross u. 86. 35527/2/A/74	Életmentő a Beteg Gyermekekért és a Nagycsaládos- okért Alapítvány	egyéb közösségi, társadalmi tevékenység irodája	2023.09.23- 2023.09.30	49	485/2023. (VII.12.)	1 058 400 Ft	101 724 Ft	101 724 Ft	956 676 Ft
Dobozi u. 21 35375/0/A/4	Farkaskő Noszvajai Barlang Művésztelep Egyesület	SACC/KB elnevezésű alkotótér, galéria, szabadiskola létrehozása és működtetése	2023.01.01- 2027.12.31	76	533/2022. (X.19.)	1 203 840 Ft	309 360 Ft	309 360 Ft	894 480 Ft
Orczy út 27. 36007/0/A/1	Félúton Alapítvány	szociális alapellátás – szenvedélybetegek és családjuk részére nappali ellátás / alacsonyküszöbű ellátás / elterelés	2023.01.01- 2027.12.31	448	535/2022. (X.19.)	8 784 000 Ft	1 174 080 Ft	1 174 080 Ft	7 609 920 Ft
Práter u. 65. 36128/3/A/57	Fiatál Üvegművészek Egyesülete	műhely	határozatlan	58	502/2022. (X.19.)	1 067 400 Ft	210 888 Ft	210 888 Ft	856 512 Ft

3. melléklet

Cím	Bérlő/Használó/ Üzemeltető	Tevékenység	Időtartam (határozott idő esetén: év, hónap, nap)	Terület (m ²)	vonatkozó bizottsági vagy KT döntés száma	Éves piaci bérlési díj (bruttó önköltség) 2025. évben (Ft)	Kedvezményes éves bérlési díj a 2025. évben (Ft)	Fizetendő bérlési díj a 2025. évben (Ft)	Közvetett támogatás 2025. évben (Ft)
Orczy út 45. 35944/0/A/59 és 35944/0/A/63	Gólya Szövetkezet	közösségi kerékpárszerelő műhely és teherkerékpár kölcsonzó, teherkerékpáros futárszolgálat, átrakodási pont	2023.10.04.- 2028.09.30	111	493/2023. (VII.12.)	2 574 000 Ft	840 000 Ft	840 000 Ft	1 734 000 Ft
Kun utca 12. 34742/0/A/6 és 34742/0/A/7	Hazavárunk Alapítvány	szoc.ellátás bent lakás nélkül (börtönbüntetésre ítélt szülők gyermekének életének segítése,bűnmegelőz ési tevékenység	2023.11.15 - 2028.11.15	48	487/2023. (VII.12.)	918 720 Ft	158 400 Ft	158 400 Ft	760 320 Ft
Német utca 14. 34915	Józsefvárosi Szabadidős Egyesület	tanoda, gyermekek esélynővelő szolgáltatása	2021.11.25 - 2026.11.22	331	502/2022. (X.19.)	7 149 600 Ft	1 619 292 Ft	1 619 292 Ft	5 530 308 Ft
Népszínház u. 26. 34682/0/A/3	Kulturális Örökség Menedzserek Egyesülete	kulturális tevékenység (inkluzív kulturális- közösségi tér)	2023.09.27- 2028.09.27	124	492/2023. (VII.12.)	1 785 600 Ft	540 000 Ft	540 000 Ft	1 245 600 Ft
Német utca 13. 34903/0/A/64	Magyar Független Film és Video Szövetség	ilm, video, televízióműsor gyártás(film,video szakkörök,klubok,st údiók,egyéni alkotók támogatása,fesztivál ok rendezése	2023.09.20- 2028.09.20	46	491/2023. (VII.12.)	1 324 800 Ft	120 000 Ft	120 000 Ft	1 204 800 Ft
Karácsony S.u. 22. 35450 jobb UCP	Magyar Biodiverzitáskutat ó Társaság	közösségi és oktatótér, tárolóhely. Laboratórium	2024.10.30 - 2026.10.30		614/2024. (VII.31.)	1 335 600 Ft	236 220 Ft	236 220 Ft	1 099 380 Ft
Pál u. 6. 36788/0/A/2	Magyar Goju-Kai Szövetség	sport tevékenység, önvédelmi központ	2027.12.31	304	502/2022. (X.19.)	3 830 400 Ft	1 210 140 Ft	1 210 140 Ft	2 620 260 Ft
Fiumei út 3. 34597/0/A/2	Magyar Individuálpiszicho lógiai Egyesület	képzési és mentálhigiénés központ	2024.10.09 - 2029.10.09	68	612/2024. (VII.31.)	1 224 000 Ft	480 000 Ft	480 000 Ft	744 000 Ft
Magdolna u. 34. 35353/0/A/2	Magyar Nihon Tai Jitsu és Nihon Ju Jitsu Sportegyesület	önvédelmi és sportközpont	2024.10.01 - 2029.10.01	96	615/2024. (VII.31.)	1 393 920 Ft	480 000 Ft	480 000 Ft	913 920 Ft
Práter u. 30-32. 35696/0/A/54	Magyarországi Dúlák Egyesülete + Babahordozásért Alapítvány	várandósok és kisgyerekes családok támogatása, képzések- ismeretterjesztő előadások, közösségi programok szervezése	2023.02.10- 2028.02.10	56	692/2022. (XII.14.)	1 881 600 Ft	227 760 Ft	227 760 Ft	1 653 840 Ft
Magdolna utca 33. 35469/0/A/29	Magyarországi Református Egyház Kallódó Ifjúságot Mentő Misszió Drogterápiás Otthona	nappali ellátás és közösségi ellátás bentlakás nélkül (közösségi nappali ellátás, megelőző felvilágosító szolgáltatás)	2023.09.22- 2028.09.29	349	490/2023. (VII.12.)	4 144 920 Ft	3 840 000 Ft	3 840 000 Ft	304 920 Ft
Baross utca 47. 36788/0/A/2	Meme Múzeum Kft.	múzeumi tevékenység	2023.09.25- 2028.09.29	306	484/2023. (VII.12.)	7 402 320 Ft	840 000 Ft	840 000 Ft	6 562 320 Ft
Práter utca 29/b. 36325/0/A/1	Menhely Alapítvány	Az 1993. évi III. tv. 65/F § (1) bekezdés szerinti nappali ellátás biztosítása	2023.04.04- 2028.04.05	111	691/2022. (XII.14.)	1 864 800 Ft	425 196 Ft	425 196 Ft	1 439 604 Ft

3. melléklet

Cím	Bérlő/Használó/ Üzemeltető	Tevékenység	Időtartam (határozott idő esetén: év, hónap, nap)	Terület (m ²)	vonatkozó bizottsági vagy KT döntés száma	Éves piaci bérlési díj (bruttó önköltség) 2025. évben (Ft)	Kedvezményes éves bérlési díj a 2025. évben (Ft)	Fizetendő bérlési díj a 2025. évben (Ft)	Közvetett támogatás 2025. évben (Ft)
Kálvária tér 19. 35456/A/31, A/36	Moravcsik Alapítvány	raktár, műhely, eszközbérlés	határozatlan	182	502/2022. (X.19.)	3 013 200 Ft	685 608 Ft	685 608 Ft	2 327 592 Ft
Üllői út 60-62 36308/0/A/2	Moravcsik Alapítvány	galéria, kiállítóterem és galéria	határozatlan	189	502/2022. (X.19.)	5 896 800 Ft	682 932 Ft	682 932 Ft	5 213 868 Ft
Kálvária tér 16 35435/0/A/32	Moravcsik Alapítvány	megváltozott munkaképességűek képzése, foglalkoztatása a jövőbeni munkavállalás lehetősége érdekében	határozatlan	44	502/2022. (X.19.)	1 108 800 Ft	191 808 Ft	191 808 Ft	916 992 Ft
Kálvária tér 22. 35459/A/3	Nagycsaládok Józsefvárosi Egyesülete	iroda (nagycsaládok részére rendezvények, ruhaosztás)	2026.12.31	57	502/2022. (X.19.)	923 400 Ft	260 760 Ft	260 760 Ft	662 640 Ft
Nap u. 25. 35688/A/3, 35688/A/4	Nap-Kör Mentálhigiénés Alapítvány	mentálhigiénés tevékenységhez kapcsolódó szociális tevékenység	határozatlan	132	VPB.447/2018. (V.28.)	3 160 800 Ft	592 488 Ft	592 488 Ft	2 568 312 Ft
Szilágyi u. 5. 34686/0/A/3	Nyitott Kert Alapítvány	teherbicikli megosztó rendszer és teherbicikli kölcsonzó központ, kerékpár műhely és kisélelmiszer átvevő pont	2023.03.17- 2028.03.17	39	695/2022. (XII.14.)	720 720 Ft	180 000 Ft	180 000 Ft	540 720 Ft
Teleki tér 7. 35361/0/A/36 és 35361/0/A/37	Para-fitt SE.	újrahasznosító műhely, közösségi oktató és alkotótér	2023.01.01- 2027.12.31	141	496/2022. (X.19.)	2 871 000 Ft	292 716 Ft	292 716 Ft	2 578 284 Ft
Szilágyi u. 1/B. 34688/0/A/1	Reményi Ede Cigányzenész Szövetség	Iroda	határozatlan	25	502/2022. (X.19.)	429 000 Ft	201 000 Ft	201 000 Ft	228 000 Ft
Dobozai u. 7-9. 35381/0/A/3	Sors-Társak Újra Együtt Egyesület	konferencia és rendezvényhelyszín	2024.10.01 - 2029.10.01	159	617/2024. (VII.31.)	1 888 920 Ft	874 416 Ft	874 416 Ft	1 014 504 Ft
Pál u. 3. 36793/0/A/17	Szakja Tasi Csöling Buddhista Egyesület	meditációs központ	2025.06.30	150	502/2022. (X.19.)	1 485 000 Ft	538 500 Ft	538 500 Ft	946 500 Ft
Baross u. 122. 35405/0/A/68	Szilágyi Kornél	összművészeti alkotótér	2024.10.01 - 2029.10.01	79	621/2024. (VII.31.)	1 279 800 Ft	240 000 Ft	240 000 Ft	1 039 800 Ft
Baross u. 112. 35491/A/38	Szigony Útitárs Nonprofit Kft.	szociális és rehabilitációs foglalkoztatás, iroda, pszichiátriai betegek nappali ellátása	határozatlan	193	502/2022. (X.19.)	3 126 600 Ft	777 096 Ft	777 096 Ft	2 349 504 Ft
Illés u. 36. 36090/0/A/44	Sztereo Művészeti Közhasznú Egyesület	kulturális, művészeti, oktatási és közösségi tevékenység	2023.01.01- 2027.12.31	160	492/2022. (X.19.)	2 745 600 Ft	900 000 Ft	900 000 Ft	1 845 600 Ft
Rákóczi út 11. 36547/0/A/1	Tehetséges Ifjúság Műhelye Egyesület	Színházi önismereti tréningek és alternatív színházi előadások megtartása	2023.01.01- 2027.12.31	299	495/2022. (X.19.)	5 954 400 Ft	420 000 Ft	420 000 Ft	5 534 400 Ft
Lujza u. 5. 35357/A/4	Új Világ Egyesület	irodai tevékenység	határozatlan	26	502/2022. (X.19.)	446 160 Ft	176 460 Ft	176 460 Ft	269 700 Ft
Déri M. u. 3. 34924/0/A/23	Új Start Alapítvány	irodai tevékenység	határozatlan	46	502/2022. (X.19.)	1 545 600 Ft	187 008 Ft	187 008 Ft	1 358 592 Ft
József krt. 59- 61. 1. emelet 36780/0/A/6	Vizslapart Kft., Pelle Zsuzsanna ev.	gyógypedagógiai ellátás, konduktív pedagógia, prevenciók központ	2024.09.18 - 2029.09.18	249	613/2024. (VII.31.)	5 378 400 Ft	720 000 Ft	720 000 Ft	4 658 400 Ft

Fizetési könnyítések, mérséklések

Az alábbi kimutatás azon, az Önkormányzatot megillető díj jellegű követeléseket tünteti fel, amelyek megfizetésére egyedi részletfizetési megállapodások jöttek létre. Az adatokat a Józsefvárosi Gazdálkodási Központ szolgáltatta.

Megnevezés	Elengedés / mérséklés méltányosságból			Fizetéselhalasztás			Részletfizetési kedvezmény		
	db	%	Ft	db	%	Ft	db	%	Ft
a) Lakbér és lakáshasználati díj							180		28 000 000
b) Helyiségbérleti és helyiséghasználati díj									
c) Bérbeszámítás (lakás)							9		23 000 000
c) Bérbeszámítás (helyiség)							20		50 000 000
g) Egyéb jogcímen nyújtott kedvezmény (lakás)									40 000 000
g) Egyéb jogcímen nyújtott kedvezmény (elidegenítés)	3	15	9 000 000						9 000 000
g) Egyéb jogcímen nyújtott kedvezmény (parkolás)							330		41 000 000
Összesen	3	15	9 000 000	0	0	0	539	0	191 000 000

**3/E Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése
(Ávr. 28. § e) pont alapján)**

az Ávr. 28. § b) és e) pontja alapján		kedvezményezettek száma (fő)	vonatkozó bizottsági vagy KT döntés(ek) száma	összeg (Ft)
megnevezés	jogszabályhely			
a) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök	Ávr. 28. § b)			
b) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön	Ávr. 28. § e)			
Közterület-használati díjkedvezmények *	Ávr. 28. § e)		VKK Bizottság méltányosság (13/2023. (IV.27) önk. Rendelet 29.§-a alapján)	84 367 260

*A 2024-ban érvényesített kedvezményeken alapuló előrejelzés. A részletes, analitikus alátámasztó határozatok a Hatósági Ügyosztályon elérhetők.

Többéves kihatással járó képviselő-testületi döntések [Áht. 24. § (4) bek. b) pont szerint]

Ssz.	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Képviselő-testületi határozat száma	2025 (Ft)	2026 (Ft)	2027 (Ft)	2028 (Ft)	2029 és követő évek (évente) (Ft)	Kötelezettségvállalás összesen (tárgyév+3 év, azaz 2025-2028.) (Ft)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1.	A Fővárosi Önkormányzat Központi Stomatológiai Intézet felnőtt és ifjúsági fogorvosi ellátásra kötött megbízási szerződés	Határozatlan	549/2009. (XII.16.); 174/2010. (V.19.)	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	72 000 000
2.	Józsefvárosi Kártya	Határozatlan	251/2011. (VI.02.); 430/2013. (XII.04.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	20 000 000
3.	Közalkalmazottak foglalkozássegységügyi ellátása megbízási szerződés Józsefvárosi Szent Kozma Egységügyei Központ	Határozatlan	39/2015. (II.19.)	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	16 000 000
4.	A háziorvosi rendelők karbantartása és rezsiköltség térítése	2017-2026	150/2016. (VI.02.)	83 000 000	85 000 000				168 000 000
5.	Józsefvárosban adományozható kitüntetések	Határozatlan	191/2016. (IX.15.)	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	24 000 000
6.	ÉLETMENTŐ PONT JGK Zrt. által történő üzemeltetése	Határozatlan	219/2016. (XI.10.)	22 159 500	22 159 500	22 159 500	22 159 500	22 159 500	88 638 000
7.	Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj pályázat	2022-2028	175/2017. (IX.07.); 75/2018. (X.04.); 174/2019. (XI.28.); 334/2020. (IX.24.); 391/2020. (XII.04.); 532/2021. (IX.23.); 620/2021. (XI.18.); 236/2022. (IX.22.); 314/2022. (XI.24.); 238/2023. (IX.21.); 372/2023. (XI.23.); 247/2024. (X.10.)	27 005 000	16 525 000	17 150 000	1 650 000		62 330 000
8.	Hungária körút 30/A. szám alatti orvosi rendelő helyiség bérleti szerződés	2020-2035	21/2019. (III.21.) 303/2020. (VII.16.)	37 084 000	37 084 000	37 084 000	37 084 000		148 336 000
9.	Országászoló fenntartása (Vajda Péter u.)	Határozatlan	74/2019. (IV.30.)	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
10.	A filmforgatás céljából történő közterület-használatból befolyó bevételek terhére az érintett társaságoknak kompenzációs fedezet	Határozatlan	278/2020. (VI.25.)	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	12 000 000

4. melléklet

	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Képvisező-testületi határozat száma	2025 (Ft)	2026 (Ft)	2027 (Ft)	2028 (Ft)	2029 és követő évek (évente) (Ft)	Kötelezettségvállalás összesen (tárgyév+3 év, azaz 2025-2028.) (Ft)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
11.	a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ intézményvezetői pályázat elbírálásáról	2022	642/2021. (XI. 18.)	11 431 080	11 431 080				22 862 160
12.	a közterület térfigyelő kamerarendszer működésére, valamint a rendőri túlszolgálat finanszírozására	2022-2025	303/2024. (XI.21.)	175 000 000					175 000 000
13.	Nemzeti közszolgálati egyetemmel Ludovika Aréna Uszoda kedvezményes használatának fedezete	2025	296/2024. (XI.21.)	10 700 000					10 700 000
14.	ECOSTAT pu-i szoftver működésének kiadási fedezete	2025	311/2024. (XI.21.)	6 733 032					6 733 032
15.	Belső Tankerületi Központ részére a 2017. január 1. napjától átvett pedagógusok és nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörökben foglalkoztatottak hűségjuttatásának fedezete	2025	293/2024. (XI.21.)	531 100					531 100
16.	A Józsefvárosi Háziorvosi Eietpályamodell keretében támogatást nyújtásának fedezete - recepció és liftkezelő munkatársak foglalkoztatására	2025	294/2024. (XI.21.)	13 560 000					13 560 000
17.	Az Önkormányzat a pszichiátriai betegek nappali ellátása	2025	295/2024. (XI. 21.)	14 160 000					14 160 000
18.	Jogsegélyszolgálat fedezete - lakossági jogi tanácsadási tevékenység ellátása	2025	292/2024. (XI.21.)	9 144 000					9 144 000
19.	A közterület-felügyeleti feladatok ellátását, végzését támogató ügyviteli és nyilvántartó rendszerek biztonságos üzemeltetésének elősegítése, karbantartása, hibaelhárítási szolgáltatások nyújtása	2023-2025	309/2022. (XI.24.)	30 480 000					30 480 000
20.	"Önkormányzati épületek, bérlakások karbantartási és gyors- szolgálati feladatainak ellátása"-nak fedezete	2023-2025 2025-2027	128/2022 (V.26) módosítása 267/2024.(X.31.) 268/2024.(X.31.)	624 250 000	698 500 000	698 500 000			2 021 250 000
21.	„Könyvvizsgálói feladatok ellátása”	2024.06.01- 2026. 05.31-ig	68/2024. (III. 21.)	6 400 800	2 667 000				9 067 800
22.	Részvételi költségvetés feladataira biztosított fedezet	2025-2026	315/2024. (XI.21.)	24 500 000	200 000 000				224 500 000
23.	A 2024-2025. évi gyermek-és ifjúsági részvételi költségvetés pénzügyi fedezete	2024-2025	346/2024. (XII. 12.)	25 913 000					25 913 000

Sz.	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Képviselő-testületi határozat száma	2025 (Ft)	2026 (Ft)	2027 (Ft)	2028 (Ft)	2029 és követő évek (évente) (Ft)	Kötelezettségvállalás összesen (tárgyév+3 év, azaz 2025-2028.) (Ft)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
24.	Rászoruló józsefvárosi fiatalok közösségi közlekedési bérletmegtagatása	2023-2026	58/2023. (III.30.) 405/2023. (XII.14.) 301/2024. (XI.21.)	2 000 000	10 000 000				12 000 000
25.	Az elhunytak hamvainak temetési helyre történő elhelyezéséhez kötendő szerződés fedezete	2023-2026	76/2023. (IV.27.)	6 307 667	4 730 750				11 038 417
26.	Józsefvárosi Lakásügynökség elindításához szükséges pénzügyi fedezete	2024-2026 2025-2028	89/2023. (IV.27.) módosította a 309/2024. (XI.21.)	40 220 000	47 415 000	32 839 000	7 073 000		127 547 000
27.	A köztisztviselési feladatok ellátásához kapcsolódó 2024-2026. évi költségvetéseket érintő pénzügyi fedezet biztosításáról	2024-2026	200/2023. (VII. 13.)	1 270 000 000	317 500 000				1 587 500 000
28.	Polgármesteri Hivatal mobiltelefon előfizetés szerződésének megkötésére vonatkozó 2023-2025. évi költségvetés térítendő pénzügyi fedezet biztosításáról	2023-2025	202/2023. (VII. 13)	7 112 000					7 112 000
29.	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ költségvetésében a mobiltelefon előfizetés szerződésének megkötésére vonatkozó 2023-2025. évi költségvetés térítendő pénzügyi fedezet biztosításáról	2023-2025	202/2023. (VII. 13)	7 112 000					7 112 000
30.	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ költségvetésében a mobiltelefon előfizetés szerződésének megkötésére vonatkozó 2023-2025. évi költségvetés térítendő pénzügyi fedezet biztosításáról	2023-2025	202/2023. (VII. 13)	2 794 000					2 794 000
31.	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék költségvetésében a mobiltelefon előfizetés szerződésének megkötésére vonatkozó 2023-2025. évi költségvetés térítendő pénzügyi fedezet biztosításáról	2023-2025	202/2023. (VII. 13)	889 000					889 000
32.	Az út és járda karbantartási feladatokhoz kapcsolódóan a 2024-2025. évi költségvetéstérítendő pénzügyi fedezet biztosításáról	2022-2025 2024-2025	586/2021. (X.28.) 203/2023. (VII. 13.)	250 400 000					250 400 000
33.	A GIS-PAN követés-támogatási szerződés megújításához szükséges Polgármesteri Hivatal 2024-2025. évi költségvetésében biztosítandó pénzügyi fedezetről	2024-2025	286/2023. (X.19.)	2 286 000					2 286 000
34.	Emelt szintű mérnök informatikai szolgáltatási szerződéshez szükséges pénzügyi fedezete	2024-2026	67/2024. (III.21.)	4 267 200	2 844 800				7 112 000
35.	Multifunkciós eszközök üzemeltetési kiadásához szükséges pénzügyi fedezet	2025	179/2024. (VII.04.)	15 240 000					15 240 000

4. melléklet

Sz.	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Képviselő-testületi határozat száma	2025 (Ft)	2026 (Ft)	2027 (Ft)	2028 (Ft)	2029 és követő évek (évente) (Ft)	Kötelezettségvállalás összesen (tárgyév+3 év, azaz 2025-2028.) (Ft)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
36.	A Dandár Gyógyfürdő kedvezményes használatához kapcsolódó pénzügyi fedezet biztosítása.	2025	344/2024.(XII.12.)	2 500 000					2 500 000
37.	A Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal Ügyfélszolgálati és Családtámogatási Irodája által használt ügyfélszolgálati informatikai integrált CFM rendszer üzemeltetésére és karbantartására vonatkozó support szerződés pénzügyi fedezetének biztosítása	2025	176/2024.(VII.04.)	640 080					640 080
38.	FortiGate 200F tűzfal eszközökhöz tartozó 1 éves licensek beszerzésének pénzügyi fedezete.	2025	177/2024.(VII.04.)	4 327 898					4 327 898
39.	WinTiszt humánpolitikai program éves licenszre és a vele járó jogkövetési szolgáltatásra vonatkozó szerződés pénzügyi fedezetének biztosításáról	2025	178/2024.(VII.04.)	1 428 369					1 428 369
40.	Optikai kábel hosszabbítására, valamint az IVR rendszerrel bővített vezetékes telefonhálózat kiépítésére és üzemeltetésére vonatkozó keretszerződés pénzügyi fedezetének biztosítása.	2024	353/2023.(XI.23.) módosította: 70/2024.(III.21.)	4 741 145					4 741 145
41.	Káptalanfűredi gyermek-és utánpótlásbör kialakításával kapcsolatban felmerült tulajdonosi döntések meghozatala.	2024-2026	370/2023.(XI.23.)	1 124 112 420	949 408 280				2 073 520 700
42.	Egalco Önkormányzatának az Európai Bizottság által meghirdetett European Urban Initiative - Innovative Actions (Európai Városfejlesztési Kezdeményezés - InnovatívTevékenységek) pályázaton nyertes projektjéhez történő csatlakozásához szükséges önerő biztosítása.	2025-2026	415/2023.(XII.14.)	5 700 000	5 700 000				11 400 000
43.	"Fővárosi Szolidaritási alap 2023" - LakóTér pályázat - szükséges önerő biztosítása.	2025-2026	44/2024.(II.22.) 199/2024.(VII.014) módosította a 44/2024.(II.22.) határozat 2. pontját	46 748 958	15 582 986				62 331 944
44.	"Fővárosi Szolidaritási alap 2023" - "Dankó utca 31. szám alatti ingatlan átalakítása a Gyermekek Átmeneti Otthona számára" pályázat - önerő biztosítása	2025-2026	45/2024.(II.22.) 200/2024.(VII.04.) módosította a 45/2024.(II.22.) határozat 2.pontját	228 000 000	152 000 000				380 000 000
45.	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat fenntartásában üzemelő közterületi térfigyelő rendszer karbantartási kiadásainak 2025-2028.évekre történő pénzügyi fedezetének biztosítása.	2025-2028	66/2024.(III.21.)	29 031 922	34 838 306	34 838 306	5 806 385		104 514 919

Handwritten signature

Ssz.	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Képviselő-testületi határozat száma	2025 (Ft)	2026 (Ft)	2027 (Ft)	2028 (Ft)	2029 és követő évek (évente) (Ft)	Kötelezettségvállalás összesen (tárgyév+3 év, azaz 2025-2028.) (Ft)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
46.	Minőségirányítási tevékenység 2025-2027. évi költségvetést érintő előzetes kötelezettségvállalás pénzügyi fedezete.	2025-2027	69/2024. (III.21.) módosította a 305/2024. (XI.21.)	381 000	381 000	508 000			1 270 000
47.	Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal tűzvédelmi feladatainak ellátásához kapcsolódó szolgáltatás igénybevételének pénzügyi fedezete	2024-2025	71/2024. (III.21.)	621 792					621 792
48.	Európai Bizottság által meghirdetett „CERV-2024-DAPHNE” „Pályázati felhívás a nemi alapú erőszak és a gyermekek elleni erőszak megelőzésére és leküzdésére” tárgyú pályázati felhíváson való induláshoz pályázati önerő biztosítása	2025	103/2024. (III.21.)	9 054 870					9 054 870
49.	"Budapest Főváros VIII. kerület Józsefváros Önkormányzata tulajdonában álló zöldfelületek, fák és fasorok ápolási, fenntartási munkái" feladat fedezet biztosítása	2024-2026	289/2023. (X. 19.)	889 000 000	889 000 000				1 778 000 000
50.	Józsefváros Önkormányzata és intézményei vagyon- és felelősségbiztosítási szerződés kiadásai fedezete	2022-2025	511/2021.)IX.23)	36 707 220					36 707 220
51.	Önkormányzati bértekintések felújításának 2024-2025. évi költségvetést érintő pénzügyi fedezete	2024-2025	199/2023. (VII.13.)	750 000 000					750 000 000
52.	Önkormányzati bértekintések felújításának 2025-2026. évi költségvetést érintő pénzügyi fedezete	2025-2026	272/2024. (X.31.)	635 000 000	1 905 000 000				2 540 000 000
53.	Földgáz beszerzéssel kapcsolatos fedezet biztosítása	2024-2025	344/2023. (XI.23.)	59 690 000					59 690 000
54.	Önkormányzati TV médiaszolgáltatási kiadásainak 2025-2028. évekre történő fedezete	2025-2028	180/2024. (VII.04.)	4 343 400	4 343 400	4 343 400	4 343 400		17 373 600
55.	MikroDat üzemeltetés, karbantartás, támogatás kiadásainak pénzügyi fedezete a Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetésében	2025	181/2024. (VII.04.)	3 771 900					3 771 900
56.	Polgármesteri Hivatal informatikai infrastruktúrájának modernizációjához kapcsolódó pít-i fedezet biztosítása	2025	265/2024.(X.31.)	132 574 030					132 574 030
57.	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék Fecsegő-típegők Bölcsődéje tagintézmény épületében klíma berendezés beszerzéséhez és felszereléséhez szükséges 2025. évre vonatkozó pénzügyi fedezet biztosításáról	2025	266/2024.(X.31.)	4 535 551					4 535 551
58.	lakhatási ügyfélszolgálat kialakításához szükséges 2025. évi költségvetést érintő fedezet biztosítása	2025	269/2024.(X.31.)	254 000 000					254 000 000

4. melléklet

Sz.	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Képviselő-testületi határozat száma	2025 (Ft)	2026 (Ft)	2027 (Ft)	2028 (Ft)	2029 és követő évek (évente) (Ft)	Kötelezettségvállalás összesen (tárgyév+3 év, azaz 2025-2028.) (Ft)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
59.	Józsefvárosi Óvodák Mesepalota tagóvodája udvarának felújításához szükséges 2025. évi fedezet biztosításáról	2025	270/2024.(X.31.)	279 400 000					279 400 000
60.	A társasházi támogatásokhoz kapcsolódó 2025. évi költségvetést érintő előzetes kötelezettségvállalás (Társasházak vissza nem térítendő támogatásai és társasházak kölcsönei)	2025	273/2024.(X.31.)	250 000 000					250 000 000
61.	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat, az önkormányzati költségvetési szervek, a 100%-ban önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok és a józsefvárosi nemzeti-ségi önkormányzatok banki számlavezetéséhez kapcsolódó kiadásaira fedezet biztosítása	2025	274/2024.(X.31.)	82 000 000					82 000 000
62.	A szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 35/2023 (X. 19.) rendelet 24. §-a alapján biztosított gyermekgondozáshoz igényelhető, az újszülöttek természetbeni támogatás fedezete	2025-2027	300/2024. (XI. 21.)	14 000 000	14 000 000	14 000 000			42 000 000
63.	Az „Egységes integrált parkolási rendszer” működtetésének fedezete	2025-2028	308/2024. (XI. 21.)	38 608 000	121 920 000	127 762 000	134 112 000		422 402 000
64.	Fűvészteret látogatásához szükséges pénzügyi fedezet biztosításáról	2025	298/2024.(XI.21.)	1 500 000					1 500 000
65.	65 év feletti lakosok részére kedvezményes színházlátogatás	2025	299/2024.(XI.21.)	500 000					500 000
66.	A Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal gépjármű flotta mosási, tisztítási feladatai	2025	302/2024.(XI.21.)	1 500 000					1 500 000
67.	A térfelügyelő kamerarendszer modernizációja	2025	304/2024.(XI.21.)	107 668 450					107 668 450
68.	Térinformatikai szoftverbeszerzés	2025	306/2024.(XI.21.)	33 077 849					33 077 849
69.	EIT Community Co-Create NEB pályázathoz szükséges önrész	2025	307/2024.(XI.21.)	1 543 407					1 543 407
70.	Complex Jogtár szolgáltatások kiadása	2025-2026	312/2024.(XI.21.)	3 810 000					3 810 000
71.	Dankó udvar 2025. évi üzemeltetése	2025	313/2024.(XI.21.)	75 857 673					75 857 673
72.	Józsefvárosi Polgármesteri Hivatali takarítási feladatok ellátása	2025	314/2024.(XI.21.)	129 032 000					129 032 000
73.	A józsefvárosi vállalkozások támogatása	2025-2029	316/2024.(XI.21.)	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	200 000 000

Sz.	Kötelezettségvállalás tárgya	Kötelezettségvállalás időtartama	Képviseelő-testületi határozat száma	2025 (Ft)	2026 (Ft)	2027 (Ft)	2028 (Ft)	2029 és követő évek (évente) (Ft)	Kötelezettségvállalás összesen (tárgyév+3 év, azaz 2025-2028.) (Ft)
	I.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
74.	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat által fenntartott Józsefvárosi Óvodákban a sajátos nevelési igényű gyermekek ellátása	2025	319/2024.(XI.21.)	21 976 240					21 976 240
75.	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat intézményeiben foglalkoztatottak kereset kiegészítése (JSZSZGYK)	2024.12.01-2025.11.30.	310/2024.(XI.21.)	377 447 346					377 447 346
76.	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat intézményeiben foglalkoztatottak kereset kiegészítése (JÓK)	2024.12.01-2025.11.30.	310/2024.(XI.21.)	360 424 800					360 424 800
77.	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat intézményeiben foglalkoztatottak kereset kiegészítése (JEB)	2024.12.01-2025.11.30.	310/2024.(XI.21.)	215 995 884					215 995 884
78.	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat intézményeiben foglalkoztatottak kereset kiegészítése (JEK)	2024.12.01-2025.11.30.	310/2024.(XI.21.)	94 879 320					94 879 320
79.	Az önkormányzati bérházak felújítása	2025	271/2024. (X.31.)	635 000 000					635 000 000
80.	A Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal 2025. január 01-jéi létszámváltozása	2025	343/2024 (XII.12.)	215 594 558					215 594 558
81.	Józsefvárosi Roma Gyakornoki Program 2025. évi folytatásához szükséges 2025. évi költségvetést érintő előzetes kötelezettségvállalásról	2025	342/2024. (XII. 12.)	22 119 080					22 119 080
82.	Karácsony Sándor Közalapítvány a Józsefvárosért felügyelőbizottsági tagjainak díjazásáról	2025	351/2024. (XII. 12.)	2 010 600					2 010 600
Előzetes kötelezettségvállalások összesen:				10 007 585 141	5 634 081 102	1 075 234 206	298 278 285	108 209 500	17 015 178 734

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2023. évi költségvetése teljesülésének és 2024. év költségvetés várható teljesülésének mérlegszerű bemutatása

BEVÉTELEK	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés	KIADÁSOK	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG					
IV. Működési kiadások					
I. Működési bevételek	7 564 536 250	7 767 717 460	1. Személyi juttatások	9 452 787 115	11 565 021 588
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	13 671 545 695	15 246 312 513	2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	1 267 874 232	1 551 188 835
2. Közhatalmi bevételek	7 987 161 770	6 757 076 469	3. Dologi kiadások	9 383 351 701	9 910 642 654
3. Működési bevételek	272 345 437	278 377 756	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	117 945 899	351 361 348
4. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről			5. Egyéb működési célú kiadások	5 679 354 128	7 575 624 942
A. Működési bevételek össz. (1+...+4)	29 495 589 152	30 049 484 198	A. Működési kiadások össz. (1+...+5)	25 901 313 075	30 953 839 367
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG					
V. Felhalmozási kiadások					
II. Felhalmozási bevételek	1 301 102 889	4 387 034 507	6. Beruházások	1 607 439 064	1 552 720 186
5. Felhalmozási bevételek	290 653 262	18 816 481	7. Felújítások	1 710 816 864	2 026 444 213
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	315 167 272	274 578 690	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	952 465 646	1 036 930 935
7. Felhalmozási c. átvett pénzeszk. ÁHT-n kívülről					
B. Felhalm. bevételek össz. (5+...+7)	1 906 923 423	4 680 429 678	B. Felhalmozási kiadások össz. (6+...+8)	4 270 721 574	4 616 095 334
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	31 402 512 575	34 729 913 876	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	30 172 034 649	35 569 934 701
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG					
VI. Finanszírozási kiadások					
III. Finanszírozási bevételek	0	0	9. Belföldi finanszírozás kiadásai (hitelek törlesztése)	0	0
8. Hitelek, kölcsönök felvétele	14 688 661 200	15 933 444 890	10. Kézföldi finanszírozás kiadásai (hitelek törlesztése)	10 820 503 260	12 834 987 128
9. Maradvány igénybevétele	10 820 503 260	12 834 987 128	11. Kézföldi finanszírozás kiadásai (hitelek törlesztése)	1 575 052 246	2 260 159 456
10. Kézföldi finanszírozás kiadásai (hitelek törlesztése)	1 589 358 010	2 260 525 113	12. Belföldi értékpapírok kiadásai	12 395 555 506	15 095 146 584
11. Kézföldi finanszírozás kiadásai (hitelek törlesztése)	27 098 522 470	31 028 957 131	13. Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése	109 500 000 000	95 000 000 000
Belső finanszírozási bevételek (8+...+11)			Külső finanszírozási kiadások	109 500 000 000	95 000 000 000
12. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	C. Finanszírozási kiadások össz. (9+...+13)	121 895 555 506	110 095 146 584
13. Lekötött bankbetétek megszüntetése	109 500 000 000	95 000 000 000	D. Irányításhoz szükséges adóó halmozódás kiszűrése	-10 820 503 260	-12 834 987 128
Külső finanszírozási bevételek (12+13)	109 500 000 000	95 000 000 000	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C+D)	141 247 086 895	132 830 094 157
C. Finanszírozási bevételek össz. (8+...+13)	136 598 522 470	126 028 957 131	Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció	-109 500 000 000	-95 000 000 000
D. Irányításhoz szükséges adóó halmozódás kiszűrése	-10 820 503 260	-12 834 987 128	KORRIGÁLT (bankbetétek nélküli) BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31 747 086 895	37 830 094 157
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C+D)	157 180 531 785	147 923 883 879			
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció	-109 500 000 000	-95 000 000 000			
KORRIGÁLT (bankbetétek nélküli) BEVÉTELEK ÖSSZESEN	47 680 531 785	52 923 883 879			

Működési egyenleg:	12 547 399 451	9 168 634 453
Felhalmozási egyenleg:	3 386 045 439	5 925 155 269
Költségvetési egyenleg:	1 230 477 926	-840 020 825

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2023. évi teljesítésének és 2024. évi várható teljesítésének alakulása

adatok forintban

Cím / alcím	41000		42000	
	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ összesen		Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése				
Előirányzat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.
KIADÁSOK				
1. Személyi juttatások	1 479 125 205	1 840 847 088	1 228 072 127	1 532 394 106
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	216 532 188	272 176 252	187 845 713	232 394 565
3. Dologi kiadások	935 916 283	1 061 217 611	312 924 095	321 321 374
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	380 073	1 105 594	0	0
5.1 Elvonások és befizetések	8 963 814	31 392 648	14 435 253	1 007 951
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	96 006 188	0	0	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre				
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre				
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				
5.6 Általános tartalék				
5.7 Működési céltartalék				
Működési kiadások összesen	2 736 923 751	3 206 739 193	1 743 277 188	2 087 117 996
6. Beruházások	28 730 587	53 020 523	40 187 400	22 243 146
7. Felújítások	50 796 358	0	15 540 425	14 990 260
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre				
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre				
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				
8.6 Felhalmozási céltartalék				
Felhalmozási kiadások összesen	79 526 945	53 020 523	55 727 825	37 233 406
Költségvetési kiadások összesen	2 816 450 696	3 259 759 716	1 799 005 013	2 124 351 402
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre				
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai				
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.				
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési				
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési				
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.5 Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése				
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0
Kiadások összesen	2 816 450 696	3 259 759 716	1 799 005 013	2 124 351 402
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2 816 450 696	3 259 759 716	1 799 005 013	2 124 351 402

BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása				
1.2 Elvonások és befizetések bevételei				
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás				
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	2 222 000	2 271 200	22 133 000	33 953 200
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
3. Működési bevételek	173 451 028	188 651 568	72 908 505	76 866 250
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	1 147 070	0	4 080 670	5 689 309
Működési bevételek összesen	176 820 098	190 922 768	99 122 175	116 508 759
5. Felhalmozási bevételek				
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása				
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				
6.3 Felhalmozási célú pénzeszköztérítél ÁHT-n belül				
6.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás				
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről				
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	52 930	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	52 930	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	176 873 028	190 922 768	99 122 175	116 508 759
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,				
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	121 467 523	94 114 743	41 868 405	45 978 122
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	28 422 505	8 125 543	2 400 503	18 508 013
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	1 118 441 752	1 138 498 478	952 366 197	921 293 229
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	1 414 309 121	1 826 794 156	714 339 945	1 022 469 584
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	59 177 053	53 020 523	53 393 923	22 845 202
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése				
Finanszírozási bevételek összesen	2 741 817 954	3 120 553 443	1 764 368 973	2 031 094 150
Bevételek összesen	2 918 690 982	3 311 476 211	1 863 491 148	2 147 602 909
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 918 690 982	3 311 476 211	1 863 491 148	2 147 602 909

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2023. évi teljesítésének és 2024. évi várható teljesítésének alakulása

adatok forintban

Cím / alcím	43000	44000		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ	Józsefvárosi Óvodák		
Előirányzat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés
1.	6.	7.	8.	9.
KIADÁSOK				
1. Személyi juttatások	2 548 475 524	2 837 376 716	1 408 956 325	1 873 955 223
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	247 723 806	275 900 910	209 404 196	265 424 932
3. Dologi kiadások	637 735 954	525 725 631	385 141 645	360 279 111
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			
5.1 Elvonások és befizetések	30 557 219	8 293 330		
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	57 937	6 613 353		
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre				
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre				
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				
5.6 Általános tartalék				
5.7 Működési céltartalék				
Működési kiadások összesen	3 464 550 440	3 653 909 940	2 003 502 166	2 499 659 266
6. Beruházások	24 400 254	5 119 818	135 608 250	159 358 607
7. Felújítások		28 678 447	135 898 051	243 267 428
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre				
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre				
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				
8.6 Felhalmozási céltartalék				
Felhalmozási kiadások összesen	24 400 254	33 798 265	271 506 301	402 626 035
Költségvetési kiadások összesen	3 488 950 694	3 687 708 205	2 275 008 467	2 902 285 301
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre				
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai				
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.				
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési				
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési				
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.5 Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése				
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0
Kiadások összesen	3 488 950 694	3 687 708 205	2 275 008 467	2 902 285 301
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	3 488 950 694	3 687 708 205	2 275 008 467	2 902 285 301

BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása				
1.2 Elvonások és befizetések bevételei				
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	2 853 843 003	2 927 690 198		
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	7 039 215	2 792 777		
2. Közhatalmi bevételek	0			
3. Működési bevételek	34 983 734	62 993 881	44 966 371	25 892 267
4. Működési célú átvett pénzeszközök				0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			939 200	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				
Működési bevételek összesen	2 895 865 952	2 993 476 856	45 905 571	25 892 267
5. Felhalmozási bevételek	1 116 929	1 267 717		
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása				
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				
6.3 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel ÁHT-n belül				
6.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás				
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről				
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			151 000	0
Felhalmozási bevételek összesen	1 116 929	1 267 717	151 000	0
Költségvetési bevételek összesen	2 896 982 881	2 994 744 573	46 056 571	25 892 267
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,				
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	81 855 383	132 034 630	8 637 548	82 247 592
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	2 565 728	1 213 485	0	716 280
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0		0	
9.341 Központi támogatás - Működési	76 465 931		1 234 573 348	1 385 333 908
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési	538 014 486	665 462 669	797 198 571	1 065 508 178
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0		0	
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási	26 314 400	47 220 580	271 506 301	402 626 035
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése				
Finanszírozási bevételek összesen	725 215 928	845 931 364	2 311 915 768	2 936 431 993
Bevételek összesen	3 622 198 809	3 840 675 937	2 357 972 339	2 962 324 260
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 622 198 809	3 840 675 937	2 357 972 339	2 962 324 260

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2023. évi teljesítésének és 2024. évi várható teljesítésének alakulása

adatok forintban

Cím / alcím	40000		30000	
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	Intézmények összesen		Polgármesteri Hivatal	
Előirányzat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés
1.	10.	11.	12.	13.
KIADÁSOK				
1. Személyi juttatások	6 664 629 181	8 084 573 133	2 502 968 111	3 207 919 677
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hji adó	861 505 903	1 045 896 659	371 293 476	472 528 145
3. Dologi kiadások	2 271 717 977	2 268 543 727	538 579 290	493 115 633
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	380 073	1 105 594		
5.1 Elvonások és befizetések	53 956 286	40 693 929	166 659 703	161 644 772
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	96 064 125	6 613 353	16 791 685	
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0		
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0		
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0		
5.6 Általános tartalék	0	0		
5.7 Működési céltartalék	0	0		
Működési kiadások összesen	9 948 253 545	11 447 426 395	3 596 292 265	4 335 208 227
6. Beruházások	228 926 491	239 742 094	99 652 381	61 043 242
7. Felújítások	202 234 834	286 936 135		
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0		
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0		
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0		
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0		
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0		
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0		
Felhalmozási kiadások összesen	431 161 325	526 678 229	99 652 381	61 043 242
Költségvetési kiadások összesen	10 379 414 870	11 974 104 624	3 695 944 646	4 396 251 469
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre				
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai				
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.22 Befektetési c. belf. értékpapírok vásárlása, beváltása				
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	0	0		
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	0	0		
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	0	0		
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0		
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0		
9.5 Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése	0	0		
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0
Kiadások összesen	10 379 414 870	11 974 104 624	3 695 944 646	4 396 251 469
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	10 379 414 870	11 974 104 624	3 695 944 646	4 396 251 469

BEVÉTELEK				
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	0	0		
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0	0		
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0		
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	2 853 843 003	2 927 690 198		
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	31 394 215	39 017 177	2 954 891	55 845 360
2. Közhatalmi bevételek	0	0	40 227 311	40 114 985
3. Működési bevételek	326 309 638	354 403 966	16 669 862	49 231 658
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0		
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	6 166 940	5 689 309		
Működési bevételek összesen	3 217 713 796	3 326 800 650	59 852 064	145 192 003
5. Felhalmozási bevételek	1 116 929	1 267 717	59 055	72 164
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0		
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0		
6.3 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel ÁHT-n belül	0	0		
6.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	0	0		
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről				
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0		
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	203 930	0		
Felhalmozási bevételek összesen	1 320 859	1 267 717	59 055	72 164
Költségvetési bevételek összesen	3 219 034 655	3 328 068 367	59 911 119	145 264 167
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0		
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	253 828 859	354 375 087	294 339 336	240 704 510
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	33 388 736	28 563 321	17 996 469	
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0	0	0	
9.341 Központi támogatás - Működési	3 381 847 228	3 445 125 615	742 228 307	782 155 985
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	3 463 862 123	4 580 234 587	2 740 577 068	3 440 787 523
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	410 391 677	525 712 340	81 596 857	60 971 078
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése				
Finanszírozási bevételek összesen	7 543 318 623	8 934 010 950	3 876 738 037	4 524 619 096
Bevételek összesen	10 762 353 278	12 262 079 317	3 936 649 156	4 669 883 263
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	10 762 353 278	12 262 079 317	3 936 649 156	4 669 883 263

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2023. évi teljesítésének és 2024. évi várható teljesítésének alakulása

adatok forintban

Cím / alcím	20000		10000	
	Önkormányzati feladatok (szervezeti egységek) összesen		Józsefvárosi Önkormányzat (Kerület összesen)	
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése				
Előirányzat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés
1.	14.	15.	16.	17.
KIADÁSOK				
1. Személyi juttatások	285 189 823	272 528 778	9 452 787 115	11 565 021 588
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	35 074 853	32 764 031	1 267 874 232	1 551 188 835
3. Dologi kiadások	6 573 054 434	7 148 983 294	9 383 351 701	9 910 642 654
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	117 565 826	350 255 754	117 945 899	351 361 348
5.1 Elvonások és befizetések	1 611 921 462	2 201 822 343	1 832 537 451	2 404 161 044
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	275 548 745	271 517 738	388 404 555	278 131 091
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	3 458 412 122	4 865 398 939	3 458 412 122	4 865 398 939
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	27 933 868	0	27 933 868
5.6 Általános tartalék	0	0	0	0
5.7 Működési céltartalék	0	0	0	0
Működési kiadások összesen	12 356 767 265	15 171 204 745	25 901 313 075	30 953 839 367
6. Beruházások	1 278 860 192	1 251 934 850	1 607 439 064	1 552 720 186
7. Felújítások	1 508 582 030	1 739 508 078	1 710 816 864	2 026 444 213
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	95 000 000	25 299 625	95 000 000	25 299 625
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	705 657 916	850 575 139	705 657 916	850 575 139
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	151 807 730	161 056 171	151 807 730	161 056 171
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	3 739 907 868	4 028 373 863	4 270 721 574	4 616 095 334
Költségvetési kiadások összesen	16 096 675 133	19 199 578 608	30 172 034 649	35 569 934 701
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok vásárlása, beváltása	0	0	0	0
9.22 Befektetési c.belf. értékpapírok vásárlása, beváltása	0	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.	1 575 052 246	2 260 159 456	1 575 052 246	2 260 159 456
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	4 124 075 535	4 227 281 600		
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	6 204 439 191	8 021 022 110		
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	491 988 534	586 683 418		
9.5 Pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezése	109 500 000 000	95 000 000 000	109 500 000 000	95 000 000 000
Finanszírozási kiadások összesen	121 895 555 506	110 095 146 584	111 075 052 246	97 260 159 456
Kiadások összesen	137 992 230 639	129 294 725 192	141 247 086 895	132 830 094 157
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció	-109 500 000 000	-95 000 000 000	-109 500 000 000	-95 000 000 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	28 492 230 639	34 294 725 192	31 747 086 895	37 830 094 157
BEVÉTELEK				
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	4 412 218 225	4 502 361 504	4 412 218 225	4 502 361 504
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	220 615 989	202 338 701	220 615 989	202 338 701
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	0	0	2 853 843 003	2 927 690 198
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	43 509 927	40 464 520	77 859 033	135 327 057
2. Közhatalmi bevételek	13 631 318 384	15 206 197 528	13 671 545 695	15 246 312 513
3. Működési bevételek	7 644 182 270	6 353 440 845	7 987 161 770	6 757 076 469
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	1 243 094	0	1 243 094
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	266 178 497	271 445 353	272 345 437	277 134 662
Működési bevételek összesen	26 218 023 292	26 577 491 545	29 495 589 152	30 049 484 198
5. Felhalmozási bevételek	1 299 926 905	4 385 694 626	1 301 102 889	4 387 034 507
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	290 653 262	18 816 481	290 653 262	18 816 481
6.4 Társadalombiztosítási - OEP (NEAK) - támogatás	0	0	0	0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről	0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	215 024 252	216 930 950	215 024 252	216 930 950
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	99 939 090	57 647 740	100 143 020	57 647 740
Felhalmozási bevételek összesen	1 905 543 509	4 679 089 797	1 906 923 423	4 680 429 678
Költségvetési bevételek összesen	28 123 566 801	31 256 581 342	31 402 512 575	34 729 913 876
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	8 390 649 415	9 477 544 368	8 938 817 610	10 072 623 965
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	5 698 458 385	5 832 257 604	5 749 843 590	5 860 820 925
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg	1 589 358 010	2 260 525 113	1 589 358 010	2 260 525 113
9.341 Központi támogatás - Működési	0	0	0	0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	0	0	0	0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0
9.4 Lekötött bankbetétek megszüntetése	109 500 000 000	95 000 000 000	109 500 000 000	95 000 000 000
Finanszírozási bevételek összesen	125 178 465 810	112 570 327 085	125 778 019 210	113 193 970 003
Bevételek összesen	153 302 032 611	143 826 908 427	157 180 531 785	147 923 883 879
Bankbetétekbe történő lekötés miatti korrekció	-109 500 000 000	-95 000 000 000	-109 500 000 000	-95 000 000 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	43 802 032 611	48 826 908 427	47 680 531 785	52 923 883 879

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2025. (... ..) önkormányzati rendelete**

a 2025. évi költségvetésről

[1] A rendelet célja, hogy a kiegyensúlyozott, felelős, átlátható és fenntartható gazdálkodás, valamint a stabilitás, a részvételiség és a partnerség elvét figyelembe véve közérthetően meghatározza a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat, valamint a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének és szerveinek, továbbá költségvetési szerveinek és gazdasági társaságainak 2025. évi költségvetését, a 2025. évi gazdálkodás keretszámait, továbbá a költségvetés végrehajtásának szabályait.

[2] Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzatra (a továbbiakban: önkormányzat), Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület) és szerveire, az önkormányzat költségvetési szerveire, valamint az önkormányzat gazdasági társaságaira terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit a 2025. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

2. Értelmező rendelkezések

2. § E rendelet alkalmazásában:

1. gazdasági társaság: az önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés alapján közfeladatot ellátó és önkormányzati tulajdonban álló jogi személy;
2. költségvetési szerv: az önkormányzat által alapított és irányított, közfeladat ellátására létrejött jogi személy, valamint a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: hivatal).

3. Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszege, a költségvetési egyenleg összege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja, a költségvetés szerkezeti rendje

3. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2025. évi költségvetésének együttes bevételi és kiadási főösszegét 47.270.746.961 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) a költségvetési bevételek főösszege 33.152.309.022 Ft,
- b) a költségvetési kiadások főösszege 45.068.093.577 Ft,
- c) a költségvetési hiány összege -11.915.784.555Ft.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontjában meghatározott negatív összegű költségvetési egyenleg belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradványt vonja be 14.118.437.939 Ft összegben az alábbiak szerint:

- a) működési célú költségvetési maradvány 9.828.503.358 Ft,
- b) felhalmozási célú költségvetési maradvány 4.289.934.581 Ft.

(3) A képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozása utáni többletet 2.202.653.384 Ft-ban állapítja meg.

(4) A (3) bekezdésben meghatározott többlet a 2. melléklet VI/12. pontja szerinti 2.055.626.400 Ft összegben felhalmozási célú belföldi értékpapírok vásárlására, továbbá a 2. melléklet VI/11. pontja szerinti nettó finanszírozási előleg visszafizetés 147.026.984 Ft összegű kiadására nyújt fedezetet.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat tartalékait az alábbiak szerint állapítja meg:

a) a költségvetés Általános tartaléka 360.000.000 Ft,

b) a céltartalék összege 580.368.870 Ft, ebből működési céltartalék 411.580.848 Ft, a felhalmozási céltartalék 168.788.022 Ft.

4. § (1) A költségvetés címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) E rendelet

1. az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen a 2. melléklet,
2. a költségvetési szervek és az önkormányzat összesített bevételeit kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet,
3. a költségvetési szervek és az önkormányzat összesített kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4. melléklet,
4. az önkormányzati feladatok és a projektek kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként, a hivatal kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként, az önkormányzat intézményei kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként és ezek összesített – a költségvetési szervek irányítószervi támogatásból adódó halmozódás kiszűrése utáni – főösszegeit az 5. melléklet,
5. az önkormányzat és a költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint az önkormányzati közfoglalkoztatás létszámkeretét a 6. melléklet,
6. a pénzeszközátvételek és a támogatások, valamint a kölcsönök visszatérülésének az előirányzatait a 7. melléklet,
7. a pénzeszközátadás és a támogatási kölcsönök tervezett kiadásait a 8. melléklet,
8. a működési és felhalmozási céltartalékokat a 9. melléklet,
9. az önkormányzat felújítási tervét célonként és forrásonként a 10. melléklet,
10. az önkormányzat fejlesztési kiadásait feladatonként és forrásonként a 11. melléklet,
11. az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 12. melléklet,
12. az önkormányzat összesített bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 13. melléklet,
13. az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatait a 14. melléklet,
14. az európai uniós, valamint az egyéb költségvetési támogatással megvalósuló pályázatok előirányzatait a 15. melléklet

szerint állapítja meg.

4. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

5. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerveket és a gazdasági társaságokat a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére az e rendeletben, a jogszabályokban, valamint a képviselő-testületi és bizottsági határozatokban foglaltak szerint.

(2) A költségvetés végrehajtása során kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig – a bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – vállalható. Amennyiben a tervezett bevételek nem teljesülnek, úgy az azok terhére jóváhagyott kiadási előirányzatok a bevételek csökkenésével arányosan nem teljesíthetők. A tervezett bevételek elmaradása esetén az önkormányzati finanszírozás, támogatás módosításáról, valamint a kiadási előirányzatok csökkentéséről, törléséről a képviselő-testület jogosult dönteni.

6. § (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügylet igénybevételét nem tervezi.

(2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből, garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettsége 0 Ft.

(3) A tárgyévet követő évekre szóló, több évet érintő kötelezettségvállalásról az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 36. § (5a) bekezdésében foglaltak figyelembevételével a képviselő-testület jogosult dönteni.

(4) Az önkormányzat és a költségvetési szervek az 5. mellékletben meghatározott előirányzatokkal kötelesek összeállítani eredeti költségvetésüket és rögzíteni a Magyar Államkincstár KGR-K11 rendszerében.

(5) A képviselő-testület e rendeletet – az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban módosítja, ezen felül szükség szerint vagy rendkívüli esetben a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendeletben, valamint az Áht. 34. § (4) bekezdésében szabályozott módon.

(6) A 13. § (1) és (5)-(7), a 14. § (1)-(3) és (5)-(7), valamint a 15. § (1)-(8) bekezdése szerint végrehajtott előirányzat-módosítások és átcsoportosítások az Áht. 34. § (4) bekezdésében szabályozottak szerinti költségvetésirendelet-módosítások során átvezetésre kerülnek.

(7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (6) bekezdésben előírt rendeletmódosítási kötelezettséghez kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettség szabályozására.

(8) A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzataival a jogszabályoknak megfelelően önállóan gazdálkodik.

(9) Azon költségvetési szerv, amelynek gazdálkodási feladatait a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ látja el, az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó járulékok, valamint az egyéb közterhek előirányzataival önállóan, az egyéb előirányzatokkal a hatályos elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

7. § (1) A költségvetési szerv a költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére abban az esetben vállalhat kötelezettséget, ha annak pénzügyi teljesítése a költségvetési évet követő év június 30-áig megtörténik.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá és dönt a maradvány felhasználásáról.

(3) A jóváhagyott maradványból a feladattal terhelt maradvány terhére történő kifizetések az önkormányzat költségvetési szervei, valamint az önkormányzati feladatok esetében az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 46. § (1)-(3) bekezdésében szabályozott módon teljesíthetők. A fel nem használt előirányzatot az önkormányzat a 2024. évi zárszámadásról szóló döntést követő költségvetésirendelet-módosítás keretében elvonja. A már előző évben megkötött szerződések alapján a jogszabályi határidőt követően történő kifizetéseket a tárgyévi előirányzatok terhére kell teljesíteni.

8. § (1) A képviselő-testület a hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményalapját 2025. január 1. napjától 2025. február 28. napjáig 76.000 Ft-ban, 2025. március 1. napjától 79.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetménykiegészítésre jogosultak, melynek mértéke felsőfokú iskolai végzettség esetén 2025. január 1. napjától az alapilletmény 40%-a, középszintű iskolai végzettség esetén az alapilletmény 20%-a.

(3) A költségvetési szervnél jutalmazásra a 2025. költségvetési évben a költségvetési szerv költségvetésében megállapított törvény szerinti illetmények, munkabérek eredeti előirányzatának 20%-áig vállalható kötelezettség.

9. § Az önkormányzat a képviselő-testület hatáskörébe tartozó szociális ellátások kiadásait a helyi iparűzési adóból származó bevételeiből finanszírozza.

10. § Év közben az önkormányzat költségvetési egyensúlyának megtartása érdekében a jóváhagyott kiadási előirányzatok zárolásáról a képviselő-testület jogosult dönteni.

11. § A 2023. évet megelőzően a Parkolás megváltás felhalmozási jellegű címzett céltartalékba befolyt bevétel az önkormányzat tulajdonában lévő közterületek fejlesztésére fordítható.

12. § (1) Az európai uniós, illetve a központi költségvetési támogatással, valamint egyéb támogatással megvalósuló projekt esetében a támogatás terhére kizárólag a támogatási szerződésben, támogatói okiratban rögzített, a projekt megvalósítása érdekében felmerülő kiadás teljesíthető.

(2) A költségvetési szervek, valamint a gazdasági társaságok a közszolgáltatási szerződés keretében ellátandó feladatokra vonatkozóan kizárólag a polgármester előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be pályázatot az önerő szükségességétől és összegétől függetlenül.

(3) Az önkormányzat nevében a polgármester, a költségvetési szerv nevében a költségvetési szerv vezetője, a közszolgáltatási szerződés keretében ellátandó feladatokra vonatkozóan a gazdasági társaság vezetője képviselő-testületi döntés nélkül kizárólag olyan pályázatot nyújthat be, mely önrészt nem igényel és a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendeletben, az alapító okiratban, a közszolgáltatási szerződésben meghatározott közfeladat és szakmai alaptervekenység ellátására irányul. A pályázat benyújtásával költségvetési éven túli kötelezettségvállalás nem vállalható.

(4) Az önkormányzati önerő biztosítását igénylő, illetve éven túli kötelezettségvállalást keletkeztető pályázat esetében a pályázat benyújtásáról szóló döntés a képviselő-testület hatásköre.

5. A költségvetés végrehajtásának speciális szabályai

13. § (1) A képviselő-testület által átruházott hatáskörben a polgármester dönt

- a) a Polgármesteri keret céltartalék,
- b) az Alpolgármesteri keretek céltartalék,
- c) a Képviselői-keret céltartalék,
- d) a Likviditási céltartalék,
- e) az Intézmények szakhatósági és hibaelhárítási kerete céltartalék,
- f) a "Józsefváros250" céltartalék,
- g) a JóKer-Mikroprojektek céltartaléka,
- h) a Józsefvárosi Esélyegyenlőségi Program megvalósítása céltartalék,
- i) a Pályázati Önerő a ESF-2023.HOMELESS - "Társadalmi innovációs gyakorlatok a hajléktalanság leküzdésére"pályázathoz céltartalék,
- j) a Pályázati Önerő az "EIT Community Co-Create NEB" pályázathoz céltartalék,
- k) a Pályázati Önerő a „CERV-2024-DAPHNE” „Pályázati felhívás a nemi alapú erőszak és a gyermekek elleni erőszak megelőzésére és leküzdésére"pályázathoz céltartalék,
- l) a Fejlesztési céltartalék terhére esetenkénti, legfeljebb 20.000.000 Ft összeg, és
- m) az Általános tartalék terhére esetenkénti, legfeljebb 50.000.000 Ft összeg felhasználásáról.

(2) Az Általános tartalék módosított előirányzata 20.000.000 Ft összeg alá nem csökkenhet. A képviselő-testület Fejlesztési céltartalékot különít el a költségvetésben már jóváhagyott felhalmozási feladatok évközi, szükséges és indokolt többletfinanszírozására. A képviselő-testület Likviditási céltartalékot különít el a költségvetési működési kiadások évközi, szükséges és indokolt többletfinanszírozására, valamint az esetlegesen nem teljesülő bevételek kompenzálására. Az (1) bekezdésben felsorolt tartalékok terhére új felhalmozási előirányzatról szóló döntés a képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(3) Az (1) bekezdés szerinti átruházott hatáskör gyakorlása a döntéstől a kötelezettségvállalásig tartó folyamatot foglalja magában, ideértve a szerződés módosítását és megszüntetését is.

(4) Az Alpolgármesteri keretek céltartalék kizárólag az alpolgármesteri tisztség ellátásához kapcsolódó, a döntéshozatal elősegítéséhez szükséges tanácsadói tevékenység díjazására, önkormányzati feladat finanszírozására, továbbá az önkormányzati érdekek figyelembevételével a jogszabályi, valamint a támogatásokra vonatkozó szabályzatban foglalt előírások betartásával támogatás nyújtására használható fel.

(5) A Képviselői-keret céltartalék az önkormányzati képviselő Budapest VIII. kerület érdekében végzett munkájának elősegítése érdekében igénybe vehető szakértői megbízások személyi és dologi kiadásaira biztosít pénzügyi fedezetet. A céltartalék összege a képviselők száma alapján 200.000 Ft/fő/hó összegben kerül meghatározásra, mindösszesen 40.800.000 Ft összegben. Ezen összeg felhasználására a képviselő írásban tehet javaslatot a polgármesternek, aki dönt a keret felhasználásáról. A képviselő az általa javasolt és a polgármester által jóváhagyott szakértői megbízás teljesítéséről a teljesítésigazolás kiállításához köteles írásban szakmai beszámolót benyújtani a polgármester részére.

(6) Az átmeneti gazdálkodás időszaka alatt a 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 26/2024. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés c) pontja szerinti kötelezettségvállalások pénzügyi fedezetét az Általános tartalék, a 3. § (1) bekezdés d) pontja szerinti kötelezettségvállalások pénzügyi fedezetét a Polgármesteri keret, az Alpolgármesteri keretek vagy a Képviselői-keret céltartalék terhére kell elszámolni.

(7) A képviselő-testület felhatalmazza a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet szerint hatáskörrel rendelkezőt

- a) a Nemzetiségi Önkormányzatok programtámogatása keret,
- b) az Alapítványok, civil szervezetek pályázati támogatása keret,
- c) az Egyházak, egyházi közösségek pályázati támogatása keret,
- d) a Sportolók, sportszervezetek pályázati támogatása keret,
- e) a Köztér örökbefogadás keret,
- f) a Józsefvárosi lakosok kerékpár vásárlásának támogatása keret,
- g) a Háziorvosok eszközvásárlási és továbbképzési pályázati támogatása keret,
- h) a Társasházak felújításai kölcsönei és a Társasházak vissza nem térítendő támogatása keretek,
- i) az Otthon-megújítási program támogatás keret felhasználására.

(8) A polgármester és a bizottság az (1) és a (7) bekezdés szerinti átruházott hatáskörben alapítvány részére nyújtott támogatás, valamint az (5) bekezdésben foglaltak kivételével támogatást nyújthat. Eltérő rendelkezés hiányában a támogatás nyújtására vonatkozó átruházott hatáskör gyakorlása a felhasználási feltételek meghatározásától az elszámolásig tartó folyamatot foglalja magában.

(9) A tárgyévi költségvetésben jóváhagyott előirányzat terhére nyújtandó pályázati támogatás esetén a pályázatot úgy kell kiírni, hogy a pályázat eredményéről szóló döntés határideje a tárgyév november 15. napja, a döntés alapján a szerződéskötés határideje a tárgyév december 15. napja. A nem pályázati úton nyújtandó, egyedi támogatás esetében a szerződéskötés határideje a tárgyév december 15. napja.

(10) Alapítvány részére nyújtandó támogatásról az (1) és a (7) bekezdés szerinti keretek és tartalékok terhére a polgármester és a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet szerint hatáskörrel rendelkező bizottság javaslatára a képviselő-testület jogosult dönteni.

(11) Az Általános tartalék polgármesteri hatáskörben történt felhasználásáról a polgármester a képviselő-testületet a soron következő költségvetésirendelet-módosítás keretében tájékoztatja.

6. Előirányzat módosítása, átcsoportosítása a polgármester hatáskörében

14. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 13. § (1), (6) és (7) bekezdésében felsorolt átruházott hatáskörben hozott döntésekkel kapcsolatos előirányzat-módosításokra és előirányzatok közötti átcsoportosításokra.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatain belül és között, valamint a kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra a polgármester jogosult.

(3) A polgármester a jóváhagyott költségvetés kiemelt előirányzatain belül és között, valamint a költségvetési szervek, a költségvetési szervek és az önkormányzat, továbbá a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységei között előirányzat-átcsoportosítást, valamint előirányzat-módosítást hajthat végre, így különösen

1. az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti bevételek és az ezen bevételekből teljesítendő kiadások, valamint az ezen kiadások finanszírozására jóváhagyott önkormányzati támogatás esetén,
2. a feladatellátás csökkenése miatt,
3. év közben jelentkező új feladatellátás és indokolt többletigény esetén,
4. a feladatellátás tervezett módjának és költséghelyének változása esetén,
5. továbbszámlázott bevételekhez tartozó kiadási előirányzatok együttes, azonos összegű módosítása esetén,
6. azon többletbevételek esetén, amelyekhez konkrét kiadási kötelezettség társul,
7. a beruházási, felújítási ÁFA és fordított ÁFA közötti előirányzat-rendezés esetén,
8. a pályázatok bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok módosítása esetén,
9. az egyedi támogatások bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok módosítása esetén,
10. a jóváhagyott felújítási, beruházási feladatok között, a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatokat érintő átcsoportosítások esetén legfeljebb nettó 25.000.000 Ft összegig,
11. a pénzügyi-számviteli rendezések érdekében szükséges, egy jóváhagyott felújítási, beruházási feladaton belül, a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás esetén,
12. a Nemzeti Községi Szolgálati Egyetemről, valamint a közigazgatási, rendészeti és katonai felsőoktatásról szóló 2011. évi CXXXII. törvény 51/B. §-a alapján kisajátításra kerülő ingatlanokért az önkormányzatot megillető kártalanítás jogcímen kapott bevétel összege és az annak terhére tervezett kiadási előirányzatok módosítása esetén.

(4) A (3) bekezdés 10. pontja szerinti, az eredetileg jóváhagyott előirányzat terhére történő átcsoportosítás a feladat végrehajtását nem veszélyeztetheti. Az átcsoportosítással új feladat végrehajtása nem kezdeményezhető.

(5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat tárgyévi költségvetésében jóváhagyott kiadási előirányzatok maradványa terhére indokolt esetben az Általános tartalékot megemelje.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat tárgyévi költségvetésébe még be nem épített, a 2024. évi előirányzatok terhére vállalt, 2025. évre áthúzódó kötelezettségekre az előző évi maradvány-felhasználás megemelésével a szükséges kiadási előirányzatokat biztosítsa, és ezzel a tárgyévi költségvetés előirányzatait módosítsa.

(7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat tárgyévi költségvetésébe eredeti előirányzatként a maradvány terhére jóváhagyott 2024. évi előirányzatok terhére vállalt, 2025. évre áthúzódó kötelezettségek esetében azok szükséges korrekciójával a tárgyévi költségvetés előirányzatait módosítsa.

(8) Az (1)-(3) és az (5)-(7) bekezdés szerinti előirányzat-módosítások és előirányzat-átcsoportosítások utólag beépítésre kerülnek a költségvetési rendeletbe.

(9) Az Alaptörvény 53. cikke szerinti esetekben a polgármester az önkormányzati költségvetés keretében átmeneti intézkedéseket hozhat, az előirányzatok között átcsoportosításokat hajthat végre, az egyes kiemelt előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, és a költségvetésben nem szereplő kiadásokat teljesíthet. Ezen intézkedéseiről a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

7. Előirányzat módosítása, átcsoportosítása költségvetési szerveknél

15. § (1) A költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az Áht. 30. § (1) és (3) bekezdése, valamint az Ávr. 34/A. §-a, 34/B. §-a, 35. § (1) és (10) bekezdése, 36. § (1)-(3) bekezdése, 42. §-a, 43. § (2) és (3) bekezdése és 44. § (2) bekezdése szerint végezheti a (2)-(11) bekezdésekben foglalt rendelkezések figyelembevételével.

(2) Az (1) bekezdés szerinti saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások nem eredményezhetnek támogatási többletigényt a 2025. évben és az azt követő években.

(3) Az (1) bekezdés szerinti módosítással, átcsoportosítással érintett előirányzatok terhére csak a módosítás, átcsoportosítás jóváhagyását követően vállalható kötelezettség, teljesíthető kifizetés.

(4) A költségvetési szervek a bevételi előirányzataikat az eredeti vagy módosított előirányzaton felüli – az (5) és (6) bekezdésben foglalt bevételeket ide nem értve –, félévente mindösszesen 500.000 Ft-ot meg nem haladó pénzügyileg teljesült többletbevétellel saját hatáskörben módosíthatják. Ezen összeghatár fölött a többletbevétel kizárólag a képviselő-testület hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítást követően, a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összegben és kiadási célokra használható fel.

(5) A költségvetési szervek a továbbszámlázott bevételek esetén a kiadási előirányzatokat a bevételi előirányzatokkal azonos összegben, egyidejűleg, saját hatáskörben módosíthatják.

(6) A költségvetési szervek azon többletbevételek esetén, melyekhez konkrét kiadási kötelezettség kapcsolódik, a polgármester előzetes tájékoztatása mellett saját hatáskörben jogosultak módosítani a bevételi-kiadási előirányzataikat.

(7) A költségvetési szerv a költségvetési rendeletben jóváhagyott felújítási, beruházási előirányzatokon belül, valamint a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatok között feladatonként legfeljebb nettó 3.000.000 Ft-ig a polgármester előzetes engedélyét követően saját hatáskörben előirányzat-átcsoportosításra jogosult.

(8) A költségvetési szerv vezetője a pénzügyi-számviteli rendezések érdekében szükséges, egy jóváhagyott felújítási, beruházási feladaton belül, a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás esetén a polgármester előzetes engedélyét követően saját hatáskörben előirányzat-átcsoportosításra jogosult.

(9) Az átcsoportosítás az eredetileg jóváhagyott feladat végrehajtását nem veszélyeztetheti. Az átcsoportosítással új feladat végrehajtása nem kezdeményezhető.

(10) A költségvetési szervek kötelesek az önkormányzat részére a saját hatáskörben elvégzett, valamint az irányítószervi jóváhagyást igénylő előirányzat-átcsoportosításait és -módosításait az előirányzat-változtatás szükségességének időpontjában megküldeni.

(11) A költségvetési szervek alábbiakban felsorolt kiadási és bevételi előirányzatait, amelyek kötött felhasználású előirányzatok, elszámolási kötelezettség terheli:

1. az élelmezési kiadások és élelmezési bevételek előirányzatai,
2. a fenntartó által céljelleggel, illetve határozott időre biztosított személyi juttatások és azok járulékainak előirányzatai,
3. az oktatási, képzési kiadások előirányzatai,
4. az évközi engedélyezett létszámnövekedéshez kapcsolódó kiadási előirányzatok,
5. a közüzemi díjak kiadási előirányzatai,
6. a karbantartási feladatok kiadási előirányzatai,
7. a munkaruha, védőruha kiadási előirányzatai,
8. az ellátottak juttatásai bevételi, kiadási előirányzatai,
9. a pályázatok bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok,
10. az egyedi támogatások bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok,
11. az 1-10. pont szerinti kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó ÁFA előirányzatok.

(12) A költségvetési szerv jóváhagyott, engedélyezett létszámának évközi változtatása kizárólagos képviselő-testületi hatáskörbe tartozik.

(13) A költségvetési szervek a szabad maradványt, ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt a képviselő-testület jóváhagyását követően használhatják fel.

(14) A maradvány elszámolása során a költségvetési szervek maradványából elvonásra kerül

1. a kötött felhasználású kiadások előirányzatának szabad maradványa,
2. a végleges feladatmaradás miatt megmaradt összeg,
3. a központi költségvetési támogatások jogosulatlanul igényelt összege,
4. a személyi juttatások közterhei maradványából azon összeg, mely nem kapcsolódik a személyi juttatásokra jóváhagyott maradványhoz,
5. a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány összege,
6. a kötelezettségvállalással terhelt maradványból azon kiadások, melyek esetében a teljesítés a jogszabályi határidőben nem történt meg.

(15) A kötött felhasználású előirányzatok és a központi költségvetési előirányzatok igénylése, elszámolása, felhasználásának felülvizsgálata során feltárt hibás intézményi adatszolgáltatásból következő befizetési kötelezettségeket és az ehhez kapcsolódó esetleges bírságokat a költségvetési szerveknek saját forrásaiból kell fedeznie, arra a költségvetési szerv maradványát terhelő befizetési kötelezettség írható elő. A költségvetési szerv, illetve az általa foglalkoztatottak feladatellátása során okozott kárból eredő fizetési kötelezettségek teljesítésére a fenntartó finanszírozást nem biztosít, arra a költségvetési szervnek saját forrásai terhére kell biztosítania a pénzügyi fedezetet.

(16) Amennyiben a költségvetési szerv a pályázati támogatási összeget, vagy más céljelleggel kapott támogatás összegét, vagy annak egy részét szabálytalanul használja fel, melynek következtében annak elszámolását a támogató nem fogadja el, az ezzel kapcsolatban felmerült kiadást a költségvetési szervnek saját költségvetése terhére kell teljesítenie, ezen kiadásra önkormányzati többlettámogatást nem igényelhet.

8. Pénzellátás, pénzügyi kapcsolatok

16. § (1) A költségvetési szerv az előirányzat-felhasználási ütemterve alapján a kiadásaira vonatkozóan havi bontásban finanszírozási ütemtervet készít, melynek alapján a tárgyhavi finanszírozási igényét a tárgyhónapot megelőző hónap 25. napjáig megküldi a polgármesternek. A havi finanszírozási igény a költségvetési szerv tárgyhót megelőző hónap utolsó napi bankszámlaegyenlegének figyelembevételével felülvizsgálatra, annak összegével szükség esetén módosításra kerül. Az intézmények finanszírozása a felülvizsgált finanszírozási igények figyelembevételével történik.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit a bevételek növelése céljából egy évet meg nem haladó futamidejű betétként lekösse vagy legfeljebb három év futamidejű államilag garantált értékpapírba fektesse.

(3) A polgármester az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek kezeléséről az éves beszámolóról szóló előterjesztés keretében tájékoztatja a képviselő-testületet.

(4) Az önkormányzat költségvetési szerve hitelt nem vehet fel, kezességet nem vállalhat, a használatába adott ingatlanokat nem terhelheti meg.

9. Vegyes rendelkezések

17. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek esetében a kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi tételek kifizetése esetén kerülhet sor:

1. a személyi jellegű kiadások körében:

- a) a K1101 rovaton elszámolt foglalkoztatottak részére fizetett illetményelőleg,
- b) a K1109 rovaton elszámolt munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítések,
- c) a K1110 rovaton elszámolt foglalkoztatottak részére fizetett egyéb költségtérítések,
- d) a K1112 rovaton elszámolt foglalkoztatottaknak szociális alapon megállapított eseti szociális támogatások, segélyek,
- e) a K12 rovatcsoporton elszámolt reprezentációs kiadások 200.000 Ft értékhatárig,
- f) a K11 rovatcsoporton elszámolt foglalkoztatottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez kapcsolódó napidíjak, illetménybe nem tartozó egyéb kifizetések esetén teljesíthetőek a kiadások készpénzben,
- g) a K4 ellátottak pénzbeli juttatásai,

2. a dologi kiadások körében:

- a) a K31 rovatcsoporton elszámolt szakmai anyagok, üzemeltetési anyagok,



- b) a K33 rovatcsoporton elszámolt karbantartás és kisjavítás, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás, egyéb szolgáltatások, közvetített szolgáltatások,
 - c) a K34 rovatcsoporton elszámolt kiküldetések kiadásai, reklám- és propaganda kiadások,
 - d) a K355 rovaton elszámolt egyéb dologi kiadások,
 - e) az a)-d) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,
3. a felhalmozási kiadások körében:
- a) a K6 rovaton elszámolt kis értékű – maximum 200.000 Ft egyedi értékhatárig – informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök beszerzése, valamint
 - b) az a) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K67 beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások.
- (2) A készpénzben történő kifizetések teljesítése esetén figyelembe kell venni az önkormányzat és a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárt és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményét.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti tételek bankkártyával történő fizetés, valamint a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek esetén teljesíthetők készpénzben.

18. § (1) A költségvetési szerv az általa elismert, 30 napon túli tartozásállományáról havonta a tárgyhónapot követő hó 5. napjáig a polgármester részére adatszolgáltatást teljesít, melyről félévente a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottságot a polgármesternek tájékoztatnia kell.

(2) A költségvetési szervek és a gazdasági társaságok kötelesek félévente a 60 napon túli, lejárt esedékességű követelésállományról a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottságot tájékoztatni.

19. § A Józsefváros Kártya 2025. évi díja 0 Ft.

10. Záró rendelkezések

20. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

21. § Hatályát veszti a 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 26/2024. (XII. 12.) önkormányzati rendelet.

Budapest, 2025. február ...

dr. Töröcsik Edit Julianna
jegyző

Pikó András
polgármester



INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 4. § (1) bekezdésnek megfelelően a 2025. évi költségvetésről szóló helyi önkormányzati rendelet megalkotása.

Részletes indokolás

Az 1. és 2. §-hoz

A rendelet hatályának megállapítása, értelmező rendelkezések.

A 3. §-hoz

Meghatározza a 2025. évi költségvetés költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszegeit, megállapítja a költségvetés hiányát, a hiány belső finanszírozásának módját, a belső finanszírozás utáni többlet felhasználását, valamint a költségvetés tartalékainak összegét.

A 4. §-hoz

Az Áht. 23. § (2) bekezdése és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) és (2) bekezdése rendelkezései szerinti tartalommal és szerkezettel megállapítja a költségvetés szerkezeti rendjét, a kiemelt előirányzatait a megjelölt mellékletek szerinti részletes kimutatásban.

Az 5. §-hoz

Felhatalmazza a költségvetési szerveket és a gazdasági társaságokat a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére, és meghatározza a kötelezettségvállalás és a kiadások teljesítésének alapvető szabályait.

A 6. §-hoz

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügylet igénybevételére, garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló és abból keletkező kötelezettségére, a több évet érintő kötelezettségvállalásra, az elemi költségvetés összeállítására, a rendeletmódosítás szabályaira és az ahhoz kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettségre és a költségvetési szervek előirányzat-gazdálkodására vonatkozó szabályokról rendelkezik.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek kötelezettségvállalására és maradvány-felhasználására vonatkozó szabályokról rendelkezik, összhangban az Ávr. 46. § (1)-(3) bekezdésében foglaltakkal.

A 8. §-hoz

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2025. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A fenti felhatalmazás alapján a képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményalapját 2025. január 1. napjától 2025. február 28. napjáig 76.000 Ft-ban, 2025. március 1. napjától 79.000 Ft-ban állapítja meg.

Megállapítja a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők 2025. évi illetménykiegészítését, melynek mértéke felsőfokú iskolai végzettség esetén 2025. január 1. napjától az alapilletmény 40%-a,



középiskolai végzettség esetén az alapilletmény 20%-a.

A költségvetési szervek esetében a költségvetésükben megállapított, törvény szerinti illetmények, munkabérek eredeti előirányzatának szintjét figyelembe véve az önkormányzati költségvetési szerveknél ezen előirányzat tekintetében 20%-ában maximalizálja a jutalmazásra vállalható kötelezettségvállalás mértékét.

A 9. §-hoz

A szociális ellátások finanszírozásának fedezetéül – összhangban a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ában foglaltakkal – a helyi iparüzési adóbevételeit jelöli meg.

A 10. §-hoz

A jóváhagyott előirányzatok évközi zárolásának szabályairól rendelkezik.

A 11. §-hoz

A 2023. évet megelőzően a Parkolás megváltás felhalmozási jellegű címzett céltartalékba befolyt bevételek felhasználásának szabályait határozza meg.

A 12. §-hoz

Az önkormányzat, a költségvetési szervek és a gazdasági társaságok által támogatás igénybevételével megvalósítani kívánt célok megvalósítása érdekében benyújtandó pályázatokra vonatkozó költségvetési szabályokat határozza meg.

A 13. §-hoz

Meghatározza a költségvetés céltartalékainak és keretösszegeinek speciális felhasználási szabályait. Meghatározza az Általános tartalék, Likviditási céltartalék és a Fejlesztési céltartalék felhasználásának részletes szabályait, továbbá rendelkezik az alpolgármesteri keret és a Képviselői keret céltartalék felhasználásának, az átmeneti gazdálkodás időszaka alatti kötelezettségvállalások elszámolásának, valamint a támogatási döntések általános szabályairól.

A 14. §-hoz

A képviselő-testület által a polgármesterre átruházott előirányzat-módosítási és átcsoportosítási jogok körét, tartalmát és feltételeit határozza meg az Áht. és az Ávr. hatályos rendelkezéseinek megfelelően.

A 15. §-hoz

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiadási és bevételi előirányzatainak saját hatáskörben történő átcsoportosításának feltételeit és szabályait határozza meg az Áht. és az Ávr. hatályos rendelkezéseinek megfelelően.

Meghatározza a költségvetési szervek részére elszámolási kötelezettséggel terhelt, kötött felhasználású előirányzatok körét.

A szigorú költségvetési gazdálkodás érdekében megállapítja a képviselő-testület kizárólagos hatáskörét az engedélyezett létszám, valamint a költségvetési szervek költségvetési maradványa felhasználásának engedélyezését illetően, továbbá meghatározza a maradvány-elszámolás szabályait.

A szigorú költségvetési gazdálkodás érdekében a költségvetési szervek részére megállapított kötött felhasználású előirányzatok, továbbá a központi költségvetési támogatások és a pályázati források felhasználásáról szóló téves adatszolgáltatás alapján és az intézményi feladat-ellátás során okozott károkból eredő bírságok, esetleges fizetési kötelezettségek irányító szerv és intézmények közötti rendezésének szabályait tartalmazza.

A 16. §-hoz

Az önkormányzat és költségvetési szervei zavartalan pénzellátásának, folyamatos likviditásának biztosítására vonatkozó szabályokról rendelkezik.

Az önkormányzati költségvetési szervek hitelfelvételének, kezességvállalásának és a használatukba adott ingatlanok terhelési tilalmát szabályozza.

A 17. §-hoz

Az Önkormányzat és a költségvetési szervek esetében a kiadások készpénzben történő teljesítésére vonatkozó szabályokat rögzíti.

A 18. §-hoz

A költségvetési szervek és a gazdasági társaságok követelés-, illetve tartozásállományával kapcsolatos adatszolgáltatási, tájékoztatási kötelezettség szabályairól rendelkezik.

A 19. §-hoz

Más jogszabályhoz kapcsolódóan, a Józsefváros Kártya 2025. évi díjmentessége kerül meghatározásra azzal, hogy a vonatkozó jogszabály évközi módosítása esetén ez a rendelkezés beépül a szakrendeletbe.

A 20. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

A 21. §-hoz

Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.



HATÁSVIZSGÁLATI LAP

– Előzetes hatásvizsgálat –

a Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló rendeletéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja a jogszabály előkészítőjének azon kötelezettségét, hogy előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felmérje a szabályozás várható következményeit.

Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a helyi önkormányzat képviselő-testületét az alábbiak szerint tájékoztatom:

I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI HATÁSOK

A rendelet az önkormányzat 2025. évi költségvetési gazdálkodásának alapvető szabályait, a bevételek és kiadások kiemelt előirányzatait határozza meg. Megalkotása a közfeladat-ellátás, a közpénzekkel való felelős gazdálkodás az Önkormányzat jogszabályok szerinti működésének alapvető feltétele.

II. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁS

Nem értelmezhető.

III. KÖRNYEZETI, EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK

A rendeletnek környezeti, egészségi hatása nincs.

IV. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK

A rendelet miatt az adminisztratív teendők nem növekednek.

V. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.) 4. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. Az Áht. 25. § (1) bekezdésének megfelelően, ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadja el, a 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 26/2024. (XII.12.) önkormányzati rendeletben foglalt szabályozás alapján kell gazdálkodni, melynek hatálya a 2025. évi költségvetési rendelet hatálybalépésének napján szűnik meg.

Az Áht. 25. § (3) bekezdésének megfelelően, ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

A tárgyévi költségvetésről szóló rendelet megalkotásának elmaradása a költségvetési előirányzatok hiánya miatt az önkormányzat feladatainak és céljainak végrehajtását jelentős mértékben korlátozza.

VI. JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK

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

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi címrendje

Cím alcím	szervezeti egység, intézmény, gazdasági társaság
10000	Kerület ÖSSZESEN (Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen)
20000	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat t. összesen
20100	Polgármester közvetlen irányítása alá tartozó szervezeti egységek
20101	Polgármesteri Kabinet
20200	Jegyzői kabinet
20202	Humánpolitikai Iroda
20252	Jogi Iroda
20255	Ügyviteli Iroda
20300	Városfejlesztési és Környezetvédelmi Ügyosztály
20301	Városépítészeti Iroda
20302	Városüzemeltetési és Zöld Iroda
20400	Társadalompolitikai Ügyosztály
20401	Szociális Támogatási Iroda
20402	Humán Szolgáltatások Irodája
20403	Esélyegyenlőségi Iroda
20450	Lakáspolitikai és Vagyongazdálkodási Ügyosztály
20451	Beruházási, és Lakhatási Iroda
20452	Lakásügyi Iroda
20500	Hatósági Ügyosztály
20501	Igazgatási Iroda
20502	Anyakönyvi Iroda
20600	Közterület-felügyeleti Ügyosztály
20700	Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály
20701	Költségvetési Iroda
20702	Pénzügyi és Számviteli Iroda
20703	Adóügyi Iroda
20800	Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztály
20830	Ügyfélszolgálati és Pályázati Iroda
20840	Közösségi Részvételi Iroda
20900	Koordinációs Ügyosztály
20901	Belső Ellátási Iroda
20902	Informatikai Iroda
20903	Szervezési Iroda
21100	Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt.
21101	Parkolási-üzemeltetési feladatok
21102	Törzsvagyongazdálkodás, üzemeltetése, fejlesztése
21103	Intézményműködtetési feladatok - oktatási-nevelési intézményekkel kapcsolatos feladatok
21104	Településüzemeltetés, út-park karbantartás, növényvédelem, köztisztaság
21105	Lakásokkal, hellyelviselőkkel kapcsolatos feladatok
21106	Piac üzemeltetés
21200	Józsefvárosi Közösségeiért Nonprofit Zrt.
21300	RÉV8 Zrt.
22000	Pályázatok, támogatott és egyéb projektek
22004	Káptalanfüredi gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése
22007	TÉR KÖZ 2016 Európa Belvárosa Program III.
22008	TÉR KÖZ 2018 Csarnok negyed főutcája - Déri Miksa Projekt
22015	Egészséges Budapest Program III.
22016	Várossal a városokért - EU- (EU-s pályázat)
22017	Project 101100642-Child citizen - CERV-2022-CHILD Gyerekpolgárok, egyenlőség, jogok és értékek program (EU-s pályázat)
22018	Fővárosi Szolidaritási Alap (FSZA 2022 pályázat) - FSZA 2022-10 Bérletek akadálymentes felújítása Józsefvárosban
22019	101120641-LIFE22-CET-ComActivate projekt - Közös fellépés az elégséges energiellátásért (EU-s pályázat)
22020	Fővárosi Szociális Közalapítvány (FSZA 2023-44) - A józsefvárosi Gyermek Átmeneti Otthona fejlesztése pályázat
22021	Fővárosi Szociális Közalapítvány (FSZA 2023-45) - "LakóTér"-Szolgáltatások fejlesztése Önkormányzati bérlők számára pályázat
22022	European Urban Initiative-Integrated Participatory Rodmaps for Affordable Co-Living (Rock the block) - EU-s pályázat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi címrendje

Cím alcím	szervezeti egység, intézmény, gazdasági társaság
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	
30000	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal
30200	Jegyzői kabinet
30202	Humánpolitikai Iroda
30252	Jogi Iroda
30255	Ügyviteli Iroda
30450	Lakáspolitikai és Vagyongazdálkodási Ügyosztály
30451	Beruházási, és Lakhatási Iroda
30452	Lakásügyi Iroda
30500	Hatósági Ügyosztály
30501	Igazgatási Iroda
30502	Anyakönyvi Iroda
30600	Közterület-felügyeleti Ügyosztály
30700	Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály
30701	Költségvetési Iroda
30702	Pénzügyi és Számviteli Iroda
30703	Adóügyi Iroda
30900	Koordinációs Ügyosztály
30901	Belső Ellátási Iroda
30902	Informatikai Iroda
30903	Szervezési Iroda
32000	Pályázatok, támogatott és egyéb projektek
32021	Fővárosi Szociális Közalapítvány (FSZA 2023-45) - "LakóTér"-Szolgáltatások fejlesztése Önkormányzati bérlők számára pályázat
40000	Intézmények összesen
41000	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ
41101	LÉLEKHÁZ, LÉLEK PROGRAM
41201	Gazdasági szervezet és Központi irányítás
41202	Szociális étkeztetés Népkonyha
41203	Mosoda
41204	Oktatási-nevelési intézményekben étkeztetés biztosítása
41301	Család és Gyermekjóléti Szolgálat
41302	Család és Gyermekjóléti Központ
41303	Óvodai és iskolai szociális segítítő tevékenység
41304	Egyéb szociális szolgáltatások
41401	Szociális étkeztetés HSNV
41402	Házi Segítségnyújtás
41501	Nappali Ellátás
41601	Idősek Átmeneti Otthona / Gondozóház
41701	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
41801	Gyermekek Átmeneti Otthona
41802	Családok Átmeneti Otthona
41901	Pályázat
42000	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék
43000	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ
44000	Józsefvárosi Óvodák



Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása

adatok forintban

adatok forintban

BEVÉTELEK	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	KIADÁSOK	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
I. Működési bevételek				IV. Működési kiadások			
1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	6 835 812 162	7 888 113 521	1 052 301 359	1. Személyi juttatások	11 132 945 641	13 152 669 877	2 019 724 236
2. Közhatalmi bevételek	13 145 895 000	15 801 346 632	2 655 451 632	2. Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	1 545 987 244	1 841 841 709	295 854 465
3. Működési bevételek	5 824 345 872	5 995 678 635	171 332 763	3. Dologi kiadások	11 485 586 245	12 947 887 003	1 462 300 758
4. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	162 338 702	357 695 873	195 357 171	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	338 157 722	437 845 200	99 687 478
A. Működési bevételek össz. (1+...+4)	25 968 391 736	30 042 834 661	4 074 442 925	5. Egyéb működési célú kiadások	8 419 761 641	10 077 337 465	1 657 575 824
				A. Működési kiadások össz. (1+...+5)	32 922 438 493	38 457 581 254	5 535 142 761
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG							
II. Felhalmozási bevételek				V. Felhalmozási kiadások			
5. Felhalmozási bevételek	2 839 842 520	2 900 726 000	60 883 480	6. Beruházások	1 703 891 922	1 848 540 230	144 648 308
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	46 292 276	21 044 980	-25 247 296	7. Felújítások	3 438 980 081	3 395 973 946	-43 006 135
7. Felhalmozási c. átvett pénzeszk. ÁHT-n kívülről	182 212 130	187 703 381	5 491 251	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 117 626 830	1 365 998 147	248 371 317
B. Felhalm. bevételek össz. (5+...+7)	3 068 346 926	3 109 474 361	41 127 435	B. Felhalmozási kiadások össz. (6+...+8)	6 260 498 833	6 610 512 323	350 013 490
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	29 036 738 662	33 152 309 022	4 115 570 360	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	39 182 937 326	45 068 093 577	5 885 156 251
C. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG							
III. Finanszírozási bevételek				VI. Finanszírozási kiadások			
8. Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	9. Belföldi finanszírozás kiadásai (hitelek törlesztése)	0	0	0
9. Maradvány igénybevétele	12 219 719 364	14 118 437 939	1 898 718 575	10. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	12 742 122 293	14 887 013 000	2 144 890 707
10. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	12 742 122 293	14 887 013 000	2 144 890 707	11. Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.	0	0	147 026 984
11. Központi támogatás Nettó finanszírozás előleg	0	0	0	Belső finanszírozási kiadások	12 742 122 293	15 034 039 984	2 291 917 691
Belső finanszírozási bevételek (8+...+11)	24 961 841 657	29 005 450 939	4 043 609 282	12. Belföldi értékpapírok kiadásai	2 073 520 700	2 055 626 400	-17 894 300
12. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	13. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
13. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	Külső finanszírozási kiadások	2 073 520 700	2 055 626 400	-17 894 300
C. Finanszírozási bevételek (12+13)	24 961 841 657	29 005 450 939	4 043 609 282	C. Finanszírozási kiadások össz. (9+...+13)	14 815 642 993	17 089 666 384	2 274 023 391
D. Irányítószervei támogatásból adódó halmozódás kiszűrése	-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707	D. Irányítószervei támogatásból adódó halmozódás kiszűrése	-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B+C+D)	41 256 458 026	47 270 746 961	6 014 288 935	KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B+C+D)	41 256 458 026	47 270 746 961	6 014 288 935
Működési egyenleg:	1 366 148 152	1 266 729 781	-1 000 418 371				
Felhalmozási egyenleg:	-1 366 148 152	-1 266 729 781	0				
Költségvetési egyenleg:	-10 146 198 664	-11 915 784 555	-1 769 585 891				

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételi előirányzatai

Megnevezés	Intézményi feladatok			Polgármesteri Hivatali feladatok			Önkormányzati feladatok			Józsefvárosi Önkormányzat összesen		
	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
A. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK												
I. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	3 245 335 683	3 323 617 527	78 281 844	0	0	0	3 590 476 479	4 564 495 994	974 019 515	6 835 812 162	7 888 113 521	1 052 301 359
1. Önkorm. működési költségvetési támogatása	0	0	0	0	0	0	3 562 185 639	4 528 836 499	966 650 860	3 562 185 639	4 528 836 499	966 650 860
2. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Működési célú kölcsönök visszatérülése	3 206 937 600	3 281 232 903	74 295 303	0	0	0	0	0	0	3 206 937 600	3 281 232 903	74 295 303
4. Tám.értékű bev.társadalombiztosítástól (NEAK)	38 398 083	42 384 624	3 986 541	0	0	0	28 290 840	35 659 495	7 368 655	66 688 923	78 044 119	11 355 196
5. Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	36 100 000	36 100 000	0	13 109 795 000	15 765 246 632	2 655 451 632	13 145 895 000	15 801 346 632	2 655 451 632
II. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Helyi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: Telekadó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Építményadó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ipari-üzemi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunális adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Idégenforgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adópótlék, adóhátrág bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Gepiáruadó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	36 100 000	36 100 000	0	396 000 000	530 000 000	134 000 000	432 100 000	566 100 000	134 000 000
III. Működési bevételek	263 105 035	319 545 829	56 440 794	9 169 000	11 931 407	2 762 407	5 552 071 837	5 664 201 399	112 129 562	5 824 345 872	5 995 678 635	171 332 763
IV. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	5 470 289	5 470 289	0	0	0	162 338 702	352 225 584	189 886 882	162 338 702	357 695 873	195 357 171
1. Működési célú kölcsönök visszatérülése	0	5 470 289	5 470 289	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	162 338 702	352 225 584	189 886 882	162 338 702	357 695 873	195 357 171
A. Működési bevételek össz. (I+...+IV.)	3 508 440 718	3 648 633 645	140 192 927	45 269 000	48 031 407	2 762 407	22 414 682 018	26 346 169 609	3 931 487 591	25 968 391 736	30 042 834 661	4 074 442 925
B. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK												
I. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	2 839 842 520	2 900 726 000	60 883 480	2 839 842 520	2 900 726 000	60 883 480
II. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	0	46 292 276	21 044 980	-25 247 296	46 292 276	21 044 980	-25 247 296
1. Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Felhalmozási célú pénzeszközöktől	0	0	0	0	0	0	46 292 276	21 044 980	-25 247 296	46 292 276	21 044 980	-25 247 296
4. Tám.értékű bev.társadalombiztosítástól (NEAK)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	182 212 130	187 703 381	5 491 251	182 212 130	187 703 381	5 491 251
1. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	182 212 130	187 703 381	5 491 251	182 212 130	187 703 381	5 491 251
2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Felhalmozási bevételek össz. (I+...+III)	0	0	0	0	0	0	3 068 346 926	3 109 474 361	41 127 435	3 068 346 926	3 109 474 361	41 127 435
Kötségvetési bevételek összesen (A+B)	3 508 440 718	3 648 633 645	140 192 927	45 269 000	48 031 407	2 762 407	25 483 028 944	29 455 643 970	3 972 615 026	29 036 738 662	33 152 309 022	4 115 570 360

Megnevezés	Intézményi feladatok				Polgármesteri Hivatali feladatok				Önkormányzati feladatok				Jószékvárosi Önkormányzat összesen			
	2024. évi eredeti előirányzat		2025. évi eredeti előirányzat		2024. évi eredeti előirányzat		2025. évi eredeti előirányzat		2024. évi eredeti előirányzat		2025. évi eredeti előirányzat		2024. évi eredeti előirányzat		2025. évi eredeti előirányzat	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.				
Főkönyvi számlák megjelölésével																
C. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK																
I. Belföldi finanszírozás bevételei ÁHT-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Belföldi értékpapírok bevételei																
III. Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	90 473 974	90 473 974	12 219 719 364	14 027 963 965	1 808 244 601	12 219 719 364	14 118 437 939	1 898 718 575				
1. Maradvány igénybevétele - Működési	0	0	0	0	85 411 151	85 411 151	8 320 194 909	9 743 092 207	1 422 897 298	8 320 194 909	9 828 503 358	1 508 308 449				
2. Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	0	0	0	0	5 062 823	5 062 823	3 899 524 455	4 284 871 758	385 347 303	3 899 524 455	4 289 934 581	390 410 126				
IV. Központi támogatás Nettó finanszírozás előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
V. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	8 268 737 603	9 609 173 402	1 340 435 799	4 473 384 690	5 277 839 598	804 454 908	12 219 719 364	14 027 963 965	1 808 244 601	12 742 122 293	14 887 013 000	2 144 890 707				
1. Központi támogatás - Működési	2 583 632 973	3 469 018 838	885 385 865	707 460 000	782 155 985	74 695 985	8 320 194 909	9 743 092 207	1 422 897 298	3 291 092 973	4 251 174 823	960 081 850				
2. Irányító szervei támogatás - Működési	5 389 197 055	5 771 671 290	382 474 235	3 638 281 063	4 266 995 983	628 714 920	3 899 524 455	4 284 871 758	385 347 303	9 027 478 118	10 038 667 273	1 011 189 155				
3. Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
4. Irányító szervei támogatás - Felhalmozási	295 907 575	368 483 274	72 575 699	127 643 627	228 687 630	101 044 003	37 702 748 308	43 483 607 935	5 780 859 627	423 551 202	597 170 904	173 619 702				
VI. Külföldi finanszírozás bevételei																
C. Finanszírozási bevételek összesen (I+...+IV)	8 268 737 603	9 609 173 402	1 340 435 799	4 473 384 690	5 368 313 572	894 928 882	12 219 719 364	14 027 963 965	1 808 244 601	24 961 841 657	29 005 450 939	4 043 609 282				
Működési finanszírozás bevételei	7 972 830 028	9 240 690 128	1 267 860 100	4 345 741 063	5 134 563 119	788 822 056	8 320 194 909	9 743 092 207	1 422 897 298	20 638 766 000	24 118 345 454	3 479 579 454				
Felhalmozási finanszírozás bevételei	295 907 575	368 483 274	72 575 699	127 643 627	233 750 453	106 106 826	3 899 524 455	4 284 871 758	385 347 303	4 323 075 657	4 887 105 485	564 029 828				
Összesen (A+B+C)	11 777 178 321	13 257 807 047	1 480 628 726	4 518 653 690	5 416 344 979	897 691 289	37 702 748 308	43 483 607 935	5 780 859 627	53 998 580 319	62 157 759 961	8 159 179 642				
Halmazodás kiszűrése működés: Intézmények és PH támogatása										-12 318 571 091	-14 289 842 096	-1 971 271 005				
Halmazodás kiszűrése felhalmozás: Intézmények és PH támogatása										-423 551 202	-597 170 904	-173 619 702				
Halmazodás kiszűrése Intézmények és PH támogatása összesen:										-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707				
D. Korrekció Összesen:										-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707				
Bevételek összesen (A+B+C+D)	11 777 178 321	13 257 807 047	1 480 628 726	4 518 653 690	5 416 344 979	897 691 289	37 702 748 308	43 483 607 935	5 780 859 627	41 256 458 026	47 270 746 961	6 014 288 935				

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetés kiadási előirányzatai

Mégnevezés	Intézményi feladatok			Polgármesteri Hivatali feladatok			Önkormányzati feladatok			Józsefvárosi Önkormányzat összesen		
	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +/-	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +/-
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
A. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK												
I. Személyi juttatások	7 673 654 175	9 004 253 599	1 330 599 424	3 158 684 513	3 657 380 440	498 695 927	300 606 953	491 035 838	190 428 885	11 132 945 641	13 152 669 877	2 019 724 236
II. Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	1 030 981 518	1 213 908 729	182 927 211	470 517 044	551 561 067	81 044 023	44 488 682	76 371 913	31 883 231	1 545 987 244	1 841 841 709	295 854 465
III. Dologi kiadások	2 775 477 331	2 670 009 445	-105 467 886	761 808 506	973 653 019	211 844 513	7 948 300 408	9 304 224 539	1 355 924 131	11 485 586 245	12 947 887 003	1 462 300 758
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 157 722	1 152 000	-5 722	0	0	0	337 000 000	436 693 200	99 693 200	338 157 722	437 845 200	99 687 478
V. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	8 419 761 641	10 077 337 465	1 657 575 824	8 419 761 641	10 077 337 465	1 657 575 824
5 Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	2 248 528 844	2 819 756 238	571 227 394	2 248 528 844	2 819 756 238	571 227 394
5.1 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	260 005 591	333 277 398	73 271 807	260 005 591	333 277 398	73 271 807
5.2 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.3 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	4 903 805 897	6 033 384 480	1 129 578 583	4 903 805 897	6 033 384 480	1 129 578 583
5.4 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	119 338 501	119 338 501	0	119 338 501	119 338 501	0
5.5 Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	360 200 000	360 000 000	-200 000	360 200 000	360 000 000	-200 000
5.6 Működési célartalék	0	0	0	0	0	0	647 221 309	411 580 848	-235 640 461	647 221 309	411 580 848	-235 640 461
A. Működési kiadások összesen (I+...+V)	11 481 270 746	12 889 323 773	1 408 053 027	4 391 010 063	5 182 594 526	791 584 463	17 050 157 684	20 385 662 955	3 335 505 271	32 922 438 493	38 457 581 254	5 535 142 761
B. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK												
I. Beruházások	158 747 575	89 083 274	-69 664 301	127 643 627	233 750 453	106 106 826	1 417 500 720	1 525 706 503	108 205 783	1 703 891 922	1 848 540 230	144 648 308
II. Felújítások	137 160 000	279 400 000	142 240 000	0	0	0	3 301 820 081	3 116 573 946	-185 246 135	3 438 980 081	3 395 973 946	-43 006 135
III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	1 117 626 830	1 365 998 147	248 371 317	1 117 626 830	1 365 998 147	248 371 317
1. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	721 726 203	943 183 918	221 457 715	721 726 203	943 183 918	221 457 715
3. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	100 000 000	254 026 207	154 026 207	100 000 000	254 026 207	154 026 207
4. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	295 900 627	168 788 022	-127 112 605	295 900 627	168 788 022	-127 112 605
5. Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Felhalmozási célartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Felhalm. kiadások összesen (I+...+III)	295 907 575	368 483 274	72 575 699	127 643 627	233 750 453	106 106 826	5 836 947 631	6 008 278 596	171 330 965	6 260 498 833	6 610 512 323	350 013 490
Költségvetési kiadások mindössze (A+B)	11 777 178 321	13 257 807 047	1 480 628 726	4 518 653 690	5 416 344 979	897 691 289	22 887 105 315	26 393 941 551	3 506 836 236	39 182 937 326	45 068 093 577	5 885 156 251

Megnevezés	Intézményi feladatok			Polgármesteri Hivatali feladatok			Önkormányzati feladatok			Jósefvárosi Önkormányzat összesen		
	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Főkönyvi számlák megjelölésével												
C. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK												
I. Belföldi finanszírozási kiadásai (hitelek törlesztése)												
II. Belföldi értékpapírok kiadásai												
1. Forgatási c.belf. értékpapírok vásárlása - Felhalmozási							2 073 520 700	2 055 626 400	-17 894 300	2 073 520 700	2 055 626 400	-17 894 300
2. Befektetési c.belf. értékpapírok vásárlása, beváltása							2 073 520 700	2 055 626 400	-17 894 300	2 073 520 700	2 055 626 400	-17 894 300
III. Központi támogatás Nettó finansz.előleg elsz.								147 026 984	147 026 984		147 026 984	147 026 984
IV. Központi, irányító szervei támogatás folyószámla							12 742 122 293	14 887 013 000	2 144 890 707	12 742 122 293	14 887 013 000	2 144 890 707
1. Központi támogatás - Működési							3 291 092 973	4 251 174 823	960 081 850	3 291 092 973	4 251 174 823	960 081 850
2. Irányító szervei támogatás - Működési							9 027 478 118	10 038 667 273	1 011 189 155	9 027 478 118	10 038 667 273	1 011 189 155
3. Központi támogatás - Felhalmozási								0	0		0	0
4. Irányító szervei támogatás - Felhalmozási							423 551 202	597 170 904	173 619 702	423 551 202	597 170 904	173 619 702
V. Külföldi finanszírozás kiadásai								0	0		0	0
C. Finanszírozás kiadások összesen (I+...+IV)	0	0	0	0	0	0	14 815 642 993	17 089 666 384	2 274 023 391	14 815 642 993	17 089 666 384	2 274 023 391
Működési finanszírozás kiadásai							12 318 571 091	14 436 869 080	2 118 297 989	12 318 571 091	14 436 869 080	2 118 297 989
Felhalmozási finanszírozás kiadásai							2 497 071 902	2 652 797 304	155 725 402	2 497 071 902	2 652 797 304	155 725 402
Összesen (A+B+C)	11 777 178 321	13 257 807 047	1 480 628 726	4 518 653 690	5 416 344 979	897 691 289	37 702 748 308	43 483 607 935	5 780 859 627	53 998 580 319	62 157 759 961	8 159 179 642
<i>Halmazodás kiszűrése működés: Intézmények és PH támogatása</i>										-12 318 571 091	-14 289 842 096	-1 971 271 005
<i>Halmazodás kiszűrése felhalmozás: Intézmények és PH támogatása</i>										-423 551 202	-597 170 904	-173 619 702
Halmazodás kiszűrése Intézmények és PH támogatása összesen:										-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707
D. Korrekció Összesen:										-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707
Kiadások összesen (A+B+C+D)	11 777 178 321	13 257 807 047	1 480 628 726	4 518 653 690	5 416 344 979	897 691 289	37 702 748 308	43 483 607 935	5 780 859 627	41 256 458 026	47 270 746 961	6 014 288 935

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / alcím	20100	20200	20300	20400	20450
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Polgármester közvetlen irányítása alá tartozó szervezeti egységek	Jegyzői kabinet	Városfejlesztési és Környezetvédelmi Ügyosztály	Társadalompolitikai Ügyosztály	Lakáspolitikai és Vagyongazdálkodási Ügyosztály
Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
	1.	2.	3.	4.	5.
KIADÁSOK					
1. Személyi juttatások	40 091 723	303 992 916	6 355 276	49 262 402	150 750
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	6 886 393	43 215 440	1 215 245	7 825 543	58 501
3. Dologi kiadások	96 632 474	42 593 468	222 278 720	363 584 525	120 882 440
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				391 693 200	
5.1 Elvonások és befizetések					
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre				45 402 540	
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre					
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	23 974 000	720 000	1 000 000	184 651 424	
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre					
5.6 Általános tartalék					
5.7 Működési céltartalék					
Működési kiadások összesen	167 584 590	390 521 824	230 849 241	1 042 419 634	121 091 691
6. Beruházások			445 551 985		86 627 583
7. Felújítások			3 467 100		2 804 937 630
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre					
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre					
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			14 000 000	15 633 334	
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre					
8.5 Lakástámogatás					
8.6 Felhalmozási céltartalék					
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	463 019 085	15 633 334	2 891 565 213
Költségvetési kiadások összesen	167 584 590	390 521 824	693 868 326	1 058 052 968	3 012 656 904
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre					
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai					
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása					
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása					
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.					
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési					
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési					
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási					
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási					
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai					
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	167 584 590	390 521 824	693 868 326	1 058 052 968	3 012 656 904
BEVÉTELEK					
1.1 Önkormányzatok működési támogatása					
1.2 Elvonások és befizetések bevételei					
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül					
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás					
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről					
2. Közhatalmi bevételek			517 500 000		
3. Működési bevételek				46 146 267	35 550 000
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül					
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			1 000 000		
Működési bevételek összesen	0	0	518 500 000	46 146 267	35 550 000
5. Felhalmozási bevételek			44 450 000		
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása					
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül					
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül					
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül					
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül					
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	44 450 000	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	0	562 950 000	46 146 267	35 550 000
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,					
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési					
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási					
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg					
9.341 Központi támogatás - Működési					
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési					
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási					
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási					
Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0
Bevételek összesen	0	0	562 950 000	46 146 267	35 550 000

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / alcím	20500	20600	20700	20800	20900
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Hatósági Ügyosztály	Közterület-felügyeleti Ügyosztály	Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály	Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztály	Koordinációs Ügyosztály
Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
	6.	7.	8.	9.	10.
KIADÁSOK					
1. Személyi juttatások		200 000		10 398 443	9 212 694
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó		83 924		1 688 289	4 939 522
3. Dologi kiadások	4 500 000	46 401 696	1 139 572 199	61 921 276	57 279 915
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	45 000 000				
5.1 Elvonások és befizetések			2 819 756 238		
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	24 479 000	210 222 999	23 555 209	6 000 000	23 617 650
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre					
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre				165 418 905	
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				119 338 501	
5.6 Általános tartalék			360 000 000		
5.7 Működési céltartalék			411 580 848		
Működési kiadások összesen	73 979 000	256 908 619	4 754 464 494	364 765 414	95 049 781
6. Beruházások		108 961 058		226 695	2 282 670
7. Felújítások					
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre					
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre					
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre				320 167 266	
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				254 026 207	
8.5 Lakástámogatás					
8.6 Felhalmozási céltartalék			168 788 022		
Felhalmozási kiadások összesen	0	108 961 058	168 788 022	574 420 168	2 282 670
Költségvetési kiadások összesen	73 979 000	365 869 677	4 923 252 516	939 185 582	97 332 451
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre					
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai					
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása					
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása					
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.			147 026 984		
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			4 251 174 823		
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			9 982 586 493		
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási					
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			597 170 904		
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai					
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	14 977 959 204		0
Kiadások összesen	73 979 000	365 869 677	19 901 211 720	939 185 582	97 332 451
BEVÉTELEK					
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			4 528 836 499		
1.2 Elvonások és befizetések bevételei					
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül					
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás					
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	20 000 000		11 504 810		
2. Közhatalmi bevételek	10 000 000	2 500 000	15 235 246 632		
3. Működési bevételek			525 000 000		2 557 653
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül					
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül					
Működési bevételek összesen	30 000 000	2 500 000	20 300 587 941	0	2 557 653
5. Felhalmozási bevételek					
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása					
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül					
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül					
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				187 703 381	
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül					
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	187 703 381	0
Költségvetési bevételek összesen	30 000 000	2 500 000	20 300 587 941	187 703 381	2 557 653
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,					
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			9 701 103 248		
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			2 137 856 875		
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg					
9.341 Központi támogatás - Működési					
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési					
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási					
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási					
Finanszírozási bevételek összesen	0	0	11 838 960 123	0	0
Bevételek összesen	30 000 000	2 500 000	32 139 548 064	187 703 381	2 557 653

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / alcím	21100	21200	21300
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt.	Józsefváros Közösségeiért Nonprofit Zrt.	RÉV8 Zrt.
Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
	11.	12.	13.
KIADÁSOK			
1. Személyi juttatások			
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			
3. Dologi kiadások	6 994 728 314		128 419 794
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.1 Elvonások és befizetések			
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	3 973 720 277	1 426 622 302	244 611 204
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			
5.6 Általános tartalék			
5.7 Működési céltartalék			
Működési kiadások összesen	10 968 448 591	1 426 622 302	373 030 998
6. Beruházások	166 064 960		378 902 114
7. Felújítások	306 676 548		
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	527 275 980	59 882 846	2 290 000
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			
8.5 Lakástámogatás			
8.6 Felhalmozási céltartalék			
Felhalmozási kiadások összesen	1 000 017 488	59 882 846	381 192 114
Költségvetési kiadások összesen	11 968 466 079	1 486 505 148	754 223 112
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre			
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai			
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.			
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0
Kiadások összesen	11 968 466 079	1 486 505 148	754 223 112
BEVÉTELEK			
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			
1.2 Elvonások és befizetések bevételai			
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			
2. Közhatalmi bevételek			
3. Működési bevételek	5 054 947 479		
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	200 000 000	48 300 000	1 713 306
Működési bevételek összesen	5 254 947 479	48 300 000	1 713 306
5. Felhalmozási bevételek	2 856 276 000		
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			
Felhalmozási bevételek összesen	2 856 276 000	0	0
Költségvetési bevételek összesen	8 111 223 479	48 300 000	1 713 306
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,			
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			
9.341 Központi támogatás - Működési			
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			
Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0
Bevételek összesen	8 111 223 479	48 300 000	1 713 306

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / Alcím	22004	22007	22008	22015
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Káptalanfüredi gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése	TÉR_KÖZ 2016 Európa Belvárosa Program III.	TÉR_KÖZ 2018 Csarnok negyed fűtőcája - Déri Miksa Projekt	Egészséges Budapest Program III.
Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
	14.	15.	16.	17.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások				
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó				
3. Dologi kiadások				55 750
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.1 Elvonások és befizetések				
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre				
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre				
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre		4 570 598		
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				
5.6 Általános tartalék				
5.7 Működési céltartalék				
Működési kiadások összesen	0	4 570 598	0	55 750
6. Beruházások	63 500 000			3 661 500
7. Felújítások				
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre				
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre		1 601 623	2 332 869	
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				
8.5 Lakástámogatás				
8.6 Felhalmozási céltartalék				
Felhalmozási kiadások összesen	63 500 000	1 601 623	2 332 869	3 661 500
Költségvetési kiadások összesen	63 500 000	6 172 221	2 332 869	3 717 250
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre				
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai				
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása	2 055 626 400			
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása				
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.				
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési				
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési				
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási				
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai				
Finanszírozási kiadások összesen	2 055 626 400	0	0	0
Kiadások összesen	2 119 126 400	6 172 221	2 332 869	3 717 250

BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása				
1.2 Elvonások és befizetések bevételei				
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről		4 154 685		
2. Közhatalmi bevételek				
3. Működési bevételek				
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				
Működési bevételek összesen	0	4 154 685	0	0
5. Felhalmozási bevételek				
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása				
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül		21 044 980		
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				
Felhalmozási bevételek összesen	0	21 044 980	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	25 199 665	0	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.				
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési		2 285 299		55 750
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	2 119 126 400	401 446	2 332 869	3 661 500
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg				
9.341 Központi támogatás - Működési				
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési				
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási				
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási				
Finanszírozási bevételek összesen	2 119 126 400	2 686 745	2 332 869	3 717 250
Bevételek összesen	2 119 126 400	27 886 410	2 332 869	3 717 250

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / Alcím	22016	22017	22018	22019	22020
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Várossal a városokért - EUCF (EU-s pályázat)	Project 101100642-Child citizen - CERV-2022-CHILD Gyerekepolgárok, egyenlőség, jogok és értékek program (EU-s pályázat)	Fővárosi Szolidaritási Alap (FSZA 2022 pályázat) - FSZA 2022-10 Bérletkások akadálymentes felújítása Józsefvárosban	101120641-LIFE22-CET-Com.Activate projekt - Közös fellépés az egészséges energiellátásért (EU-s pályázat)	Fővárosi Szociális Közalapítvány (FSZA 2023-44) - A Józsefvárosi Gyermek Átmeneti Otthona fejlesztés pályázat
Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
	18.	19.	20.	21.	22.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások		6 979 358		18 045 275	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó		1 765 550		3 270 907	
3. Dologi kiadások		16 628 039		2 745 929	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5.1 Elvonások és befizetések					
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre					
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre					
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre		8 095 770			
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre					
5.6 Általános tartalék					
5.7 Működési céltartalék					
Működési kiadások összesen	0	33 468 717	0	24 062 111	0
6. Beruházások					248 000 000
7. Felújítások			1 492 668		
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre					
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre					
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre					
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre					
8.5 Lakástámogatás					
8.6 Felhalmozási céltartalék					
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	1 492 668	0	248 000 000
Költségvetési kiadások összesen	0	33 468 717	1 492 668	24 062 111	248 000 000
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre					
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai					
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok vásárlása					
9.22 Befektetési c.belf. értékpapírok vásárlása					
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.					
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési					
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési					
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási					
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási					
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai					
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	0	33 468 717	1 492 668	24 062 111	248 000 000

BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása					
1.2 Elvonások és befizetések bevételei					
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül					
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás					
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről		0			
2. Közhatalmi bevételek					
3. Működési bevételek					
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül					
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül		30 572 671		22 570 007	
Működési bevételek összesen	0	30 572 671	0	22 570 007	0
5. Felhalmozási bevételek					
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása					
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül					
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül		0			
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás					
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül					
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül					
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	30 572 671	0	22 570 007	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.					
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési		2 896 046		1 492 104	
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			1 492 668		20 000 000
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg					
9.341 Központi támogatás - Működési					
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési					
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási					
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási					
Finanszírozási bevételek összesen	0	2 896 046	1 492 668	1 492 104	20 000 000
Bevételek összesen	0	33 468 717	1 492 668	24 062 111	20 000 000

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / Alcím	2021		2022		20000	
	Fővárosi Szociális Kiszármazás (FSZA 2023-45) - "LakóTér" - Szolgáltatások fejlesztése Önkormányzati bérleti díj számát pályázat		European Urban Initiative- Integrated Participatory Rodmaps for Affordable Co-Living (Rock the block) - EU-s pályázat		Önkormányzati feladatok (szervezeti egységek) összesen	
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	
Előirányzat megnevezése	23.	24.	25.	26.	27.	
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások		46 347 001	300 606 953	491 035 838	190 428 885	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó			44 488 682	76 371 913	31 883 231	
3. Dologi kiadások	4 000 000	2 000 000	7 948 300 408	9 304 224 539	1 355 924 131	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			337 000 000	436 693 200	99 693 200	
5.1 Elvonások és befizetések			2 248 528 844	2 819 756 238	571 227 394	
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			260 005 591	333 277 398	73 271 807	
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0	0	0	
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			4 903 805 897	6 033 384 480	1 129 578 583	
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	119 338 501	119 338 501	
5.6 Általános tartalék			360 200 000	360 000 000	-200 000	
5.7 Működési céltartalék			647 221 309	411 580 848	-235 640 461	
Működési kiadások összesen	4 000 000	53 769 600	17 050 157 684	20 385 662 955	3 335 505 271	
6. Beruházások	21 927 938		1 417 500 720	1 525 706 503	108 205 783	
7. Felújítások			3 301 820 081	3 116 573 946	-185 246 135	
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0	0	0	
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			721 726 203	943 183 918	221 457 715	
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			100 000 000	254 026 207	154 026 207	
8.5 Lakástámogatás			0	0	0	
8.6 Felhalmozási céltartalék			295 900 627	168 788 022	-127 112 605	
Felhalmozási kiadások összesen	21 927 938	0	5 836 947 631	6 008 278 596	171 330 965	
Kötségvetési kiadások összesen	25 927 938	53 769 600	22 887 105 315	26 393 941 551	3 506 836 236	
9.1 Hitel-, kölcsöntörlesztése ÁHT-n kívülre						
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0	0	
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0	0	
9.2 Belföldi értékpapírok kiadásai						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása			2 073 520 700	2 055 626 400	-17 894 300	
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása			0	0	0	
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.			0	147 026 984	147 026 984	
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			3 291 092 973	4 251 174 823	960 081 850	
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	56 080 780		9 027 478 118	10 038 667 273	1 011 189 155	
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0	0	0	
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			423 551 202	597 170 904	173 619 702	
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai						
Finanszírozási kiadások összesen	56 080 780	0	14 815 642 993	17 089 666 384	2 274 023 391	
Kiadások összesen	82 008 718	53 769 600	37 702 748 308	43 483 607 935	5 780 859 627	
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			3 562 185 639	4 528 836 499	966 650 860	
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0	
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			28 290 840	35 659 495	7 368 655	
2. Közhatalmi bevételek			13 109 795 000	15 765 246 632	2 655 451 632	
3. Működési bevételek			5 552 071 837	5 664 201 399	112 129 562	
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül		48 069 600	162 338 702	352 225 584	189 886 882	
Működési bevételek összesen	0	48 069 600	22 414 682 018	26 346 169 609	3 931 487 591	
5. Felhalmozási bevételek			2 839 842 520	2 900 726 000	60 883 480	
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0	0	0	
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			46 292 276	21 044 980	-25 247 296	
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			182 212 130	187 703 381	5 491 251	
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	0	
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	3 068 346 926	3 109 474 361	41 127 435	
Kötségvetési bevételek összesen	0	48 069 600	25 483 028 944	29 455 643 970	3 972 615 026	
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0	
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0	
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.			0	0	0	
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	35 259 760		8 320 194 909	9 743 092 207	1 422 897 298	
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			3 899 524 455	4 284 871 758	385 347 303	
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0	0	0	
9.341 Központi támogatás - Működési			0	0	0	
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0	0	0	
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0	0	0	
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0	0	0	
Finanszírozási bevételek összesen	35 259 760	0	12 219 719 364	14 027 963 965	1 808 244 601	
Bevételek összesen	35 259 760	48 069 600	37 702 748 308	43 483 607 935	5 780 859 627	

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

Cím / alcím	30200	30400	30500	30600	30700
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Jegyzői kabinet	Társadalompolitikai Ügyosztály	Hatósági Ügyosztály	Közterület- felügyeleti Ügyosztály	Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály
Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
	28.	29.	30.	31.	32.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások	3 577 872 248		2 127 902		
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			482 500		
3. Dologi kiadások	110 423 536	2 585 700	14 959 395	94 911 432	17 065 215
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5.1 Elvonások és befizetések					0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről					
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülről					
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülről					
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülről					
5.6 Általános tartalék					
5.7 Működési céltartalék					
Működési kiadások összesen	4 219 283 494	2 585 700	17 569 797	94 911 432	17 065 215
6. Beruházások				2 346 909	
7. Felújítások					
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről					
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülről					
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről					
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülről					
8.5 Lakástámogatás					
8.6 Felhalmozási céltartalék					
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	2 346 909	0
Költségvetési kiadások összesen	4 219 283 494	2 585 700	17 569 797	97 258 341	17 065 215
9. Finanszírozási kiadások					
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.					
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési					
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési					
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási					
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási					
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	4 219 283 494	2 585 700	17 569 797	97 258 341	17 065 215

BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása					
1.2 Elvonások és befizetések bevételei					
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül					
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás					
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről					
2. Közhatalmi bevételek			900 000	35 200 000	
3. Működési bevételek			8 800 000		
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül					
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül					
Működési bevételek összesen	0	0	9 700 000	35 200 000	0
5. Felhalmozási bevételek					
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről					
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása					
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül					
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül					
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás					
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről					
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül					
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül					
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	0	9 700 000	35 200 000	0
9. Finanszírozási bevételek					
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,					
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési					85 411 151
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási					5 062 823
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg					
9.341 Központi támogatás - Működési					782 155 985
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési					4 210 915 203
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási					
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási					228 687 630
Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	5 312 232 792
Bevételek összesen	0	0	9 700 000	35 200 000	5 312 232 792

[Handwritten signature]
113

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése

adatok forintban

Cím / alcím	30900	32021	30000		
Szervezeti egység / Feladat megnevezése	Koordinációs Ügyosztály	Fővárosi Szociális Közalapítvány (FSZA 2023- 45) - "LakóTér"- Szolgáltatások fejlesztése Önkormányzati bérleti számára pályázat	Polgármesteri Hivatal feladatai (szervezeti egységek) összesen		
Előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	33.	34.	35.	36.	37.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások	27 751 282	49 629 008	3 158 684 513	3 657 380 440	498 695 927
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	13 639 085	6 451 772	470 517 044	551 561 067	81 044 023
3. Dologi kiadások	733 707 741		761 808 506	973 653 019	211 844 513
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	0
5.1 Elvonások és befizetések				0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre				0	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre				0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre				0	0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0	0
5.6 Általános tartalék				0	0
5.7 Működési céltartalék				0	0
Működési kiadások összesen	775 098 108	56 080 780	4 391 010 063	5 182 594 526	791 584 463
6. Beruházások	231 403 544		127 643 627	233 750 453	106 106 826
7. Felújítások				0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre				0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre				0	0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0	0
8.5 Lakástámogatás				0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék				0	0
Felhalmozási kiadások összesen	231 403 544	0	127 643 627	233 750 453	106 106 826
Költségvetési kiadások összesen	1 006 501 652	56 080 780	4 518 653 690	5 416 344 979	897 691 289
9. Finanszírozási kiadások				0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.				0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési				0	0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési				0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási				0	0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	1 006 501 652	56 080 780	4 518 653 690	5 416 344 979	897 691 289

BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása				0	0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei				0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről				0	0
2. Közhatalmi bevételek			36 100 000	36 100 000	0
3. Működési bevételek	3 131 407		9 169 000	11 931 407	2 762 407
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				0	0
Működési bevételek összesen	3 131 407	0	45 269 000	48 031 407	2 762 407
5. Felhalmozási bevételek				0	0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről				0	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása				0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül				0	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				0	0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről				0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				0	0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				0	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	3 131 407	0	45 269 000	48 031 407	2 762 407
9. Finanszírozási bevételek				0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,				0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési				85 411 151	85 411 151
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási				5 062 823	5 062 823
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg				0	0
9.341 Központi támogatás - Működési			707 460 000	782 155 985	74 695 985
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési		56 080 780	3 638 281 063	4 266 995 983	628 714 920
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási				0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási		0	127 643 627	228 687 630	101 044 003
Finanszírozási bevételek összesen	0	56 080 780	4 473 384 690	5 368 313 572	894 928 882
Bevételek összesen	3 131 407	56 080 780	4 518 653 690	5 416 344 979	897 691 289

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41101			41201		
	LÉLEKHÁZ, LÉLEK PROGRAM			Gazdasági szervezet és Központi irányítás		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	38.	39.	40.	41.	42.	43.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	80 400 723	92 188 142	11 787 419	241 933 693	276 422 266	34 488 573
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	10 877 155	12 493 390	1 616 235	67 644 882	74 927 899	7 283 017
3. Dologi kiadások	141 566 801	141 331 765	-235 036	44 990 153	48 739 632	3 749 479
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	232 844 679	246 013 297	13 168 618	354 568 728	400 089 797	45 521 069
6. Beruházások	656 881	7 715 321	7 058 440	1 545 600	2 145 040	599 440
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	656 881	7 715 321	7 058 440	1 545 600	2 145 040	599 440
Költségvetési kiadások összesen	233 501 560	253 728 618	20 227 058	356 114 328	402 234 837	46 120 509
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.elölég visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	233 501 560	253 728 618	20 227 058	356 114 328	402 234 837	46 120 509
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	5 074 001	4 515 000	-559 001	31 000 000	31 000 000	0
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Működési bevételek összesen	5 074 001	4 515 000	-559 001	31 000 000	31 000 000	0
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			0			0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	5 074 001	4 515 000	-559 001	31 000 000	31 000 000	0
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.elölég			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	227 770 678	241 498 297	13 727 619	323 568 728	369 089 797	45 521 069
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	656 881	7 715 321	7 058 440	1 545 600	2 145 040	599 440
Finanszírozási bevételek összesen	228 427 559	249 213 618	20 786 059	325 114 328	371 234 837	46 120 509
Bevételek összesen	233 501 560	253 728 618	20 227 058	356 114 328	402 234 837	46 120 509

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41202			41203		
	Szociális étkeztetés Népkonyha			Mosoda		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése						
Előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	44.	45.	46.	47.	48.	49.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	20 869 972	22 368 772	1 498 800	32 565 103	30 924 648	-1 640 455
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hji adó	2 850 418	3 045 263	194 845	4 439 715	4 426 454	-13 261
3. Dologi kiadások	70 259 120	85 878 566	15 619 446	15 744 474	19 661 759	3 917 285
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	93 979 510	111 292 601	17 313 091	52 749 292	55 012 861	2 263 569
6. Beruházások	257 600	257 600	0	1 057 600	257 600	-800 000
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	257 600	257 600	0	1 057 600	257 600	-800 000
Költségvetési kiadások összesen	94 237 110	111 550 201	17 313 091	53 806 892	55 270 461	1 463 569
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	94 237 110	111 550 201	17 313 091	53 806 892	55 270 461	1 463 569
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0	662 400	969 600	307 200
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Működési bevételek összesen	0	0	0	662 400	969 600	307 200
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	662 400	969 600	307 200
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	27 863 500	29 123 080	1 259 580			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	66 116 010	82 169 521	16 053 511	52 086 892	54 043 261	1 956 369
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	257 600	257 600	0	1 057 600	257 600	-800 000
Finanszírozási bevételek összesen	94 237 110	111 550 201	17 313 091	53 144 492	54 300 861	1 156 369
Bevételek összesen	94 237 110	111 550 201	17 313 091	53 806 892	55 270 461	1 463 569

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41204			41301		
	Oktatási-nevelési intézményekben étkeztetés biztosítása			Család és Gyermekegészségügyi Szolgálat		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	50.	51.	52.	53.	54.	55.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	139 427 560	150 608 274	11 180 714	248 505 944	268 841 458	20 335 514
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	19 857 658	22 311 151	2 453 493	39 438 463	42 761 284	3 322 821
3. Dologi kiadások	551 360 614	552 964 120	1 603 506	58 959 249	70 573 903	11 614 654
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülről			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülről			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülről			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	710 645 832	725 883 545	15 237 713	346 903 656	382 176 645	35 272 989
6. Beruházások	2 962 721	5 132 721	2 170 000	2 415 200	1 515 200	-900 000
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülről			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülről			0			0
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	2 962 721	5 132 721	2 170 000	2 415 200	1 515 200	-900 000
Költségvetési kiadások összesen	713 608 553	731 016 266	17 407 713	349 318 856	383 691 845	34 372 989
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finans.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	713 608 553	731 016 266	17 407 713	349 318 856	383 691 845	34 372 989
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	65 703 439	68 697 131	2 993 692			0
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Működési bevételek összesen	65 703 439	68 697 131	2 993 692	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatás			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	65 703 439	68 697 131	2 993 692	0	0	0
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finans.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	321 054 695	390 481 897	69 427 202	33 789 600	37 865 670	4 076 070
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	323 887 698	266 704 517	-57 183 181	313 114 056	344 310 975	31 196 919
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	2 962 721	5 132 721	2 170 000	2 415 200	1 515 200	-900 000
Finanszírozási bevételek összesen	647 905 114	662 319 135	14 414 021	349 318 856	383 691 845	34 372 989
Bevételek összesen	713 608 553	731 016 266	17 407 713	349 318 856	383 691 845	34 372 989

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41302			41303		
	Család és Gyermekjóléti Központ			Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	56.	57.	58.	59.	60.	61.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	188 709 746	202 280 045	13 570 299	62 344 295	61 516 496	-827 799
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	25 506 318	28 008 958	2 502 640	8 389 048	8 339 645	-49 403
3. Dologi kiadások	79 596 875	75 146 277	-4 450 598	7 482 139	7 163 828	-318 311
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	293 812 939	305 435 280	11 622 341	78 215 482	77 019 969	-1 195 513
6. Beruházások	3 157 527	2 407 527	-750 000			0
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	3 157 527	2 407 527	-750 000	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	296 970 466	307 842 807	10 872 341	78 215 482	77 019 969	-1 195 513
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	296 970 466	307 842 807	10 872 341	78 215 482	77 019 969	-1 195 513
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Működési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek						
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	38 929 010	45 359 000	6 429 990	38 160 264	46 695 930	8 535 666
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	254 883 929	260 076 280	5 192 351	40 055 218	30 324 039	-9 731 179
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	3 157 527	2 407 527	-750 000			0
Finanszírozási bevételek összesen	296 970 466	307 842 807	10 872 341	78 215 482	77 019 969	-1 195 513
Bevételek összesen	296 970 466	307 842 807	10 872 341	78 215 482	77 019 969	-1 195 513

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41304			41401		
	Egyéb szociális szolgáltatások			Szociális étkeztetés HSNy		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	62.	63.	64.	65.	66.	67.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások			0	5 340 136	5 675 940	335 804
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó			0	731 718	775 372	43 654
3. Dologi kiadások			0	107 236 706	79 950 717	-27 285 989
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	0	0	0	113 308 560	86 402 029	-26 906 531
6. Beruházások			0			0
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	0	0	0	113 308 560	86 402 029	-26 906 531
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	0	0	0	113 308 560	86 402 029	-26 906 531
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0	31 729 107	26 151 002	-5 578 105
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Működési bevételek összesen	0	0	0	31 729 107	26 151 002	-5 578 105
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			0			0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	31 729 107	26 151 002	-5 578 105
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési			0	15 444 340	16 818 800	1 374 460
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési			0	66 135 113	43 432 227	-22 702 886
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási			0			0
Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	81 579 453	60 251 027	-21 328 426
Bevételek összesen	0	0	0	113 308 560	86 402 029	-26 906 531

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41402			41501		
	Házi Segítségnyújtás			Nappali Ellátás		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	68.	69.	70.	71.	72.	73.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	203 838 613	253 541 248	49 702 635	156 954 057	174 581 682	17 627 625
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	27 763 041	34 563 461	6 800 420	21 297 893	24 706 137	3 408 244
3. Dologi kiadások	38 240 922	56 314 761	18 073 839	72 121 931	100 823 202	28 701 271
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	269 842 576	344 419 470	74 576 894	250 373 881	300 111 021	49 737 140
6. Beruházások	17 209 687	709 687	-16 500 000	6 138 001	1 988 001	-4 150 000
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	17 209 687	709 687	-16 500 000	6 138 001	1 988 001	-4 150 000
Költségvetési kiadások összesen	287 052 263	345 129 157	58 076 894	256 511 882	302 099 022	45 587 140
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	0	0				
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	287 052 263	345 129 157	58 076 894	256 511 882	302 099 022	45 587 140
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	12 553 364	1 759 788	-10 793 576	820 161	4 474 578	3 654 417
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Működési bevételek összesen	12 553 364	1 759 788	-10 793 576	820 161	4 474 578	3 654 417
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			0			0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	12 553 364	1 759 788	-10 793 576	820 161	4 474 578	3 654 417
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	31 808 000	42 276 500	10 468 500	68 640 050	82 633 560	13 993 510
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	225 481 212	300 383 182	74 901 970	180 913 670	213 002 883	32 089 213
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	17 209 687	709 687	-16 500 000	6 138 001	1 988 001	-4 150 000
Finanszírozási bevételek összesen	274 498 899	343 369 369	68 870 470	255 691 721	297 624 444	41 932 723
Bevételek összesen	287 052 263	345 129 157	58 076 894	256 511 882	302 099 022	45 587 140

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41601			41701		
	Idősek Átmeneti Otthona / Gondozóház			Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	74.	75.	76.	77.	78.	79.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	108 457 287	116 391 240	7 933 953	31 059 749	37 230 046	6 170 297
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	14 610 166	16 429 615	1 819 449	4 212 589	4 976 694	764 105
3. Dologi kiadások	99 412 378	69 703 473	-29 708 905	3 082 200	3 073 212	-8 988
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	222 479 831	202 524 328	-19 955 503	38 354 538	45 279 952	6 925 414
6. Beruházások	2 964 000	644 000	-2 320 000	128 800	128 800	0
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	2 964 000	644 000	-2 320 000	128 800	128 800	0
Költségvetési kiadások összesen	225 443 831	203 168 328	-22 275 503	38 483 338	45 408 752	6 925 414
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.				0	0	
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	225 443 831	203 168 328	-22 275 503	38 483 338	45 408 752	6 925 414
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0		2 418 800	2 418 800
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	13 640 268	31 006 300	17 366 032			0
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Működési bevételek összesen	13 640 268	31 006 300	17 366 032	0	2 418 800	2 418 800
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	13 640 268	31 006 300	17 366 032	0	2 418 800	2 418 800
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	48 167 674	66 790 809	18 623 135			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	160 671 889	104 727 219	-55 944 670	38 354 538	42 861 152	4 506 614
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	2 964 000	644 000	-2 320 000	128 800	128 800	0
Finanszírozási bevételek összesen	211 803 563	172 162 028	-39 641 535	38 483 338	42 989 952	4 506 614
Bevételek összesen	225 443 831	203 168 328	-22 275 503	38 483 338	45 408 752	6 925 414

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41801			41802		
	Gyermekek Átmeneti Otthona			Családok Átmeneti Otthona		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	80.	81.	82.	83.	84.	85.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	61 231 513	62 823 077	1 591 564	63 475 402	67 541 930	4 066 528
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hly adó	8 192 816	8 574 364	381 548	8 513 234	9 220 613	707 379
3. Dologi kiadások	25 774 079	31 176 965	5 402 886	93 666 046	50 655 938	-43 010 108
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 157 722	1 152 000	-5 722			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre						
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	96 356 130	103 726 406	7 370 276	165 654 682	127 418 481	-38 236 201
6. Beruházások	772 799	772 799	0	4 475 799	7 975 799	3 500 000
7. Felújítások			0			0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	772 799	772 799	0	4 475 799	7 975 799	3 500 000
Költségvetési kiadások összesen	97 128 929	104 499 205	7 370 276	170 130 481	135 394 280	-34 736 201
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	97 128 929	104 499 205	7 370 276	170 130 481	135 394 280	-34 736 201
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek			0			0
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Működési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek						
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	16 757 026	34 698 778	17 941 752	64 418 386	121 438 282	57 019 896
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	79 599 104	69 027 628	-10 571 476	101 236 296	5 980 199	-95 256 097
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	772 799	772 799	0	4 475 799	7 975 799	3 500 000
Finanszírozási bevételek összesen	97 128 929	104 499 205	7 370 276	170 130 481	135 394 280	-34 736 201
Bevételek összesen	97 128 929	104 499 205	7 370 276	170 130 481	135 394 280	-34 736 201



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	41901			41000			
	Pályázat			Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ összesen			
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +,-	
Előirányzat megnevezése	86.	87.	88.	89.	90.	91.	
KIADÁSOK							
1. Személyi juttatások				0	1 645 113 793	1 822 935 264	177 821 471
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó				0	264 325 114	295 560 300	31 235 186
3. Dologi kiadások				0	1 409 493 687	1 393 158 118	-16 335 569
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	1 157 722	1 152 000	-5 722
5.1 Elvonások és befizetések				0	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre				0	0	0	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre				0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre				0	0	0	0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0	0	0	0
5.6 Általános tartalék				0	0	0	0
5.7 Működési céltartalék				0	0	0	0
Működési kiadások összesen	0	0	0	3 320 090 316	3 512 805 682	192 715 366	
6. Beruházások				0	43 742 215	31 650 095	-12 092 120
7. Felújítások				0	0	0	0
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				0	0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre				0	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre				0	0	0	0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre				0	0	0	0
8.5 Lakástámogatás				0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék				0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	43 742 215	31 650 095	-12 092 120	
Költségvetési kiadások összesen	0	0	0	3 363 832 531	3 544 455 777	180 623 246	
9. Finanszírozási kiadások							
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.				0	0	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési				0	0	0	0
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési				0	0	0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				0	0	0	0
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási				0	0	0	0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai				0	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	
Kiadások összesen	0	0	0	3 363 832 531	3 544 455 777	180 623 246	
BEVÉTELEK							
1.1 Önkormányzatok működési támogatása				0	0	0	0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei				0	0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				0	0	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről				0	0	2 418 800	2 418 800
2. Közhatalmi bevételek				0	0	0	0
3. Működési bevételek				0	161 182 740	168 573 399	7 390 659
4. Működési célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				0	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				0	0	0	0
Működési bevételek összesen	0	0	0	161 182 740	170 992 199	9 809 459	
5. Felhalmozási bevételek				0	0	0	0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről				0	0	0	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása				0	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				0	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül				0	0	0	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				0	0	0	0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről				0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül				0	0	0	0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	
Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	161 182 740	170 992 199	9 809 459	
9. Finanszírozási bevételek							
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,				0	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési				0	0	0	0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási				0	0	0	0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg				0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési				0	705 032 545	914 182 306	209 149 761
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési				0	2 453 875 031	2 427 631 177	-26 243 854
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási				0	0	0	0
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási				0	43 742 215	31 650 095	-12 092 120
Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	3 202 649 791	3 373 463 578	170 813 787	
Bevételek összesen	0	0	0	3 363 832 531	3 544 455 777	180 623 246	

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	42000			43000		
	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék			Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	92.	93.	94.	95.	96.	97.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	1 455 572 468	1 697 302 854	241 730 386	2 857 985 766	3 229 068 977	371 083 211
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	218 515 913	247 833 213	29 317 300	287 797 515	333 534 547	45 737 032
3. Dologi kiadások	375 674 368	336 693 411	-38 980 957	542 908 669	435 542 065	-107 366 604
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0
5.1 Elvonások és befizetések			0			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	2 049 762 749	2 281 829 478	232 066 729	3 688 691 950	3 998 145 589	309 453 639
6. Beruházások	21 099 509	21 699 679	600 170	16 579 850	6 667 500	-9 912 350
7. Felújítások			0	10 160 000		-10 160 000
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0			0
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	21 099 509	21 699 679	600 170	26 739 850	6 667 500	-20 072 350
Költségvetési kiadások összesen	2 070 862 258	2 303 529 157	232 666 899	3 715 431 800	4 004 813 089	289 381 289
9. Finanszírozási kiadások						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési			0			0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0			0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0			0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	2 070 862 258	2 303 529 157	232 666 899	3 715 431 800	4 004 813 089	289 381 289
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	3 206 937 600	3 281 232 903	74 295 303
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	31 198 083	37 565 824	6 367 741	7 200 000	2 400 000	-4 800 000
2. Közhatalmi bevételek			0			0
3. Működési bevételek	62 723 295	65 277 983	2 554 688	38 720 000	85 694 447	46 974 447
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül		5 470 289	5 470 289			0
Működési bevételek összesen	93 921 378	108 314 096	14 392 718	3 252 857 600	3 369 327 350	116 469 750
5. Felhalmozási bevételek			0			0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0			0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			0			0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0			0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	93 921 378	108 314 096	14 392 718	3 252 857 600	3 369 327 350	116 469 750
9. Finanszírozási bevételek						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	823 445 141	1 020 017 444	196 572 303			0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	1 132 396 230	1 153 497 938	21 101 708	435 834 350	628 818 239	192 983 889
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0			0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	21 099 509	21 699 679	600 170	26 739 850	6 667 500	-20 072 350
Finanszírozási bevételek összesen	1 976 940 880	2 195 215 061	218 274 181	462 574 200	635 485 739	172 911 539
Bevételek összesen	2 070 862 258	2 303 529 157	232 666 899	3 715 431 800	4 004 813 089	289 381 289

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetési intézmények
2025. évi költségvetési előirányzatainak részletezése**

adatok forintban

Cím / alcím	44000			40000		
	Józsefvárosi Óvodák			Intézmények összesen		
Költségvetési szerv / Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
Előirányzat megnevezése	98.	99.	100.	101.	102.	103.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	1 714 982 148	2 254 946 504	539 964 356	7 673 654 175	9 004 253 599	1 330 599 424
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó	260 342 976	336 980 669	76 637 693	1 030 981 518	1 213 908 729	182 927 211
3. Dologi kiadások	447 400 607	504 615 851	57 215 244	2 775 477 331	2 670 009 445	-105 467 886
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	1 157 722	1 152 000	-5 722
5.1 Elvonások és befizetések			0	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.6 Általános tartalék			0	0	0	0
5.7 Működési céltartalék			0	0	0	0
Működési kiadások összesen	2 422 725 731	3 096 543 024	673 817 293	11 481 270 746	12 889 323 773	1 408 053 027
6. Beruházások	77 326 001	29 066 000	-48 260 001	158 747 575	89 083 274	-69 664 301
7. Felújítások	127 000 000	279 400 000	152 400 000	137 160 000	279 400 000	142 240 000
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
8.5 Lakástámogatás			0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	204 326 001	308 466 000	104 139 999	295 907 575	368 483 274	72 575 699
Költségvetési kiadások összesen	2 627 051 732	3 405 009 024	777 957 292	11 777 178 321	13 257 807 047	1 480 628 726
9. Finanszírozási kiadások			0	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.			0	0	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési			0	0	0	0
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési			0	0	0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási			0	0	0	0
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási			0	0	0	0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	2 627 051 732	3 405 009 024	777 957 292	11 777 178 321	13 257 807 047	1 480 628 726
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	0	0	0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	3 206 937 600	3 281 232 903	74 295 303
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0	38 398 083	42 384 624	3 986 541
2. Közhatalmi bevételek			0	0	0	0
3. Működési bevételek	479 000		-479 000	263 105 035	319 545 829	56 440 794
4. Működési célú átvett pénzeszközök			0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	5 470 289	5 470 289
Működési bevételek összesen	479 000	0	-479 000	3 508 440 718	3 648 633 645	140 192 927
5. Felhalmozási bevételek			0	0	0	0
6. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről			0	0	0	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszköztávétel ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	0
7. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről			0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	479 000	0	-479 000	3 508 440 718	3 648 633 645	140 192 927
9. Finanszírozási bevételek			0	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,			0	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0	0	0	0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	0	0	0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	1 055 155 287	1 534 819 088	479 663 801	2 583 632 973	3 469 018 838	885 385 865
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési	1 367 091 444	1 561 723 936	194 632 492	5 389 197 055	5 771 671 290	382 474 235
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási			0	0	0	0
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási	204 326 001	308 466 000	104 139 999	295 907 575	368 483 274	72 575 699
Finanszírozási bevételek összesen	2 626 572 732	3 405 009 024	778 436 292	8 268 737 603	9 609 173 402	1 340 435 799
Bevételek összesen	2 627 051 732	3 405 009 024	777 957 292	11 777 178 321	13 257 807 047	1 480 628 726



Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatainak összesítése

adatok forintban

Cím / alcím	10000					
Költségvetési szervek megnevezése	Józsefvárosi Önkormányzat összesen			Intézmények irányítószerzői támogatásából adódó halmozódás kiszűrése		
	összesen			(halmozódás kiszűrése)		
Előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	105.	106.	107.	108.	109.	110.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások	11 132 945 641	13 152 669 877	2 019 724 236			0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	1 545 987 244	1 841 841 709	295 854 465			0
3. Dologi kiadások	11 485 586 245	12 947 887 003	1 462 300 758			0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	338 157 722	437 845 200	99 687 478			0
5.1 Elvonások és befizetések	2 248 528 844	2 819 756 238	571 227 394			0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	260 005 591	333 277 398	73 271 807			0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0			0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	4 903 805 897	6 033 384 480	1 129 578 583			0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	119 338 501	119 338 501			0
5.6 Általános tartalék	360 200 000	360 000 000	-200 000			0
5.7 Működési céltartalék	647 221 309	411 580 848	-235 640 461			0
Működési kiadások összesen	32 922 438 493	38 457 581 254	5 535 142 761	0	0	0
6. Beruházások	1 703 891 922	1 848 540 230	144 648 308			0
7. Felújítások	3 438 980 081	3 395 973 946	-43 006 135			0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0			0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0			0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	721 726 203	943 183 918	221 457 715			0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	100 000 000	254 026 207	154 026 207			0
8.5 Lakástámogatás	0	0	0			0
8.6 Felhalmozási céltartalék	295 900 627	168 788 022	-127 112 605			0
Felhalmozási kiadások összesen	6 260 498 833	6 610 512 323	350 013 490	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	39 182 937 326	45 068 093 577	5 885 156 251	0	0	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	2 073 520 700	2 055 626 400	-17 894 300			0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	0	0	0			0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	0	147 026 984	147 026 984			0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	3 291 092 973	4 251 174 823	960 081 850	-2 583 632 973	-3 469 018 838	-885 385 865
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	9 027 478 118	10 038 667 273	1 011 189 155	-5 389 197 055	-5 771 671 290	-382 474 235
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	423 551 202	597 170 904	173 619 702	-295 907 575	-368 483 274	-72 575 699
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			0
Finanszírozási kiadások összesen	14 815 642 993	17 089 666 384	2 274 023 391	-8 268 737 603	-9 609 173 402	-1 340 435 799
Kiadások összesen	53 998 580 319	62 157 759 961	8 159 179 642	-8 268 737 603	-9 609 173 402	-1 340 435 799

BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 562 185 639	4 528 836 499	966 650 860			0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0			0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0			0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	3 206 937 600	3 281 232 903	74 295 303			0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	66 688 923	78 044 119	11 355 196			0
2. Közhatalmi bevételek	13 145 895 000	15 801 346 632	2 655 451 632			0
3. Működési bevételek	5 824 345 872	5 995 678 635	171 332 763			0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0			0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	162 338 702	357 695 873	195 357 171			0
Működési bevételek összesen	25 968 391 736	30 042 834 661	4 074 442 925	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek	2 839 842 520	2 900 726 000	60 883 480			0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0			0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0			0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	46 292 276	21 044 980	-25 247 296			0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0			0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	182 212 130	187 703 381	5 491 251			0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0			0
Felhalmozási bevételek összesen	3 068 346 926	3 109 474 361	41 127 435	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	29 036 738 662	33 152 309 022	4 115 570 360	0	0	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0			0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0			0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0	0			0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	8 320 194 909	9 828 503 358	1 508 308 449			0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	3 899 524 455	4 289 934 581	390 410 126			0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0	0	0			0
9.341 Központi támogatás - Működési	3 291 092 973	4 251 174 823	960 081 850	-2 583 632 973	-3 469 018 838	-885 385 865
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	9 027 478 118	10 038 667 273	1 011 189 155	-5 389 197 055	-5 771 671 290	-382 474 235
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	423 551 202	597 170 904	173 619 702	-295 907 575	-368 483 274	-72 575 699
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			0
Finanszírozási bevételek összesen	24 961 841 657	29 005 450 939	4 043 609 282	-8 268 737 603	-9 609 173 402	-1 340 435 799
Bevételek összesen	53 998 580 319	62 157 759 961	8 159 179 642	-8 268 737 603	-9 609 173 402	-1 340 435 799

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatainak összesítése

adatok forintban						
Cím / alcím	Polgármesteri Hivatal irányítószeri támogatásából adódó halmozódás kiszűrése			Intézmény és PH irányítószeri támogatásából adódó halmozódás kiszűrése összesen		
Költségvetési szervek megnevezése	(halmozódás kiszűrése)			(halmozódás kiszűrése)		
Előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
	111.	112.	113.	114.	115.	116.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások			0	0	0	0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hsz adó			0	0	0	0
3. Dologi kiadások			0	0	0	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	0	0	0
5.1 Elvonások és befizetések			0	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
5.6 Általános tartalék			0	0	0	0
5.7 Működési céltartalék			0	0	0	0
Működési kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
6. Beruházások			0	0	0	0
7. Felújítások			0	0	0	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre			0	0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre			0	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre			0	0	0	0
8.5 Lakástámogatás			0	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék			0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			0	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			0	0	0	0
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása			0	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.			0	0	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	-707 460 000	-782 155 985	-74 695 985	-3 291 092 973	-4 251 174 823	-960 081 850
9.42 Irányító szervei támogatás folyósítása - Működési	-3 638 281 063	-4 266 995 983	-628 714 920	-9 027 478 118	-10 038 667 273	-1 011 189 155
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.44 Irányító szervei támogatás folyósítása - Felhalmozási	-127 643 627	-228 687 630	-101 044 003	-423 551 202	-597 170 904	-173 619 702
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai			0	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen	-4 473 384 690	-5 277 839 598	-804 454 908	-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707
Kiadások összesen	-4 473 384 690	-5 277 839 598	-804 454 908	-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707

BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása			0	0	0	0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről			0	0	0	0
2. Közhatalmi bevételek			0	0	0	0
3. Működési bevételek			0	0	0	0
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	0	0
Működési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek			0	0	0	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása			0	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül			0	0	0	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás			0	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			0	0	0	0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül			0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,			0	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési			0	0	0	0
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási			0	0	0	0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg			0	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	-707 460 000	-782 155 985	-74 695 985	-3 291 092 973	-4 251 174 823	-960 081 850
9.342 Irányító szervei támogatás - Működési	-3 638 281 063	-4 266 995 983	-628 714 920	-9 027 478 118	-10 038 667 273	-1 011 189 155
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0	0	0	0
9.344 Irányító szervei támogatás - Felhalmozási	-127 643 627	-228 687 630	-101 044 003	-423 551 202	-597 170 904	-173 619 702
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai			0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	-4 473 384 690	-5 277 839 598	-804 454 908	-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707
Bevételek összesen	-4 473 384 690	-5 277 839 598	-804 454 908	-12 742 122 293	-14 887 013 000	-2 144 890 707

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatainak összesítése

adatok forintban

Cím / alcím	10000		
Költségvetési szervek megnevezése	Józsefvárosi Önkormányzat (Kerület összesen)		
	korrigált összesen		
Előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +,-
	117.	118.	119.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások	11 132 945 641	13 152 669 877	2 019 724 236
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	1 545 987 244	1 841 841 709	295 854 465
3. Dologi kiadások	11 485 586 245	12 947 887 003	1 462 300 758
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	338 157 722	437 845 200	99 687 478
5.1 Elvonások és befizetések	2 248 528 844	2 819 756 238	571 227 394
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	260 005 591	333 277 398	73 271 807
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	4 903 805 897	6 033 384 480	1 129 578 583
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	119 338 501	119 338 501
5.6 Általános tartalék	360 200 000	360 000 000	-200 000
5.7 Működési céltartalék	647 221 309	411 580 848	-235 640 461
Működési kiadások összesen	32 922 438 493	38 457 581 254	5 535 142 761
6. Beruházások	1 703 891 922	1 848 540 230	144 648 308
7. Felújítások	3 438 980 081	3 395 973 946	-43 006 135
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	721 726 203	943 183 918	221 457 715
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	100 000 000	254 026 207	154 026 207
8.5 Lakástámogatás	0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	295 900 627	168 788 022	-127 112 605
Felhalmozási kiadások összesen	6 260 498 833	6 610 512 323	350 013 490
Költségvetési kiadások összesen	39 182 937 326	45 068 093 577	5 885 156 251
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	2 073 520 700	2 055 626 400	-17 894 300
9.22 Befektetési c.belf.értékpapírok vásárlása, beváltása	0	0	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	0	147 026 984	147 026 984
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen	2 073 520 700	2 202 653 384	129 132 684
Kiadások összesen	41 256 458 026	47 270 746 961	6 014 288 935

BEVÉTELEK

1.1 Önkormányzatok működési támogatása	3 562 185 639	4 528 836 499	966 650 860
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	3 206 937 600	3 281 232 903	74 295 303
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	66 688 923	78 044 119	11 355 196
2. Közhatalmi bevételek	13 145 895 000	15 801 346 632	2 655 451 632
3. Működési bevételek	5 824 345 872	5 995 678 635	171 332 763
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	162 338 702	357 695 873	195 357 171
Működési bevételek összesen	25 968 391 736	30 042 834 661	4 074 442 925
5. Felhalmozási bevételek	2 839 842 520	2 900 726 000	60 883 480
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	46 292 276	21 044 980	-25 247 296
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	182 212 130	187 703 381	5 491 251
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	3 068 346 926	3 109 474 361	41 127 435
Költségvetési bevételek összesen	29 036 738 662	33 152 309 022	4 115 570 360
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	8 320 194 909	9 828 503 358	1 508 308 449
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	3 899 524 455	4 289 934 581	390 410 126
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg	0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési	0	0	0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	0	0	0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	0	0	0
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	12 219 719 364	14 118 437 939	1 898 718 575
Bevételek összesen	41 256 458 026	47 270 746 961	6 014 288 935

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi engedélyezett létszámkerete

Cím	Intézmény megnevezése	Foglalkoztatotti létszám (fő)			Közfoglalkoztatottak (fő)	Képviselő-testület		
		2024.12.31	2025.01.01	2025.03.01		tisztségviselők (polgármester és alpolgármesterek) (fő)	önkormányzati képviselők (polgármester és alpolgármesterek nélkül) (fő)	nem önkormányzati képviselői bizottsági tagok (fő)
						2025.01.01	2025.01.01	2025.01.01
20000	Józsefvárosi Önkormányzat					4,0	16,0	16,0
30000	Józsefvárosi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal	338,0	354,5	354,5	0,0			
41000	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ	264,5	264,5	271,5	0,0			
41101	LÉLEKHÁZ, LÉLEK PROGRAM	14,0	14,0	14,0	0,0			
41201	Gazdasági szervezet és Központi irányítás	31,0	31,0	31,0	0,0			
41202	Szociális étkeztetés Népkonyha	4,0	4,0	4,0	0,0			
41203	Mosoda	5,5	5,5	5,5	0,0			
41204	Oktatási-nevelési intézményekben étkeztetés biztosítása	25,0	25,0	25,0	0,0			
41301	Család és Gyermekjóléti Szolgálat	40,0	40,0	40,0	0,0			
41302	Család és Gyermekjóléti Központ	29,0	29,0	31,0	0,0			
41303	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység	10,0	10,0	10,0	0,0			
41304	Egyéb szociális szolgáltatások	0,0	0,0	0,0	0,0			
41401	Szociális étkeztetés HSNy	1,0	1,0	1,0	0,0			
41402	Házi Segítségnyújtás	37,0	37,0	42,0	0,0			
41501	Nappali Ellátás	28,0	28,0	28,0	0,0			
41601	Idősek Átmeneti Otthona / Gondozóház	17,0	17,0	17,0	0,0			
41701	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	5,0	5,0	5,0	0,0			
41801	Gyermekek Átmeneti Otthona	9,0	9,0	9,0	0,0			
41802	Családok Átmeneti Otthona	9,0	9,0	9,0	0,0			
41901	Pályázat	0,0	0,0	0,0	0,0			
42000	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	202,0	202,0	203,0	0,0			
43000	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ	277,0	275,0	275,0	0,0			
44000	Józsefvárosi Óvodák	244,0	244,0	247,0	0,0			
Engedélyezett álláshelyek összesen		1 325,5	1 340,0	1 351,0	0,0	4,0	16,0	16,0

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi átvett pénzeszközök és támogatások, kölcsönök visszatérülésének előirányzata

M e g n e v e z é s	adatok forintban	
	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat

I. POLGÁRMESTERI HIVATAL**I. POLGÁRMESTERI HIVATAL MINDÖSSZESEN:**

0	0	0
---	---	---

II. INTÉZMÉNYEK**I. Működési célú átvett pénzeszközök****1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről**
Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ

1. Jelzőrendszeri Házi Segítségnyújtás	2 418 800	2 418 800	2 418 800
--	-----------	-----------	-----------

Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ

2. OKFÓ rezidens bértámogatás	7 200 000	2 400 000	-4 800 000
-------------------------------	-----------	-----------	------------

Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék

3. Duális képzés	31 198 083	37 565 824	6 367 741
------------------	------------	------------	-----------

I. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről összesen:

38 398 083	42 384 624	3 986 541
-------------------	-------------------	------------------

2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről**Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék**

1. ERASMUS+ First Steps	5 470 289	5 470 289	5 470 289
-------------------------	-----------	-----------	-----------

2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről összesen:

0	5 470 289	5 470 289
----------	------------------	------------------

3. NEAK támogatás - Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ

3 206 937 600	3 281 232 903	74 295 303
----------------------	----------------------	-------------------

I. Működési célú átvett pénzeszköz össz.: (1+2+3)

3 245 335 683	3 329 087 816	83 752 133
----------------------	----------------------	-------------------

II. INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:

3 245 335 683	3 329 087 816	83 752 133
----------------------	----------------------	-------------------

adatok forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
III. ÖNKORMÁNYZAT			
I. Működési célú átvett pénzeszközök			
1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül			
1. Közvetemelés költségeinek áthárítása - önkormányzatok és magánszemélyek felé	18 000 000	20 000 000	2 000 000
2. Biztos kezdet Gyermekeházak támogatása	10 290 840	11 504 810	1 213 970
3. TÉR_KÖZ 2016 - EUBIII projekt támogatási bevétele	0	4 154 685	4 154 685
1. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül összesen:	28 290 840	35 659 495	7 368 655
2. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívül			
1. "Virágos Magyarország" közérdekű támogatás	0	1 000 000	1 000 000
2. JGK - előző évi kompenzáció visszafizetés - Városüzemeltetés	70 000 000	200 000 000	130 000 000
3. JKN - előző évi kompenzáció visszafizetés (komp.visszafizetés)	0	48 300 000	48 300 000
4. RÉV8 - előző évi kompenzáció visszafizetés	0	1 713 306	1 713 306
5. Várossal a városokért-EUCF Európai Unios pályázati támogatás	18 088 446	0	-18 088 446
6. CERV-2022-CHILD Gyerekepolgárok, egyenlőség, jogok és értékek EU-s pályázat bevétele - konzorciumi tagoknak továbbutalandó	8 095 770	8 095 770	0
7. CERV-2022-CHILD Gyerekepolgárok, egyenlőség, jogok és értékek EU-s pályázat bevétele	37 804 504	22 476 901	-15 327 603
8. 101120641-LIFE22-CET-ComActivate projekt EU-s pályázat bevétele	28 349 982	22 570 007	-5 779 975
9. Rock the block - európai városfejlesztési kezdeményezés-innovatív tevékenységek EU-s pályázati támogatás bevétele	0	48 069 600	48 069 600
2. Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívül összesen:	162 338 702	352 225 584	189 886 882
I. Működési célú átvett pénzeszközök össz.: (1+2)	190 629 542	387 885 079	197 255 537

		adatok forintban	
M e g n e v e z é s	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
II. Felhalmozási célra átvett pénzeszköz			
1. Felhalmozási célú pénzeszköztávétel ÁHT-n belül			
1. VEKOP-6.2.1-15-2016-00013 Morczy projekt támogatási bevétele	46 292 276	0	-46 292 276
2. TÉR_KÖZ 2016 - EUBIII projekt támogatási bevétele	0	21 044 980	21 044 980
1. Felhalmozási célú pénzeszköztávétel ÁHT-n belül összesen:	46 292 276	21 044 980	-25 247 296
II. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz össz.: (1+2)	46 292 276	21 044 980	-25 247 296
III. ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:			
	236 921 818	408 930 059	172 008 241
IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN (KERÜLET ÖSSZESEN):			
	3 482 257 501	3 738 017 875	255 760 374
Működési célú támogatások összesen:	3 435 965 225	3 716 972 895	281 007 670
Felhalmozási célra átvett pénzeszk. összesen:	46 292 276	21 044 980	-25 247 296
IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	3 482 257 501	3 738 017 875	255 760 374
V Működési célú kölcsönök visszatérülése			
V. Működési célú kölcsönök összesen: (1+2)	0	0	0
V Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			
2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül			
1. Társasházak visszatérítendő kölcsönbevétele	182 212 130	187 703 381	5 491 251
2. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül összesen:	182 212 130	187 703 381	5 491 251
VI. Felhalmozási célú kölcsönök összesen: (1+2)	182 212 130	187 703 381	5 491 251

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi eredeti költségvetés
támogatásértékű kiadások, pénzeszközátadás és kölcsönök előirányzata**

Megnevezés	<i>adatok forintban</i>		
	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -

I. POLGÁRMESTERI HIVATAL**I. POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN:**

	0	0	0
--	---	---	---

II. INTÉZMÉNYEK**II. INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:**

	0	0	0
--	---	---	---

III. ÖNKORMÁNYZAT**I. Működési célú támogatások****1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülre**

1. Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj önkormányzati önrész	10 725 000	27 005 000	16 280 000
2. Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás - továbbfoglalkoztatott dolgozók cafeteria kiadásai	3 366 440	3 366 440	0
3. Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás - pedagógusok hűségjutalma	1 740 200	531 100	-1 209 100
4. Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás (magyarkúti erdei tábortanárak részére fizetett megbízási díjak kiadásai)	8 500 000	8 500 000	0
5. Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás (Diakolimpia és iskolai egészségügyi nap)	0	6 000 000	6 000 000
6. Köztetetés - más önkormányzatnak történő megtérítése (részben áthúzódó)	18 500 000	24 479 000	5 979 000
7. Rendőrkapitányságnak tülszolgálat	105 000 000	105 000 000	0
8. Rendőrkapitányságnak tülszolgálat (áthúzódó)	70 000 000	32 410 284	32 410 284
9. Rendőrség térfigyelő üzemeltetésére (áthúzódó)	0	70 000 000	0
10. Rendőrség térfigyelő üzemeltetésére (áthúzódó)	15 000 000	2 812 715	2 812 715
11. MORCZY projekt - támogatás visszafizetési kötelezettsége	0	0	-15 000 000
12. Támogatások elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettség (Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, BKGY, stb.)	0	5 000 000	5 000 000
13. Iparüzési adóhoz kapcsolódó rendezés (előző évi tény-tárgyévi előleg)	12 300 000	18 555 209	6 255 209

Nemzetiségi önkormányzatok feladatlapú támogatása

14. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat
15. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Görög Önkormányzat

	283 360	297 470	14 110
	428 329	470 317	41 988

8. melléklet a(z)/2025. () önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
16. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Lengyel Önkormányzat	283 360	293 942	10 582
17. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Német Önkormányzat	380 742	449 152	68 410
18. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Örmény Önkormányzat	672 233	505 592	-166 641
19. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Roma Önkormányzat	11 180 875	11 641 144	460 269
20. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Román Önkormányzat	511 612	505 592	-6 020
21. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Ruszin Önkormányzat	283 360	364 492	81 132
22. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Szerb Önkormányzat	283 360	438 569	155 209
23. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Szlovák Önkormányzat	283 360	283 360	0
24. Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Ukrán Önkormányzat	283 360	368 020	84 660
25. Nemzetiségi Önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	8 000 000	8 000 000
26. Nemzetiségi önkormányzatok program támogatása - pályázati támogatása	0	6 000 000	6 000 000
	260 005 591	333 277 398	73 271 807

1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülre összesen:

2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre

Egyedi döntésekkel, szerződésekkel biztosított támogatások

1. Nappali programok hajléktalan emberek számára (RKVI 2022) - pályázat útján	1 706 696	0	-1 706 696
2. Nappali programok hajléktalan emberek számára - KRI - pályázat útján (áthúzódó)	4 000 000	2 318 408	-1 681 592
3. Akadálymentesítési támogatás szolgáltatóknak - működési (RKVI 2023)	3 000 000		-3 000 000
4. Bírósági ítélet alapján megállapított járadékok fizetésének kiadása	720 000	720 000	0
5. Turay Ida Színház támogatása - színházjegy támogatás	0	500 000	500 000
6. Turay Ida Színház támogatása - színházjegy támogatás (áthúzódó)		500 000	500 000
7. Józsefváros Közbiztonságáért Közalapítvány támogatása	47 185 000	54 140 000	6 955 000
8. Fővárosi Szociális Közalapítvány támogatása - Fővárosi Szolidaritási Alaphoz történő hozzájárulás (áthúzódó)	13 560 000	10 000 000	10 000 000
9. Háziorvosok támogatása - liftkezelő és recepció	34 677 690	13 560 000	0
10. Karácsony Sándor Közalapítvány támogatása - működési támogatás	37 313 300	36 045 050	1 367 360
11. Karácsony Sándor Közalapítvány támogatása - Ösztöndíj Program III. (Balogh Lajos)	15 000 000	44 921 300	7 608 000
12. Vasas Művészegyesület Alapítvány támogatása	0	15 000 000	0
13. Vasas Központi Könyvtár Alapítvány támogatása	3 466 666	7 974 000	7 974 000
14. Háziorvosok eszközvásárlási és továbbképzési pályázati támogatása		3 466 666	0
15. Háziorvosok eszközvásárlási és továbbképzési pályázati támogatása (áthúzódó)		200 000	200 000
16. Utcai megkereső, ártalomcsökkentő és szűrő munka szenvedélybetegknél - pilot program	0	20 000 000	20 000 000
17. Közterületi bevételeiből társasházak részére visszaütálás	6 000 000	1 000 000	-5 000 000

8. melléklet a(z)/2025. () önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
18. Józsefvárosi lakosok kerékpárvasárlásának támogatása	0	0	0
19. Köztér örökbefogadás	2 000 000	4 000 000	2 000 000
20. Köztér örökbefogadás (áthúzódó)		2 639 785	2 639 785
21. Társasházaknak vissza nem térítendő támogatása (áthúzódó)	0	99 764 400	99 764 400
22. Orthon-megújítási program támogatás	50 000 000	50 000 000	0
23. Józsefvárosi Községi Nonprofit Kft. Közszolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás	1 251 578 829	1 426 622 302	175 043 473
24. RÉV8 - Közszolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás	181 102 728	244 611 204	63 508 476
25. Civil rendezvények kiadásai (CAPE) (EUBIII pályázathoz kapcsolódóan)	0	4 570 598	4 570 598
26. CERV-2022-CHILD Gyerekepolgárok, egyenlőség, jogok és értékek (EU-s pályázat) - konzorciumi tagoknak továbbutalando	8 095 770	8 095 770	0
27. JGK Zrt. Közszolgáltatási szerződéséhez kapcsolódó támogatás	3 244 399 218	3 659 951 287	415 552 069
28. JGK Zrt. Közszolgáltatási szerződéséhez kapcsolódó támogatás (áthúzódó)		263 768 990	263 768 990
29. Alapítványok, civil szervezetek pályázati támogatása	0	35 000 000	35 000 000
30. Alapítványok, civil szervezetek pályázati támogatása (áthúzódó)	0	10 449 720	10 449 720
31. Sportolók, sportszervezetek pályázati támogatása	0	6 000 000	6 000 000
32. Sportolók, sportszervezetek pályázati támogatása (áthúzódó)	0	1 565 000	1 565 000
33. Egyházak, egyházi közösségek pályázati támogatása	0	6 000 000	6 000 000
2. Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre összesen:	4 903 805 897	6 033 384 480	1 129 578 583
3. Elvonások és befizetések			
1. Normatív támogatás visszafizetése (korábbi évek - beszámolóval és felülvizsgálattal megállapított, tárgyévi változások ellentételezése, stb.)	50 000 000	100 000 000	50 000 000
2. Szolidaritási hozzájárulás	2 198 528 844	2 719 756 238	521 227 394
4. Elvonások és befizetések összesen:	2 248 528 844	2 819 756 238	571 227 394
I. Működési célú támogatások összesen (1+2+3+4)	7 412 340 332	9 186 418 116	1 774 077 784

135

adatok forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
------------	-------------------------------	-------------------------------	---------------

II. Felhalmozási célú támogatások

1. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre

1. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre összesen:

0	0	0
---	---	---

2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre

1. Akadálymentesítési támogatás szolgáltatóknak - felhalmozási (RKVI 2023)
2. Világosabb utcák (Lósy Imre u., Dugonics u., Visi Imre u., Fűvészkeret u.) - BKK (RKVI 2024) (áthúzódó)
3. Közvilágítási programhoz kapcsolódó kiadások (BDK részére történő pénzeszközátadás)
4. Háziorvosok eszközvásárlási és továbbképzési pályázati támogatása
5. Háziorvosok eszközvásárlási és továbbképzési pályázati támogatása (áthúzódó)
6. Józsefvárosi lakosok kerékpárvásárlásának támogatása
7. Józsefvárosi lakosok kerékpárvásárlásának támogatása (áthúzódó)
8. Telkes Mária társasházi klímavédelmi és köztisztasági program (áthúzódó)
9. Társasházaknak vissza nem térítendő támogatása
10. Társasházaknak vissza nem térítendő támogatása (áthúzódó)
11. Társasházi kölcsönök túlfizetéséből adódó visszafizetési kötelezettségek teljesítése
12. Társasházi kölcsönök túlfizetéséből adódó visszafizetési kötelezettségek teljesítése (áthúzódó)
13. JGK - Társasházi felújítási alap
14. Lakásbértleti jogviszony megváltása
15. Lakásbértleti jogviszony megváltása (áthúzódó)
16. Otthon-megújítási program támogatás (áthúzódó)
17. Pénzbeli térítés kiütendő épületekre
18. Önkormányzati lakások lakásbértleti részére minőségi csere miatti pénzbeli térítés
19. Józsefv. Községiért Nonpr. Kft. Közszelegáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás
20. Józsefv. Községiért Nonpr. Kft. Közszelegáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás (áthúzódó)
21. RÉV8 - Közszelegáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás
22. Társasházi felújítások támogatása - felújítások (EUBIII pályázathoz kapcsolódóan)
23. Régi közvilágítás maradványértékének átadása BDK részére (Tér_KÖZ-Déri M. projekthez kapcsolódóan)
24. JGK Zrt. Közszelegáltatási szerződéséhez kapcsolódó támogatás

adatok forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
------------	-------------------------------	-------------------------------	---------------

25. Józsefváros Közbiztonságáért Közalapítvány támogatása - felhalmozási

0 8 500 000 8 500 000

2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre összesen :

721 726 203 943 183 918 221 457 715

II. Felhalmozási célú támogatások összesen (1+2)

721 726 203 943 183 918 221 457 715

III. ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN (I+II):

8 134 066 535 10 129 602 034 1 995 535 499

IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN

Működési célú támogatásértékű kiadások összesen:

7 412 340 332 9 186 418 116 1 774 077 784

Felhalmozási célra átadott pénzeszköz összesen:

721 726 203 943 183 918 221 457 715

IV. ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN:

8 134 066 535 10 129 602 034 1 995 535 499

Önkormányzat

V. Működési célú kölcsönök

0

2. Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre

Társasházak felújítási kölcsönei működési (áthúzódó)

0 119 338 501 119 338 501

2. Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre összesen:

0 119 338 501 119 338 501

V. Működési célú kölcsönök összesen (1+2)

0 119 338 501 119 338 501

VI. Felhalmozási célú kölcsönök

1. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre

1. Társasházak felújítási kölcsönei

100 000 000 175 000 000 75 000 000

2. Társasházak felújítási kölcsönei (áthúzódó)

79 026 207 79 026 207 79 026 207

2. Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre összesen:

100 000 000 254 026 207 154 026 207

VI. Felhalmozási célú kölcsönök összesen

100 000 000 254 026 207 154 026 207

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi általános tartalékának, valamint működési és felhalmozási céltartalékainak előirányzatai

adatok forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
I. Általános tartalék			
1. Általános tartalék	360 200 000	360 000 000	-200 000
I. Általános tartalék összesen:	360 200 000	360 000 000	-200 000
II. Működési jellegű címzett tartalék			
1. Polgármesteri keret céltartalék	9 600 000	17 373 432	7 773 432
2. Frakciókeret céltartalék	21 445 200	0	-21 445 200
3. Képviselői-keret céltartalék		40 800 000	40 800 000
4. Részvételi költségvetés céltartaléka (működési célok)	30 000 000		-30 000 000
5. dr. Erőss Gábor alpolgármesteri kerete	1 691 520		-1 691 520
6. Rádai Dániel alpolgármesteri kerete	4 800 000		-4 800 000
7. Szili-Darók Ildikó alpolgármesteri kerete	2 119 200		-2 119 200
8. Alpolgármesteri keretek céltartalék	0	36 000 000	36 000 000
9. Józsefvárosi Nemzetiségi Önkormányzatok programjaihoz támogatás	6 000 000		-6 000 000
10. Civil szervezetek, alapítványok támogatása	25 000 000		-25 000 000
11. Egyházak, egyházi közösségek támogatása	6 000 000		-6 000 000
12. Sportolók, sportszervezetek működési célú támogatás	3 000 000		-3 000 000
13. Vállalkozásfejlesztési céltartalék	50 000 000		-50 000 000
14. Likviditási céltartalék	200 000 000	200 000 000	0
15. Intézmények szakhatósági és hibaelhárítási kerete	20 000 000	20 000 000	0
16. "Józsefváros250" céltartalék	0	25 000 000	25 000 000
17. Pedagógus béremelés fedezete (státusz törvényből adódóan)	50 565 389		-50 565 389
18. JóKer-Mikroprojektek céltartaléka	10 000 000	7 479 159	-2 520 841
19. Közétkeztetési céltartalék	73 000 000		-73 000 000
20. 2024. évi önkormányzati választások és Európa Parlament választások önjereje	60 000 000		-60 000 000
21. Minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének fedezete	4 000 000		-4 000 000
22. Józsefvárosi Esélyegyenlőségi Program megvalósítása	40 000 000	20 000 000	-20 000 000
23. Gyerek részvételi költségvetés céltartaléka	30 000 000	25 913 000	-4 087 000
<u>Pályázati Önerő (működési)</u>			
24. - az ESF-2023.HOMELESS - "Társadalmi innovációs gyakorlatok a hajléktalanság leküzdésére" pályázatokhoz	0	8 416 980	8 416 980
25. - az "EIT Community Co-CreatE NEB" pályázathoz - „CERV-2024-DAPHNE” „Pályázati felhívás a	0	1 543 407	1 543 407
26. nemi alapú erőszak és a gyermekek elleni erőszak megelőzésére és leküzdésére" pályázathoz	0	9 054 870	9 054 870
II. Működési tartalék összesen:	647 221 309	411 580 848	-235 640 461
III. Felhalmozási jellegű címzett tartalék			
1. Parkolás megváltás	39 951 875	56 294 175	16 342 300
2. Fapótlás és környezetvédelmi céltartalék	49 736 272	12 493 847	-37 242 425
3. Fejlesztési céltartalék	30 000 000	50 000 000	20 000 000
4. Részvételi költségvetés céltartaléka (felhalmozási célok)	170 000 000		-170 000 000
5. Vállalkozásfejlesztési céltartalék	0	50 000 000	50 000 000
<u>Pályázati Önerő (felhalmozási)</u>			
6. - a "LIFE-2023-CET-OSS" energetikai pályázathoz	6 212 480		-6 212 480
III. Felhalmozási tartalék összesen:	295 900 627	168 788 022	-127 112 605
Általános és címzett tartalékok összesen:	1 303 321 936	940 368 870	-362 953 066

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi felújítási előirányzatai feladatonként és forrásonként bruttó összegben

adaok forintban

Feladat megnevezése	2025. évi eredeti költségvetés					
	Teljes költség			Források		
	Bruttó	nettó	ÁFA	önk.-i saját	átv. pe.	közp. tám.
I. Kölségvetési intézmények felújítási feladatai						
Józsefvárosi Óvodák						
1. KÖT Mesepalota tagóvoda - udvar felújítása	279 400 000	220 000 000	59 400 000	279 400 000	0	0
	279 400 000	220 000 000	59 400 000	279 400 000	0	0
I. Intézményi összesen	279 400 000	220 000 000	59 400 000	279 400 000	0	0
II. Polgármesteri Hivatal sajtó felújításai	0	0	0	0	0	0
II. Polgármesteri Hivatal összesen	0	0	0	0	0	0
III. Önkormányzati felújítások						
1. KÖT Práter utca (Szigony-III. szakasza) felújítás tervezés (áthúzódó)	3 116 573 946	2 485 669 822	630 904 124	3 115 081 278	1 492 668	0
	3 467 100	2 730 000	737 100	3 467 100		
2. KÖT Lakhatási Ügyfélszolgálat kialakítása a Práter u 22-ben	254 000 000	200 000 000	54 000 000	254 000 000		
3. KÖT Kölségvetési szervek, önkormányzati telephelyek, önkormányzati bértelekások, bértelek felújítási, beruházási feladatainak kiadásai (műszaki elkészítés, tervezése, geodéziai felmérések, talajradar vizsgálatok, stb.)	38 100 000	30 000 000	8 100 000	38 100 000		
4. KÖT Kölségvetési szervek, önkormányzati telephelyek, önkormányzati bértelekások, bértelek felújítási, beruházási feladatainak kiadásai (műszaki elkészítés, tervezése, geodéziai felmérések, talajradar vizsgálatok, stb.) (áthúzódó)	22 724 110	17 893 000	4 831 110	22 724 110		
5. KÖT Polgármesteri Hivatal hordóinak felújítása (áthúzódó)	48 000 000	37 795 276	10 204 724	48 000 000		
6. KÖT Polgármesteri Hivatal hordóinak felújítása (áthúzódó)	8 897 753	7 006 105	1 891 648	8 897 753		
7. KÖT Önkormányzati bértelekások felújítása II. ütem (Békeossz u. 39., Tolnai L.u.37., Szigony u.39., Sánkány u. 12/b., Köris u.11., Dugonics u.14., Dugonics u.16., Tamó u.17., Kálvária u.26., Vajdahunyad 8., Bauer 13., József u. 55., József u. 57., József u. 59. kiirtésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati bértelekások felújítása) (áthúzódó)	108 127 488	85 139 758	22 987 730	108 127 488		
8. KÖT Önkormányzati bértelekások felújítása III. ütem (Dioszegi u. 18-20. kiirtésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati bértelekások felújítása)	1 480 715 767	1 165 917 927	314 797 840	1 480 715 767		
9. KÖT Önkormányzati bértelekások felújítása IV. ütem (épületkiirtési, lakaspályázati, egyéb célra szinkszeges lakásfelújítás)	317 500 000	250 000 000	67 500 000	317 500 000		
10. KÖT 100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújítása	635 000 000	500 000 000	135 000 000	635 000 000		
11. KÖT 100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújítása (áthúzódó)	139 713 837	129 177 204	10 536 633	139 713 837		
12. KÖT Lakaspályázatokkal kapcsolatos bérleti felújítások visszatérítése (részben áthúzódó)	58 835 223	58 835 223	0	58 835 223		
13. ÖNV Önkormányzati bértelekások akadálymentes felújítása (Fővárosi Szolidaritási Alap-támogatás) (áthúzódó)	1 492 668	1 175 329	317 339	1 492 668		
	0	0	0	0		
III. Önkormányzat összesen	3 116 573 946	2 485 669 822	630 904 124	3 115 081 278	1 492 668	0
IV. Önkormányzat összesen (I+II+III)	3 395 975 946	2 705 669 822	690 304 124	3 394 481 278	1 492 668	0

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi fejlesztési előirányzatai feladatonként és forrásonként bruttó összegben

Feladat megnevezése	2025. évi eredeti költségvetés					
	Teljes költség			Források		
	Bruttó	nettó	ÁFA	önk-saját	átv. j.c.	kézp. tám.
I. Kölségvetési intézmények fejlesztési feladatai	29 066 000	22 886 614	6 179 386	29 066 000	0	0
Józsefvárosi Óvodák						
1. KÖT Óvodai neveléshez kapcsolódó számítástechnikai programok beszerzése (számítógépre telepíthető szoftverek, autizmus mtrés, robotika, stb.)	1 368 500	1 077 559	290 941	1 368 500		
2. KÖT Székelytagóvoda - napeleni kiépítés	3 810 000	3 000 000	810 000	3 810 000		
3. KÖT Pityangtagóvoda - napeleni kiépítés	3 810 000	3 000 000	810 000	3 810 000		
4. KÖT Informatika gép, berendezés felszerelés beszerzése (laptop, hangszóró, monitor, egér, billentyűzet)	2 935 000	2 311 024	623 976	2 935 000		
5. ÖNV Befogadó óvodához kapcsolódó beruizás (a befogadó óvoda miniprojektjeithez kapcsolódó eszközbeszerzések, szekrény, polc, asztal, fotel, eszközök a foglalkozásokhoz készségfejlesztő eszközök mozgásfejlesztő eszközök stb.)	3 450 000	2 716 535	733 465	3 450 000		
6. KÖT Tárgyi eszközök cseréje Minimális eszközönmra (az Oktatási hivatal honlapján közzétett lista szerint)	7 762 500	6 112 205	1 650 295	7 762 500		
7. KÖT Tárgyi eszközök cseréje Minimális eszközönmra (az Oktatási hivatal honlapján közzétett lista szerint)	4 660 000	3 669 291	990 709	4 660 000		
8. ÖNV Mosogatógépek beszerzése - Tündérvár, Mackóvár tagóvodák részére	1 270 000	1 000 000	270 000	1 270 000		
Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ	31 650 095	24 921 334	6 728 761	31 650 095	0	0
1. ÖNV Lélekház. Lélekprogram - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	656 881	517 229	139 652	656 881		
2. ÖNV Lélekház. Lélekprogram - Klma felszerelés	1 580 000	1 244 095	335 905	1 580 000		
3. ÖNV Lélekház. Lélekprogram - Adomány klma felszerelés	599 440	472 000	127 440	599 440		
4. ÖNV Lélekház. Lélekprogram - Lélek-essély program - bútor beszerzés	2 000 000	1 574 803	425 197	2 000 000		
5. ÖNV Lélekház. Lélekprogram - Lélek-essély program - munkaeszköz, bútor beszerzés	1 000 000	787 401	212 599	1 000 000		
6. ÖNV Lélekház. Lélekprogram - Spirál-ház bútor beszerzés	1 879 000	1 479 528	399 472	1 879 000		
7. KÖT Gazdasági szervezet és Központi irányítás - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (számítógép laptop, nyomtató, stb...)	275 600	217 008	58 592	275 600		
8. KÖT Gazdasági szervezet és Központi irányítás - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	1 270 000	1 000 000	270 000	1 270 000		
9. KÖT Gazdasági szervezet és Központi irányítás - Központi irányítás klma felszerelés	599 440	472 000	127 440	599 440		
10. KÖT Szociális ékeztetés, Népkönyha - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	257 600	202 835	54 765	257 600		
11. ÖNV Mosoda - kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	2 962 721	2 332 851	629 870	2 962 721		
12. KÖT Oktatási-nevelési intézményekben ékeztetés biztosítása - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	2 170 000	1 708 661	461 339	2 170 000		
13. KÖT Oktatási-nevelési intézményekben ékeztetés biztosítása - Iskolák mosogatógép, bútor beszerzése	515 200	405 669	109 531	515 200		
14. KÖT Család és Gyermekjóléti Szolgáltató - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	1 000 000	787 401	212 599	1 000 000		
15. KÖT Család és Gyermekjóléti Szolgáltató - Bútor beszerzés	1 907 527	1 501 990	405 537	1 907 527		
16. KÖT Család és Gyermekjóléti Központ - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	500 000	393 700	106 300	500 000		
17. ÖNV Család és Gyermekjóléti Központ - Fido megújuló programokkal kapcsolatos beszerzések (bútorok, kiségek, stb.)	709 687	538 809	150 878	709 687		
18. KÖT HÁZI Segítségnyújtás - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés(bútorok, kiségek, stb.)	1 288 001	1 014 174	273 827	1 288 001		
19. KÖT Nappali Ellátás - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	700 000	551 181	148 819	700 000		
20. KÖT Nappali Ellátás - Éno új szemlélet kialakításal kapcsolatos beszerzések (bútorok, kiségek, stb.)	644 000	507 087	136 913	644 000		
21. KÖT Idősek Átmeneti Otthona / Gondozóház - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés(bútorok, kiségek, stb.)	128 800	101 417	27 383	128 800		
22. ÖNV Leizvendészes házi segítségnyújtás - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	772 799	608 503	164 296	772 799		
23. KÖT Gyermekek Átmeneti Otthona - Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	3 500 000	2 755 906	744 094	3 500 000		
24. KÖT Családok Átmeneti Otthona - Napeleni telepítés	4 475 799	3 524 251	951 548	4 475 799		
25. KÖT Családok Átmeneti Otthona -Kis- és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kiségek, stb.)	6 667 500	5 250 000	1 417 500	6 667 500		
Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ	2 222 500	1 750 000	472 500	2 222 500	0	0
1. KÖT Informatikai gép, berendezés, felszerelés létesítés (egészségügyi ellátáshoz szükséges informatikai eszközök cseréje)	2 222 500	1 750 000	472 500	2 222 500		
2. KÖT Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzés (ellásmalódot, elavult orvosi eszközök pótlása)	2 222 500	1 750 000	472 500	2 222 500		
3. KÖT Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzés (ellásmalódot, elavult épületgépészeti és egyéb eszközök pótlása)	2 222 500	1 750 000	472 500	2 222 500		

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi fejlesztési előirányzatai feladatonként és forrásonként bruttó összegben

Feladat megnevezése	2025. évi eredeti költségvetés					
	Teljes költség		Források			
	Bruttó	nettó	ÁFA	önk-i sejtel	átv. pe.	közp. tám.
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	21 699 679	17 086 362	4 613 317	21 699 679	0	0
1. KÖT Tücsök-lak Bölcsőde - napelermes rendszer felszerelése	4 327 747	3 407 675	920 072	4 327 747		
2. KÖT Informatika gép, berendezés felszerelés létesítés (PC, laptop, hangszóró, monitor, egér, billentyűzet, stb.)	1 288 001	1 014 174	273 827	1 288 001		
3. KÖT Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzés (íróasztal, számítógép, szőnyeg, gyermekbőr, stb.)	3 864 508	3 042 920	821 588	3 864 508		
4. KÖT Kiszékelési gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bűtor, fűtőgép, polc, szék, asztal, stb.)	5 152 000	4 056 693	1 095 307	5 152 000		
5. KÖT Feszesség-építők Bölcsőde - klíma telepítése	4 535 551	3 571 300	964 251	4 535 551		
6. KÖT JEB bölcsődékre vonatkozó szabvány, mosógép-száritógép alá 50 cm talpazat (munkavállalók egészségének megőrzése érdekében)	1 270 000	1 000 000	270 000	1 270 000		
7. KÖT Kiszékelési gép, berendezés, felszerelés beszerzése - Népkönyha badellák beszerzése 18 db	1 261 872	993 600	268 272	1 261 872		
	0	0	0	0		
I. Intézményi összesen	89 083 274	70 144 310	18 938 964	89 083 274	0	0
II. Polgármesteri Hivatal saját beruházásai	233 750 453	184 055 475	49 694 978	233 750 453	0	0
1. KÖT Mobil nyomtatók beszerzése PDA-khoz (átlátszó)	2 346 909	1 847 960	498 949	2 346 909		
2. ÖNV Even túl elhaszn. eszközök beszerzése (részben átlátszó)	20 546 060	16 178 000	4 368 060	20 546 060		
3. KÖT Bűtorok beszerzése (részben átlátszó)	19 944 734	15 704 515	4 240 219	19 944 734		
4. ÖNV Salgó polcok beszerzése (irattároláshoz)	6 350 000	5 000 000	1 350 000	6 350 000		
5. ÖNV Közterület felügyelet gépkocsikra fényhíd és matrica	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000		
6. KÖT Mobil klímák beszerzése	3 810 000	3 000 000	810 000	3 810 000		
7. KÖT Informatikai eszközök beszerzése	19 812 000	15 600 000	4 212 000	19 812 000		
8. KÖT Hálózati infrastruktúra fejlesztése	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000		
9. KÖT Multifunkciós irodai eszközök beszerzése	7 620 000	6 000 000	1 620 000	7 620 000		
10. ÖNV Új szoftver beszerzések (Microsoft Windows szoftverek , ügyfélszolgálati rendszer fejlesztése, Veeam backup software upgrade, egyéb, stb.)	12 700 000	10 000 000	2 700 000	12 700 000		
11. KÖT Globomax rendszer kiadásai (Képviselet-tesztlet Mikro-voks rendszer fejlesztése)	1 270 000	1 000 000	270 000	1 270 000		
12. KÖT Ügyfélszolgálati ügyfélhívó rendszer akadémia, mentes fejlesztése (részben átlátszó)	1 696 720	1 336 000	360 720	1 696 720		
13. KÖT Informatikai infrastruktúra modernizációja (szerver beszerzés, hálózati eszközök és optikai hálózat bővítése, szoftver licensek- Windows Server, Exchange server, Microsoft 365, valamint rendszerintegráció)	132 574 030	104 389 000	28 185 030	132 574 030		
II. Polgármesteri Hivatal mindösszesen	233 750 453	184 055 475	49 694 978	233 750 453	0	0
III. Önkormányzati beruházások	1 525 706 503	1 250 511 199	275 195 304	1 438 545 003	87 161 500	0
1. KÖT Corvin köz - Corvin mozi telekalakítása, telekhatár rendezése	44 450 000	35 000 000	9 450 000	44 450 000		
2. ÖNV Nyilvános illemhely kialakítása - Orczy téri közvez (RKVI 2022) (átlátszó)	40 000 000	31 496 063	8 503 937	40 000 000		
3. ÖNV Közvez program tervezése és kivitelezése (Orczy téri) (átlátszó)	13 177 343	10 375 861	2 801 482	13 177 343		
4. ÖNV Törökhegy utca fejlesztésének tervezése	19 050 000	15 000 000	4 050 000	19 050 000		
5. ÖNV Térinformatikai szoftver fejlesztés, egyéb kapcsolódó szoftverek beszerzése (3D-s kerületkép modul, stb.)	42 602 848	33 545 550	9 057 298	42 602 848		
6. ÖNV Kerületi onlínentáblák elkészítése, kihelyezése, pótlása	2 286 000	1 800 000	486 000	2 286 000		
7. ÖNV Úta fásítási program megvalósítása - II. ütem (Kiss József utca, Tolnai utca, Corvin köz, Teleki tér, Kanácsy, Sándor utca, Kisfahud, utca, József utca, Kun utca)	98 342 194	98 342 194	0	98 342 194		
8. KÖT FAD (átlátszó)	3 784 600	2 980 000	804 600	3 784 600		
9. ÖNV Gyalogos átkelőhelyek tervezése és kivitelezése (Baross utca, Leonardo da Vinci és a Szász utca kapcsolódása) (részben átlátszó)	64 770 000	51 000 000	13 770 000	64 770 000		
10. ÖNV Horváth Mihály tér déli oldalának fásítása	9 525 000	7 500 000	2 025 000	9 525 000		
11. ÖNV Eső- és napvédelem beszerzése (átlátszó)	30 480 000	24 000 000	6 480 000	30 480 000		
12. ÖNV Szigony utca és Páter utca sarkának felújításának tervezése és megvalósítása (átlátszó)	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000		
13. ÖNV Az Orczy tér elterelője tetele (padok, szemzetek, magasságyasok, stb.) (RKVI 2023) (átlátszó)	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000		
14. ÖNV Közösségi kert kialakítása a III. körzetben (Vajda Péter Enek-zenet Altagó és Sportiskola mögötti zöldterület) (RKVI 2023) (átlátszó)	28 984 000	22 822 047	6 161 953	28 984 000		

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi fejlesztési előirányzatai feladatokként és forrásokként bruttó összegben**

Feladat megnevezése	2025. évi eredeti költségvetés				
	Teljes költség		Források		
	Bruttó	nettó	ÁFA	önk-i saját	
			átv. jtc.	közp. tám.	
15. ÖNV II. János Pál pápa tér fejlesztésének tervezése és kivitelezése (tér elérhetőségének növelése, biztonságos közlekedés biztosítása)	15 240 000	12 000 000	3 240 000	15 240 000	
16. ÖNV BUBI pontok tervezése (5 db)	7 620 000	6 000 000	1 620 000	7 620 000	
17. ÖNV Környélítási programhoz kapcsolódó kiadások (BDK + tervezések: Puskin utca, Csepreghy utca, Pál utca, Mátyás tér, Bérkocsis utca, Auróra utca, Tolnai Lajos utca) (áthúzódó)	12 700 000	10 000 000	2 700 000	12 700 000	
18. ÖNV Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ akadálymentesítése (RKVI 2023) (áthúzódó)	2 329 933	1 834 593	495 340	2 329 933	
19. ÖNV Parkinson-kóral élők és mozgásszervi betegséggel élők részére közösségi tér létrehozása a Boklay János utcai fekvőbeteg ellátás közelében (RKVI 2024) (áthúzódó)	20 000 000	15 748 031	4 251 969	20 000 000	
20. ÖNV Új közösségi tér kialakítása Középső-Józsefvárosban (Népszínház negyed, Magdolna negyed, Csamok negyed, Losonci negyed) (RKVI 2024) (áthúzódó)	40 000 000	31 496 063	8 503 937	40 000 000	
21. ÖNV Napeltem rendszer kivitelezése a Polgármesteri Hivatal épületére	19 050 000	15 000 000	4 050 000	19 050 000	
22. KÖT Polgármesteri Hivatal - Ügyfélszolgálat teljes akadálymentesítése + (nyitáskönyvitő ajtó vagy fotócellás)	5 247 650	4 132 008	1 115 642	5 247 650	
23. KÖT A krízislátás (Bezerédi utca 5.) berendezése, kialakítása	1 000 000	787 402	212 598	1 000 000	
24. KÖT A rendőrkapitányágon a térfigyelő központban lévő 4 darab ártekintő monitor cseréje - 2025. ütem	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000	
25. KÖT Munkaadalmosok monitorainak cseréje I. ütem, 10 db, 2025. ütem	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000	
26. KÖT Munkaadalmosok számítógépek cseréje, 9 db - 2025. ütem	10 287 000	8 100 000	2 187 000	10 287 000	
27. ÖNV Hiba térfigyelő kamerák cseréje (20 db +8db kamera) - 2024-2025. ütem	27 711 400	21 820 000	5 891 400	27 711 400	
28. ÖNV Térfigyelő rendszer adatárviteli hálózat fejlesztése IV-V ütem - 2024-2025. ütem	32 893 000	25 900 000	6 993 000	32 893 000	
29. ÖNV Új térfigyelő kamerák telepítése (6 helyszíni) - 2024-2025. ütem	24 765 000	19 500 000	5 265 000	24 765 000	
30. ÖNV Mobil kameraegységek beszerzése panoráma/normál látókörű kamerával - 2024-2025. ütem	2 432 050	1 915 000	517 050	2 432 050	
31. ÖNV Új térfigyelő kamerák telepítése (Népszínház u.-Fecske u. sanok) (RKVI 2024) (áthúzódó)	4 500 000	3 543 307	956 693	4 500 000	
32. ÖNV Térfigyelő kamerák áramellátási hálózat csatlakozási díja (József krt.-Blaha Lujza tér sanok) (áthúzódó)	292 608	230 400	62 208	292 608	
33. ÖNV Standok és egyéb kellekek beszerzése - részvételi költségvetés KRI	226 695	178 500	48 195	226 695	
34. ÖNV Önkormányzati rendezvények elő körvitelezéséhez és rögzítéséhez informatikai eszközbeszerzések	2 282 670	1 797 378	485 292	2 282 670	
35. ÖNV Közmű közlekedés tervezése	18 923 000	14 900 000	4 023 000	18 923 000	
37. ÖNV A József utcai pihenősziget és kutyabarnát zöldsáv kialakítása (padok, asztalok, kukák, stb. beszerzése) (RKVI 2023) (áthúzódó)	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000	
38. ÖNV Magdolna utca 2-4-27. planténeres zöldítése (RKVI 2023) (áthúzódó)	5 000 000	3 937 008	1 062 992	5 000 000	
39. ÖNV A Szerdahelyi utca közter rekonstrukció (RKVI 2023) (áthúzódó)	12 300 000	9 685 039	2 614 961	12 300 000	
40. ÖNV Utcai piszoárok kialakítása (Harmadkertsek tere, stb.) (RKVI 2023) (áthúzódó)	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000	
41. ÖNV Mikromobilitási Pontok kialakítása, elféktésztése, tervezése (Déri-Fecske, Muzsikus Cigányok parkja, Kanacsöny-Magdolna, Diószegi-Körös, Kaleti PÜ-Festerics, Bláthy park, Szazados-Hős) (áthúzódó)	8 953 000	7 049 606	1 903 394	8 953 000	
42. ÖNV Gyermekbarát önkormányzat programhoz kapcsolódó közterületi beruházások (játszóterei fejlesztések - játszóeszközök cseréje - Tisztes, Gajgöta, Szentes I., Gutenberg, Nagy Hohohorgász játszóterek)	18 923 000	14 900 000	4 023 000	18 923 000	
43. ÖNV II. János Pál pápa tér fejlesztése (áthúzódó)	38 100 000	30 000 000	8 100 000	38 100 000	
44. ÖNV Köztereken mellékvízvezeték kiépítése, közösségi kertek vízbekötései, stb. (Horváth M tér, Déry játszóter, stb.) (részben áthúzódó)	7 643 770	6 018 717	1 625 053	7 643 770	
45. ÖNV Önkormányzati tulajdonú házakban zöldudvarok kialakítása (mentes) (áthúzódó)	18 927 190	18 927 190	0	18 927 190	
46. ÖNV Önkormányzati épületekben kamerarendszer létesítése (Szigetvári u. 4., Tolnai u. 21., Dankó u. 34., Tömö u. 56., Vay Á. u. 6.)	10 795 000	8 500 000	2 295 000	10 795 000	
47. KÖT Hős u. 3. társasház elöl, önkormányzati tulajdonú területen elektronos hálózati rendezése, tervezése (áthúzódó)	6 500 000	5 118 110	1 381 890	6 500 000	
48. KÖT Közterületek akadálymentesítésének, akadálymentes csomópontok kialakításának tervezése - 2025. évi ütem	19 050 000	15 000 000	4 050 000	19 050 000	
49. ÖNV A Dankó udvar tüzemeltetésével kapcsolatos kiadások (részben áthúzódó)	9 250 000	7 283 464	1 966 536	9 250 000	
50. ÖNV Pál utca fasítás (RKVI 2023) (áthúzódó)	17 000 000	13 385 827	3 614 173	17 000 000	
51. ÖNV A Baross utcai villamosin-pár közter rekonstrukciójának tervezése (RKVI 2023) (áthúzódó)	5 000 000	3 937 008	1 062 992	5 000 000	
52. ÖNV Népszínház utcai útféltretek kialakítása és Serté Jenő emlékpád (RKVI 2023) (áthúzódó)	4 000 000	3 149 606	850 394	4 000 000	
53. ÖNV Csamok negyedi utcák (Bérkocsis u., Auróra u. és Salétrom u.) zöldítése magasságyásokkal (RKVI 2024) (áthúzódó)	20 000 000	15 748 031	4 251 969	20 000 000	
54. ÖNV Zöldítéssel egybekötött járdar- és járdaáiget rendezése (Nagy Fuváros u. egy szakaszán) (RKVI 2024) (áthúzódó)	30 000 000	23 622 047	6 377 953	30 000 000	
55. ÖNV Közösségi kert és nyitott tér kialakítása (Magdolna u.28.) (RKVI 2024) (áthúzódó)	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000	
56. ÖNV Zöldfalak és zöldfalvak (Losonci-, Szazados-, Ganz- és Örczy negyedek területén) (RKVI 2024) (áthúzódó)	15 000 000	11 811 024	3 188 976	15 000 000	
57. ÖNV Körös utca zöldítése (RKVI 2024) (áthúzódó)	117 936 950	117 099 950	837 000	117 936 950	
58. KÖT Szeszgyár utca átalakításának tervezése és kivitelezése I. ütem (Szeszgyár utca és Szeszgyár köz) FAD (áthúzódó)	2 731 388	2 150 700	580 688	2 731 388	
59. KÖT Harmadkertsek tere átalakításának tervezése. (áthúzódó)	2 731 388	2 150 700	580 688	2 731 388	
60. KÖT Csamok-Népszínház negyed forralomtechnikai kivitelezése	22 860 000	18 000 000	4 860 000	22 860 000	

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi fejlesztési előirányzatai feladatonként és forrásonként bruttó összegben

Feladat megnevezése	2025. évi eredeti költségvetés					
	Teljes költség			Források		
	Bruttó	nettó	ÁFA	önk-i saját	átv. je.	közp. tám.
61. KÖT Útca fásítási program tervezés - 2025. évi ütem	19 050 000	15 000 000	4 050 000	19 050 000		
62. ÖNV Gyalogosbarát Közlekedési Program (Ovodák, iskolák környezetének gyerekekbarát funkcionális beavatkozásai. Trefort utca, Szilágyi utca, stb.) (áthúzódó)	24 763 236	19 498 610	5 264 626	24 763 236		
63. KÖT Brúngás és gyalogos infrastruktúra tervezés	10 000 000	7 874 016	2 125 984	10 000 000		
64. KÖT Útcafejlesztések tervezése (áthúzódó)	9 768 840	7 692 000	2 076 840	9 768 840		
64. KÖT Útcafejlesztések tervezése	3 441 700	2 710 000	731 700	3 441 700		
65. KÖT Szentkirályi utca (Rákóczi út - Bródy Sándor utca) - Puskin utca (Rákóczi út - Bródy Sándor utca) tervezése	19 050 000	15 000 000	4 050 000	19 050 000		
66. ÖNV Káptalanfürdői gyermek- és nappali tábor fejlesztése (tervezés, kivitelezés, eszközbeszerzés) (áthúzódó)	63 500 000	50 000 000	13 500 000		63 500 000	
67. ÖNV Szent Kozma Egységügyi Központ új épületszámny építésének tervezési kiadásai (áthúzódó)	3 661 500	2 883 071	778 429		3 661 500	
68. ÖNV Dankó utcai üres óvoda átalakítása a Gyermekek Ámeneti Otthona (GYAO) eljárás (részben áthúzódó)	248 000 000	195 275 590	52 724 410	228 000 000	20 000 000	
69. ÖNV Kálvária tér 21. Lakótér iroda kialakítása	21 927 938	17 266 093	4 661 845	21 927 938		
III. Önkormányzat összesen	1 525 706 503	1 250 511 199	275 195 304	1 438 545 003	87 161 500	0
IV. Önkormányzat összesen (I+II+III)	1 848 540 230	1 504 710 984	343 829 246	1 761 378 730	87 161 500	0

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ			Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék		
	2025. évi feladat jellege - eredeti terv					
	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Kötelező	Önként vállalt	Állami
Előirányzat megnevezése	1.	2.	3.	4.	5.	6.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	1 108 829 899	714 105 365		1 309 357 626	387 945 228	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hzj adó	182 524 718	113 035 582		189 992 219	57 840 994	
3. Dologi kiadások	1 125 362 320	267 795 798		306 341 479	30 351 932	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 152 000					
5.1 Elvonások és befizetések						
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre						
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre						
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre						
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre						
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	2 417 868 937	1 094 936 745	0	1 805 691 324	476 138 154	0
6. Beruházások	23 048 374	8 601 721		21 699 679		
7. Felújítások						
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre						
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre						
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre						
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre						
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	23 048 374	8 601 721	0	21 699 679	0	0
Költségvetési kiadások összesen	2 440 917 311	1 103 538 466	0	1 827 391 003	476 138 154	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása						
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési						
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési						
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási						
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási						
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai						
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	2 440 917 311	1 103 538 466	0	1 827 391 003	476 138 154	0
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása						
1.2 Elvonások és befizetések bevételei						
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül						
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás						
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről		2 418 800			37 565 824	
2. Közhatalmi bevételek						
3. Működési bevételek	150 394 598	18 178 801		61 260 967	4 017 016	
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül						
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül					5 470 289	
Működési bevételek összesen	150 394 598	20 597 601	0	61 260 967	47 053 129	0
5. Felhalmozási bevételek						
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása						
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül						
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül						
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül						
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül						
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	150 394 598	20 597 601	0	61 260 967	47 053 129	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték, kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési						
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási						
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg						
9.341 Központi támogatás - Működési	914 182 306			1 020 017 444		
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	1 353 292 033	1 074 339 144		724 412 913	429 085 025	
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási						
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	23 048 374	8 601 721		21 699 679		
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai						
Finanszírozási bevételek összesen	2 290 522 713	1 082 940 865	0	1 766 130 036	429 085 025	0
Bevételek összesen	2 440 917 311	1 103 538 466	0	1 827 391 003	476 138 154	0

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ			Józsefvárosi Óvodák		
	2025. évi feladat jellege - eredeti terv					
	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Kötelező	Önként vállalt	Állami
Előirányzat megnevezése	7.	8.	9.	10.	11.	12.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	2 943 423 449	285 645 528		1 499 396 549	755 549 955	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hlyj adó	293 755 859	39 778 688		229 163 544	107 817 125	
3. Dologi kiadások	403 909 672	31 632 393		446 030 176	58 585 675	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
5.1 Elvonások és befizetések						
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre						
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre						
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre						
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre						
5.6 Általános tartalék						
5.7 Működési céltartalék						
Működési kiadások összesen	3 641 088 980	357 056 609	0	2 174 590 269	921 952 755	0
6. Beruházások	6 667 500			24 346 000	4 720 000	
7. Felújítások				279 400 000		
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre						
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre						
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre						
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre						
8.5 Lakástámogatás						
8.6 Felhalmozási céltartalék						
Felhalmozási kiadások összesen	6 667 500	0	0	303 746 000	4 720 000	0
Költségvetési kiadások összesen	3 647 756 480	357 056 609	0	2 478 336 269	926 672 755	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása						
9.3 Központi támogatás Nettó finans.előleg visszafiz.						
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési						
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési						
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási						
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási						
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai						
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	3 647 756 480	357 056 609	0	2 478 336 269	926 672 755	0
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása						
1.2 Elvonások és befizetések bevételei						
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül						
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	3 281 232 903					
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	2 400 000					
2. Közhatalmi bevételek						
3. Működési bevételek	48 391 113	37 303 334				
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül						
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül						
Működési bevételek összesen	3 332 024 016	37 303 334	0	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek						
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása						
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül						
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül						
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás						
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül						
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül						
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	3 332 024 016	37 303 334	0	0	0	0
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,						
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési						
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási						
9.33 Központi támogatás Nettó finans.előleg						
9.341 Központi támogatás - Működési				1 534 819 088		
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	309 064 964	319 753 275		639 771 181	921 952 755	
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási						
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	6 667 500			303 746 000	4 720 000	
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai						
Finanszírozási bevételek összesen	315 732 464	319 753 275	0	2 478 336 269	926 672 755	0
Bevételek összesen	3 647 756 480	357 056 609	0	2 478 336 269	926 672 755	0

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Intézmények összesen			Polgármesteri Hivatal		
	2025. évi feladat jellege - eredeti terv			2025. évi feladat jellege - eredeti terv		
	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Kötelező	Önként vállalt	Állami
Előirányzat megnevezése	13.	14.	15.	16.	17.	18.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	6 861 007 523	2 143 246 076	0	3 055 417 389	364 568 394	237 394 657
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	895 436 340	318 472 389	0	459 823 780	60 038 941	31 698 346
3. Dologi kiadások	2 281 643 647	388 365 798	0	875 627 171	90 641 761	7 384 087
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 152 000	0	0			
5.1 Elvonások és befizetések	0	0	0			
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0			
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0			
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0			
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0			
5.6 Általános tartalék	0	0	0			
5.7 Működési céltartalék	0	0	0			
Működési kiadások összesen	10 039 239 510	2 850 084 263	0	4 390 868 340	515 249 096	276 477 090
6. Beruházások	75 761 553	13 321 721	0	191 614 393	42 136 060	
7. Felújítások	279 400 000	0	0			
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0			
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre	0	0	0			
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0			
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre	0	0	0			
8.5 Lakástámogatás	0	0	0			
8.6 Felhalmozási céltartalék	0	0	0			
Felhalmozási kiadások összesen	355 161 553	13 321 721	0	191 614 393	42 136 060	0
Kötségvetési kiadások összesen	10 394 401 063	2 863 405 984	0	4 582 482 733	557 385 156	276 477 090
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0			
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok vásárlása	0	0	0			
9.3 Központi támogatás Nettó finansz. előleg visszafiz.	0	0	0			
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0			
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	0	0	0			
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0			
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	0	0	0			
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen	10 394 401 063	2 863 405 984	0	4 582 482 733	557 385 156	276 477 090
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0			
1.2 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0			
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0			
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	3 281 232 903	0	0			
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	2 400 000	39 984 624	0			
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	35 200 000		900 000
3. Működési bevételek	260 046 678	59 499 151	0	3 131 407		8 800 000
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0			
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	5 470 289	0			
Működési bevételek összesen	3 543 679 581	104 954 064	0	38 331 407	0	9 700 000
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0			
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása	0	0	0			
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül	0	0	0			
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül	0	0	0			
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás	0	0	0			
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül	0	0	0			
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	0	0	0			
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
Kötségvetési bevételek összesen	3 543 679 581	104 954 064	0	38 331 407	0	9 700 000
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0			
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0			
9.21 Forgatási c. belf. értékpapírok bev., érték., kibocsát.,	0	0	0			
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	0	0	0	60 234 617	23 128 396	2 048 138
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	0	0	0	3 554 063	1 508 760	
9.33 Központi támogatás Nettó finansz. előleg	0	0	0			
9.341 Központi támogatás - Működési	3 469 018 838	0	0	782 155 985		
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési	3 026 541 091	2 745 130 199	0	3 510 146 331	492 120 700	264 728 952
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási	0	0	0			
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási	355 161 553	13 321 721	0	188 060 330	40 627 300	
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0			
Finanszírozási bevételek összesen	6 850 721 482	2 758 451 920	0	4 544 151 326	557 385 156	266 777 090
Bevételek összesen	10 394 401 063	2 863 405 984	0	4 582 482 733	557 385 156	276 477 090

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi kiadásainak és bevételeinek kötelező, önként és állami feladatok szerinti bontása

adatok forintban

Feladat/Bev. és Kiad.	Önkormányzat			Józsefvárosi Önkormányzat mindösszesen (Kerület összesen halmozódás kiszűréssel)		
	2025. évi feladat jellege - eredeti terv					
	2025. évi feladat jellege - eredeti terv			2025. évi feladat jellege - eredeti terv		
Előirányzat megnevezése	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Kötelező	Önként vállalt	Állami
	19.	20.	21.	22.	23.	24.
KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	304 753 666	186 282 172		10 221 178 578	2 694 096 642	237 394 657
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hszj adó	43 630 608	32 741 305		1 398 890 728	411 252 635	31 698 346
3. Dologi kiadások	7 145 335 071	2 158 889 468		10 302 605 889	2 637 897 027	7 384 087
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	379 500 000	57 193 200		380 652 000	57 193 200	0
5.1 Elvonások és befizetések	2 819 756 238			2 819 756 238	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	43 034 209	290 243 189		43 034 209	290 243 189	0
5.3 Működési célú kölcsönök ÁHT-n belülre				0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	3 561 006 176	2 472 378 304		3 561 006 176	2 472 378 304	0
5.5 Működési célú kölcsönök ÁHT-n kívülre		119 338 501		0	119 338 501	0
5.6 Általános tartalék	360 000 000			360 000 000	0	0
5.7 Működési céltartalék	220 000 000	191 580 848		220 000 000	191 580 848	0
Működési kiadások összesen	14 877 015 968	5 508 646 987	0	29 307 123 818	8 873 980 346	276 477 090
6. Beruházások	300 238 128	1 225 468 375		567 614 074	1 280 926 156	0
7. Felújítások	3 115 081 278	1 492 668		3 394 481 278	1 492 668	0
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre				0	0	0
8.2 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n belülre				0	0	0
8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	385 950 975	557 232 943		385 950 975	557 232 943	0
8.4 Felhalmozási célú kölcsönök ÁHT-n kívülre		254 026 207		0	254 026 207	0
8.5 Lakástámogatás				0	0	0
8.6 Felhalmozási céltartalék	12 493 847	156 294 175		12 493 847	156 294 175	0
Felhalmozási kiadások összesen	3 813 764 228	2 194 514 368	0	4 360 540 174	2 249 972 149	0
Költségvetési kiadások összesen	18 690 780 196	7 703 161 355	0	33 667 663 992	11 123 952 495	276 477 090
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok vásárlása		2 055 626 400		0	2 055 626 400	0
9.3 Központi támogatás Nettó finansz.előleg visszafiz.	147 026 984			147 026 984	0	0
9.41 Központi támogatás folyósítása - Működési	4 251 174 823			0	0	0
9.42 Irányító szervi támogatás folyósítása - Működési	6 536 687 422	3 237 250 899	264 728 952	0	0	0
9.43 Központi támogatás folyósítása - Felhalmozási				0	0	0
9.44 Irányító szervi támogatás folyósítása - Felhalmozási	543 221 883	53 949 021		0	0	0
9.5 Külföldi finanszírozás kiadásai				0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen	11 478 111 112	5 346 826 320	264 728 952	147 026 984	2 055 626 400	0
Kiadások összesen	30 168 891 308	13 049 987 675	264 728 952	33 814 690 976	13 179 578 895	276 477 090
BEVÉTELEK						
1.1 Önkormányzatok működési támogatása	4 528 836 499			4 528 836 499	0	0
1.2 Elvonások és befizetések bevételei				0	0	0
1.3 Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				0	0	0
1.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				3 281 232 903	0	0
1.5 Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	20 000 000	15 659 495		22 400 000	55 644 119	0
2. Közhatalmi bevételek	10 721 246 632	5 044 000 000		10 756 446 632	5 044 000 000	900 000
3. Működési bevételek	4 473 608 425	1 190 592 974		4 736 786 510	1 250 092 125	8 800 000
4.1 Működési célú kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívül				0	0	0
4.2 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül	48 300 000	303 925 584		48 300 000	309 395 873	0
Működési bevételek összesen	19 791 991 556	6 554 178 053	0	23 374 002 544	6 659 132 117	9 700 000
5. Felhalmozási bevételek	44 450 000	2 856 276 000		44 450 000	2 856 276 000	0
6.1 Önkorm. felhalmozási célú támogatása				0	0	0
6.2 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belül				0	0	0
6.3 Felhalmozási célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belül		21 044 980		0	21 044 980	0
6.4 Társadalombiztosítási - (NEAK) - támogatás				0	0	0
7.1 Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívül		187 703 381		0	187 703 381	0
7.2 Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívül				0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	44 450 000	3 065 024 361	0	44 450 000	3 065 024 361	0
Költségvetési bevételek összesen	19 836 441 556	9 619 202 414	0	23 418 452 544	9 724 156 478	9 700 000
9.11 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0	0	0
9.12 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0	0	0
9.21 Forgatási c.belf.értékpapírok bev., érték., kibocsát.,				0	0	0
9.31 Maradvány igénybevétele - Működési	914 917 101	8 828 175 106		975 151 718	8 851 303 502	2 048 138
9.32 Maradvány igénybevétele - Felhalmozási	1 241 647 878	3 043 223 880		1 245 201 941	3 044 732 640	0
9.33 Központi támogatás Nettó finansz.előleg				0	0	0
9.341 Központi támogatás - Működési				0	0	0
9.342 Irányító szervi támogatás - Működési				0	0	0
9.343 Központi támogatás - Felhalmozási				0	0	0
9.344 Irányító szervi támogatás - Felhalmozási				0	0	0
9.4 Külföldi finanszírozás kiadásai				0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	2 156 564 979	11 871 398 986	0	2 220 353 659	11 896 036 142	2 048 138
Bevételek összesen	21 993 006 535	21 490 601 400	0	25 638 806 203	21 620 192 620	11 748 138

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2025. évi ellátottak pénzbeli juttatásai

adatok forintban

M e g n e v e z é s	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Változás +, -
---------------------	-------------------------------------	-------------------------------------	------------------

I. POLGÁRMESTERI HIVATAL

0	0	0
---	---	---

II. INTÉZMÉNYEK

1. 41801 Gyermekek átmeneti otthona	1 157 722	1 152 000	-5 722
	1 157 722	1 152 000	-5 722

III. ÖNKORMÁNYZAT

Rendkívüli élethelyzet támogatása (eseti, temetés, fűtés kompenzáció, 1. aktív hozzátartozó tartós betegsége, rendkívüli gyógyászati segédeszköz költsége)	10 000 000	15 000 000	5 000 000
2. Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli	500 000	500 000	0
3. Lakhatási támogatás	151 000 000	192 000 000	41 000 000
4. Rendkívüli készpénztámogatás (inflációs támogatás, készpénztámogatás)	38 000 000	70 000 000	32 000 000
5. Fűtési- és rezsitámogatás	6 500 000	0	-6 500 000
6. Gyógyszer és gyógyászati segédeszköz támogatás	8 000 000	25 000 000	17 000 000
7. Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékkezelési támogatás	22 000 000	22 000 000	0
8. Első osztályosok természetbeni támogatása/ iskolakezdési támogatás	6 000 000	10 000 000	4 000 000
9. Születési támogatás (részben áthúzódó)	8 000 000	25 000 000	17 000 000
10. Ápolási támogatás	20 000 000	10 000 000	-10 000 000
11. Méltányossági támogatás	7 000 000	10 000 000	3 000 000
12. Közösségi közlekedési bérlet támogatás	7 000 000	2 000 000	-5 000 000
13. Táboroztatási támogatás (részben áthúzódó)	4 000 000	4 193 200	193 200
14. Gyermekek esélynövelő támogatása	9 000 000	6 000 000	-3 000 000
15. Köztemetés	40 000 000	45 000 000	5 000 000
	337 000 000	436 693 200	99 693 200

IV. ELLÁTOTTAK JUTTATÁSAI MINDÖSSZESEN:	338 157 722	437 845 200	99 687 478
--	--------------------	--------------------	-------------------

1. [Handwritten signature]

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló programjai és egyéb projektjei 2025. évben**

adatok forintban

Projekt megnevezése	2025. évi eredeti költségvetés												
	Tervezett kiadások költés nomenként											Tervezett kiadások forrásoldala	
	személyi és SZOCHO	dolgoi kiadások	beruházás	felújítás	pe-átadások (felh.,mftk.)	konzorciumi tagoknak továbbutalás	Irányító szervi támogatás	a felhasználásig állampapírba történő befektetés	összesen:	saját forrásból	támogatásból	összesen:	
Káptalanfürdői gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése	0	0	63 500 000	0	0	0	0	0	2 055 626 400	0	2 119 126 400	2 119 126 400	
TÉR_KÖZ 2016 Európa Behívása Program III.	0	0	0	0	6 172 221	0	0	0	6 172 221	2 686 745	3 485 476	6 172 221	
TÉR_KÖZ 2018 Csomok negyed főutcája - Déri Miksa Projekt	0	0	0	0	2 332 869	0	0	0	2 332 869	2 332 869	0	2 332 869	
Egészséges Budapest Program III.	0	55 750	3 661 500	0	0	0	0	0	3 717 250	0	3 717 250	3 717 250	
Project 101100642-Child citizen - CERV-2022-CHILD Gyereklátogatók egyenlőség, jogok és értékek program (EU-s pályázat)	8 744 908	16 628 039	0	0	0	8 095 770	0	0	33 468 717	2 896 046	30 572 671	33 468 717	
Fővárosi Szolidaritási Alap (FSZA 2022 pályázat) - FSZA 2022-10 Bérletások akadémiai felújítása Józsefvárosban	0	0	0	1 492 668	0	0	0	0	1 492 668	0	1 492 668	1 492 668	
101120641-LIFE22-CET-ComActivate projekt - Közös fellépés az elégséges energiaellátásért (EU-s pályázat)	21 316 182	2 745 929	0	0	0	0	0	0	24 062 111	1 492 104	22 570 007	24 062 111	
Fővárosi Szociális Közalapítvány (FSZA 2023-44) - A Józsefvárosi Gyermek Átmeneti Otthona fejlesztése pályázat	0	0	248 000 000	0	0	0	0	0	248 000 000	228 000 000	20 000 000	248 000 000	
Fővárosi Szociális Közalapítvány (FSZA 2023-45) - "LakóTér"-Szolgáltatások fejlesztése Önkormányzati bértek számára pályázat	0	4 000 000	21 927 938	0	0	0	0	56 080 780	82 008 718	46 748 958	35 259 760	82 008 718	
Europan Urban Initiative-Integrated Participatory Rodmaps for Affordable Co-Living (Rock the block) - EU-s pályázat	51 769 600	2 000 000	0	0	0	0	0	0	53 769 600	5 700 000	48 069 600	53 769 600	
Kiemelt pályázatok összesen	81 830 690	25 429 718	337 089 438	1 492 668	8 505 090	8 095 770	56 080 780	2 055 626 400	2 574 150 564	289 856 722	2 284 293 832	2 574 150 564	

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottsága**

J E G Y Z Ó K Ö N Y V I K I V O N A T

Készült: **Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottsága 2025. február 11-én (kedd) 15.00 órai kezdettel a Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal III. emelet 300-as termében megtartott 2. rendes üléséről**

Napirend I.1. pontja: **Javaslat a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete elfogadására és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatalára**

Előterjesztő: Pikó András polgármester és Sátyl Balázs alpolgármester

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottsága
19/2025. (II. 11.) számú határozata
(8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal)**

A Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek az előterjesztés megtárgyalását.

Felelős: polgármester

Határidő: a Képviselő-testület 2025. február 27-i ülése

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

K.m.f.

Gutjahr Zsuzsanna s. k.
Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság
elnök

Könczöl Dávid s. k.
Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság
alelnök

A jegyzőkönyvi kivonat hiteles:

Kiadva: 2025. február 12.

dr. Töröcsik Edit Julianna
jegyző
nevében és megbízásából

Kerekesné Fűzi Zsuzsanna
Kerekesné Fűzi Zsuzsanna
Koordinációs Ügyosztály Szervezési Iroda
irodavezető



[Handwritten signature]



KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL SZÓLÓ
RENDELETTERVEZETE VIZSGÁLATÁRÓL

Budapest, 2025. február 4.

1181 Budapest, Barcsay u. 34. • 1704 Budapest, Pf. 33 • Tel/Fax: 294-4321
E-mail: printzjk@printzestarsa.hu • printzestarsa@printzestarsa.hu
Web: www.printzestarsa.hu • www.anh.hu

1

KÖNVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL SZÓLÓ
RENDELETTERVEZETE VIZSGÁLATÁRÓL

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Elvégeztük a **Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) **2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelettervezetének vizsgálatát**, amely a *Javaslat a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete elfogadására és az ahhoz kapcsolódó döntések meghozatalára* tárgyú mellékelt előterjesztésben található, **amelyben a bevételek és kiadások tervezett együttes főösszege egyezően 47 270 746 961 Ft, ezen belül a költségvetési bevételek főösszege 33 152 309 022 Ft, a költségvetési kiadások főösszege 45 068 093 577 Ft.**

A **költségvetési egyenlegre, azaz a -11 915 784 555 Ft hiányra**, továbbá 2 055 626 400 Ft összegben felhalmozási célú belföldi értékpapírok vásárlására, valamint 147 026 984 Ft összegű nettó finanszírozási előleg visszafizetésére a tervezett finanszírozási bevételként számba vett 14 118 437 939 Ft összegű előző évi költségvetési maradvány fedezetet nyújt.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelettervezete az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendelettervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a költségvetési rendelettervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyeken az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

A vizsgálat hatóköre

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatásokra Szóló Megbízásokra Vonatkozó Magyar Nemzeti Standard alapján hajtottuk végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szereznünk arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendelettervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendelettervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.



Következtetés és vélemény

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelettervezetének, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásunkra, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy ezek a feltevések, beleértve becsléseket is, nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményünk szerint a költségvetési rendelettervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésünk szerint a költségvetési rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Megjegyzés

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendelettervezet előterjesztésében foglaltaktól, ami szükségessé teheti az előterjesztett előirányzatok, illetve ezzel összefüggésben a költségvetés más pénzügyi információinak későbbi módosítását.

Felhasználás korlátozása

Jelen jelentés kizárólag Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete tájékoztatására készült, az kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra és módon használható fel.

Budapest, 2025. február 4.



ASAA

Dr. Printz János Károly
ügyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1181 Budapest, Barcsay u. 34.
kamarai nyt. szám: 000267

ASAA

Dr. Printz János Károly
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097

[Handwritten signature]



KIEGÉSZÍTÉS

**A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI
ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
A 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL SZÓLÓ
RENDELETTERVEZETE
VIZSGÁLATÁRÓL KÉSZÜLT
KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉSHEZ**

Budapest, 2025. február 4.

1181 Budapest, Bercsényi u. 34. • 1704 Budapest, Pf. 33 • Tel/Fax: 294-4321
E-mail: printzjk@printzestarsa.hu • printzestarsa@printzestarsa.hu
Web: www.printzestarsa.hu • www.anh.hu

1

KIEGÉSZÍTÉS

a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló rendeleterveze vizsgálatáról készült könyvvizsgálói jelentéshez

I.

A Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat könyvvizsgálatára vonatkozó megbízása keretében elvégezte az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről készült előterjesztés és rendeleterveze vizsgálatát.

A vizsgálat fő célja annak megállapítása volt, hogy

- a költségvetési rendeleterveze megfelel-e a jogszabályi előírásoknak;
- a 2025. évi költségvetés tervezett előirányzatai kellően megalapozottak-e;
- az előterjesztés alapján hogyan alakul az Önkormányzat pénzügyi helyzete.

A könyvvizsgálat véleményének kialakításához:

- a) megvizsgálta a rendelkezésére bocsátott rendeleterveze jogszabályi megfelelőségét,
- b) áttanulmányozta és elemezte az előterjesztés, a rendeleterveze és a táblázatok adatainak, valamint szöveges indokolásának összefüggéseit,
- c) vizsgálta az egyes bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát.

A vizsgálat különös tekintettel volt a rendeleterveze táblarendszerét érintően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint az annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) költségvetésre vonatkozó tartalmi követelményeinek érvényesítésére, a tervezéshez kapcsolódó adatállomány rendszerezettségére, a részletező számítások dokumentálására.

A 2025. évi költségvetés véleményezése, a költségvetési rendeleterveze vizsgálata során a szabályszerűség tekintetében figyelemmel kellett lenni a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) rendelkezéseire.

Az önkormányzati feladatok strukturális és finanszírozási átrendeződése miatt 2025. évre is ható változások követéséhez elengedhetetlen volt a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (Költségvetési törvény) helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseinek tükrében történő értékelés is.

A könyvvizsgálat alapját a Képviselő-testületnek 2025. februári keltezéssel előterjesztett rendeleterveze képezte.

Mindezek tapasztalatai, következtetései a következők szerint összegezhetők:

- A költségvetés egyensúlyát – a számszerű adatok alapján – a javasolt költségvetés főösszegéből kiindulva értékelte a könyvvizsgálat.

Az Önkormányzat 2025. évre előterjesztett költségvetése bevételeinek együttes főösszege **47 270 746 961 Ft**, amely a kiadások együttes főösszegével egyező. A bevételek és kiadások előirányzata 6 014 288 935 Ft összegű, 14,6%-os növekedést jelent az előző évi eredeti előirányzathoz képest.

A kiadások forrása költségvetési bevételekkel (70,1%-ban) és a hiányzó forrás fedezeteként megjelölt belső finanszírozással, a 2024. évi gazdálkodás várható költségvetési maradványa igénybevételeiből tervezett összeggel (29,9%) biztosított.

A 2024. évi várható költségvetési maradvány jól prognosztizálható, de összegében az éves költségvetési beszámoló elkészültét követően, az Önkormányzat zárszámadása keretében történő elfogadásával válhat véglegessé annak pontos összege, amely a költségvetés eredeti előirányzatoként számba vett összege kapcsán figyelembevételre került.

A tervezett források 81,5%-a működési célokat szolgál, 14,0%-a fejlesztésekre (felhalmozásra) kerül felhasználásra az előirányzatok szerint, 4,5%-a pedig a belföldi értékpapír vásárlás finanszírozási kiadásaival, valamint nettó finanszírozási előleg visszafizetésével függ össze.

A bevételek és kiadások jóváhagyásra váró főösszege nem tartalmazza az irányító szervei támogatásból adódó halmozódás (14 887 013 000 Ft) hatását, amelynek kiszűrése nélkül 62 157 759 961 Ft a költségvetés „technikai” teljes előirányzata.

Az előterjesztett költségvetés magasabb főösszegén belül az előző évi eredeti előirányzat belső szerkezetéhez viszonyítva, a rendelettervezet alapján a működési kiadások javára történik arányeltolódás a felhalmozási kiadásokkal szemben. **A 2025. évi költségvetési kiadásokon belül 85,3%:14,7% a működési és a felhalmozási kiadások aránya**, ami (a működési tételek súlyát növelve), 1,3 százalékpont átrendeződést jelent az előző évi eredeti előirányzat szerkezetéhez (84,0%:16,0%) képest.

A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok aránya a 2025. évi költségvetési javaslat szerinti összes kiadásból 71,5%:27,9%:0,6%, amelytől csak kismértékben tér el a költségvetési kiadások szerkezete (74,7%:24,7%:0,6%). (A finanszírozási kiadások belföldi értékpapírok vásárlására tervezett összege teljes mértékben önként vállalt feladatnak minősül.) A tervezett összes kiadásokban az előző év eredeti előirányzatának struktúrájához képest **az önként vállalt feladatok javára történik fél százalékpontnyi arányeltolódás.**

A bevételi struktúrában a kötelező feladatok 54,2%-ot képviselnek, míg az önként vállalt feladatok aránya 45,7%, az államiaké (11 748 138 Ft) nem éri el a 0,1%-ot. (A tervezet a maradvány igénybevételeit is megosztja a kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok között.)

Hitelt 2025. évi gazdálkodásába sem tervez bevonni az Önkormányzat, külső finanszírozást jelentő bevétel, adósságot keletkeztető ügylet nem került tervezésre.

- A tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálata, valamint az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelése során a következők szerint járt el a könyvvizsgálat:

A könyvvizsgálat feladatát külső információk (elsősorban a jogszabályi előírások), belső számítások, testületi döntések (rendeletek és határozatok) tartalmi megfeleltetésével végezte, értékelte a költségvetési rendelettervezet előterjesztésében foglaltakat is, s mindez kellő bizonyossággal szolgáltat véleménye kialakításához.

A tervezés folyamatában a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2025. évi megosztásáról szóló fővárosi rendelettervezet, annak közgyűlési előterjesztése rendelkezésre állt, azt az Önkormányzat Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottsága 2025. január 21-én véleményezte. (Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2025. évi megosztásáról szóló önkormányzati rendelet január végén elfogadásra került, és január 31-én hatályba lépett.).

A megosztásból a helyi iparüzési adó 2025. évi várható bevételeit az előterjesztett rendeletben az óvatosság elve alapján tervezték meg, a 2025. évi iparüzési adóbevétel tervszáma 10 173 209 000 Ft összegben, az iparüzési adóhoz kapcsolódó bírság-pótlék bevételek tervszáma pedig a forrásmegosztási rendelettervezet szerinti 28 037 632 Ft összegben került meghatározásra a rendelettervezetben.

A könyvvizsgálat véleménye szerint a rendelettervezet – az előzőekre is figyelemmel – a jogszabályi előírásoknak megfelelően került előterjesztésre. A normaszöveg és a kapcsolódó mellékletek megfelelő információkat nyújtanak, fontos adatokat tartalmaznak a 2025. év gazdálkodási elvárásairól, követelményeiről és lehetőségeiről.

Mindezekre is tekintettel, a könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelettervezet alkalmas arra, hogy a javasolt költségvetéssel kapcsolatos bizottsági megtárgyalásoknak, valamint a rendeletalkotásnak alapjául szolgáljon.

II.

1. A rendelettervezet jogszabályi megfelelése

A költségvetési rendelettervezet összeállításának szabályszerűségét, menetét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet és a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (költségvetési törvény) alapján vizsgálta a könyvvizsgálat, különös figyelmet fordítva a szabályozásban 2025. évre is kiterjedően bekövetkezett változások helyes értelmezésére, alkalmazására.

Az előterjesztés tartalmát a könyvvizsgálat elsősorban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján értékelte. A bevételek megalapozottságának megítélésénél figyelembe vette a 2025. évi költségvetési törvényben foglaltakat, valamint a Budapest Főváros Önkormányzat forrásmegosztásáról rendelkezésre álló információkat.

1.1. A rendelettervezet benyújtására előírt határidő betartása

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetet a Polgármester 2025. februári keltezéssel terjesztette elő, jóval az államháztartási törvényből a benyújtásra adódó határidőn belül. A költségvetési rendelet előkészítésére az Áht. 24. §-a az irányadó, amelynek (3) bekezdése szerint a jegyző által

előkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester február 15-éig, illetve – ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el – a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetési rendeletervezettel kapcsolatos belső egyeztetések a 2024. évben megkezdődtek és le is zajlottak.

Mint ahogyan azt az előterjesztés is tükrözi, a helyi önkormányzatok feladatkörének struktúrájára, az átalakult közigazgatási és intézményrendszerre vonatkozóan 2025-re már újabb gyakorlati tapasztalatok is rendelkezésre állnak, amelyekre a tervező munkában is figyelemmel kellett lenni.

Az elmúlt időszakban bekövetkezett és 2025-re is kiható változások a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzatot is érintették, s a jogszabályi módosulások újabb hatásait már a költségvetés összeállítása során számításba kellett venni.

A költségvetés tervezésének megfelelő előkészítését, menetét, jogszabályi és pénzügyi-szakmai megalapozását az előterjesztés és a rendeletervezet igazolja.

A könyvvizsgálat megítélése szerint – az adott feltételek közepette az Önkormányzatot megillető bevételek részletes és alapos kimunkálásával, az igények és a lehetőségek összehangolt számbavételével, valamint a szükséges központi és vezetői adatszolgáltatással – a Polgármesteri Hivatal apparátusa összefogott munkával biztosította a tervezés folyamatának gördülékeny megvalósítását.

1.2. A rendeletervezet tartalmi követelményeinek érvényesülése

A költségvetési rendelet kötelező tartalmi elemeit az említettek szerint

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályozza.

Az Áht.-nak a kötelező tartalmi elemekre vonatkozó előírásai, illetve az Ávr. rendelkezései meghatározzák a költségvetési rendeletervezet tagolását, belső szerkezetét, beleértve a feladatok határozott elkülönítését.

A költségvetés szerkezetében érvényesülnek az államháztartás számviteléről szóló – 2014. január 1-től hatályos – 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai, mivel a tervezési metodika a költségvetési számvitel és a pénzügyi számvitel követelményeinek egyaránt megfelelő információkat biztosít.

Az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet értelmében a költségvetési és a pénzügyi könyvvezetés a kettős könyvvitel szabályai szerint történik és a költségvetési beszámólót forintban kell elkészíteni.

Az előterjesztett költségvetés is – az előírásoknak megfelelően – forintban (Ft-ban) tartalmazza az előirányzatokat és más pénzügyi adatokat, biztosítva egyben a számvittel való közvetlen megfelelést is, az előterjesztés azonban más mértékegységet is (pl. E Ft-ot) alkalmaz.

Az Önkormányzat költségvetési rendelettervezete jelenlegi szerkezetének kialakítása fő elemeiben már korábban megírtént, s a mostani előterjesztés is épít az eddigi struktúrára. Ennek megfelelően tartalmazza az Önkormányzat és az általa irányított szervek költségvetésének előirányzatait, a kötelezően ellátandó, önként vállalt, illetve államigazgatási feladataival kapcsolatos kiadásokat, a hozzájuk rendelt bevételi forrásokkal együtt. A rendelettervezet követi a jogszabályokban előírt formai követelményeket, megfelelően alkalmazva az egyes kategóriákat, tartalmi megjelöléseket.

A jogszabályi követelményekkel történő összevetés eredményeként a könyvvizsgálat a következő megállapításokat teszi:

- Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének összevont mérlegét az *önkormányzati rendelet 2. melléklete* tartalmazza, amely szerint – a finanszírozási műveletekkel együtt számításba véve – az **összes bevétel és kiadás (47 270 746 961 Ft) megegyezik**. Ezen belül a működési bevételek és kiadások mérlege 8 414 746 593 Ft összegű tárgyévi hiányt mutat, a tervezett felhalmozási bevételek pedig 3 501 037 962 Ft-tal maradnak el az ilyen jogcímenen tervezett kiadásoktól. Az előbbi két összegből – a működési és a felhalmozási bevételek és kiadások különbözetéből – 11 915 784 555 Ft abszolút értékű költségvetési hiány adódik, amelyet teljes egészében az előző év költségvetési maradványának felhasználása ellensúlyoz.

A költségvetési egyenleg levezetését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Működési kiadások	38 457 581 254
Működési bevételek	30 042 834 661
Működési egyenleg	-8 414 746 593
Felhalmozási kiadások	6 610 512 323
Felhalmozási bevételek	3 109 474 361
Felhalmozási egyenleg	-3 501 037 962
Költségvetési kiadások	45 068 093 577
Költségvetési bevételek	33 152 309 022
Költségvetési egyenleg	-11 915 784 555

- A költségvetési évet követő három év (2026-2028.) tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban – az Áht. 24. § (4) bekezdése d) pontjának és a 29/A. §-ának megfelelően – az *előterjesztés 2. melléklete* tartalmazza. A prognosztizált adatok szerint a következő években a költségvetés főösszegeként 47,3-46,5 milliárd Ft-tal lehet számolni, amely óvatos, de elfogadható tartományban mozgó előrejelzés.
- Az Áht. 24. § (4) bekezdésének b) pontja szerint a **többéves kihatással járó döntések számszerűsítését** (évenkénti bontásban, valamint összesítve) be kell mutatni. Ennek megfelelően az *előterjesztés 4. melléklete* tartalmazza célok szerint az Önkormányzat által 2025. évet követő három évre tervezett több éves kihatással járó feladatainak kötelezettségvállalás tárgya szerinti csoportjait. Ezek kiadási vonzata a 2025. évre, a 2026-28. évekre összesen 17 015 179 E Ft, valamint a 2028 utáni időszakra évente további 108 209 500 Ft.

- Az Áht. 23. § (3) bekezdése szerint az Önkormányzat költségvetésének feladatonként, valamint elkülönítetten – külön tételben – kell tartalmaznia az évközi többletigényekre, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló **általános és céltartalékot**. A tartalékok tervezése az előterjesztett javaslatban az előírásoknak megfelelően történt. Részletesebb – feladatokhoz kötött – bemutatást a jogszabály nem ír elő, azonban a prognosztizálható gazdálkodási folyamatok érdekében helyes az Önkormányzat gyakorlata a tartalékok további bontásával, ugyanis a tervezéskor behatárolt a tartalékok felhasználásának várható köre, mind a működési, mind pedig a felhalmozási feladatok esetében. A költségvetési rendelettervezet 3. §-ának (5) bekezdése szerint a 2025. évi általános tartalék 360 000 000 Ft, a céltartalék összege 580 368 870 Ft, amelyből működési céltartalék 411 580 848 Ft, a felhalmozási céltartalék 168 788 022 Ft. A költségvetési javaslat az előbbieket alapján **együttesen 940 368 870 Ft összegű tartalékot foglal magában**, amely a tervezett költségvetési főösszeg 2,0%-a. A tartalékolás jogcímeit az *önkormányzati rendelet 9. melléklete* részletezi, amely szerint a tervezett tartalékok teljes összege az előző évi eredeti költségvetéshez viszonyítva annak 72,2%-ra esik vissza.
- Mint ahogyan arra az előterjesztés is utal, az Áht. és az Ávr. előírásai alapján a költségvetési év tervezett kiadásait és bevételeit csoportosítani kell, **kötelezően ellátandó, önként vállalt, illetve államigazgatási feladat bontásban** is. A bevételek és kiadások kiemelt előírányzatok szerinti bontását és ezen belül a kötelező feladatok, az önként vállalt feladatok és az államigazgatási feladatok szerinti csoportosítást az *önkormányzati rendelet 13. melléklete* tartalmazza, amely szerint a költségvetés kiadásainak nagyobb hányada (33 814 690 976 Ft, azaz 71,5%-a) kötelező feladatokhoz kapcsolódik, viszonylag jelentős része (27,9%-a, 13 179 578 895 Ft) önként vállalt feladatokhoz tartozik, az államigazgatási feladatokkal kapcsolatos 276 477 090 Ft pedig arányaiban (0,6%) sem minősíthető mérvadó összegnek.
- **Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek és egyéb projektek 2025. évi előírányzatait az önkormányzati rendelet 15. melléklete** mutatja be. A melléklet 10 kiemelt pályázat adatait részletezi – költségnemenként, illetve a tervezett kiadások fedezetének forrásai szerint –, amelyek éves költségvetési vonzata 2 574 150 554 Ft, ez az összeg a költségvetés főösszegének 5,5%-át teszi ki.
- Az Áht. 29/A. §-a szerint **legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig** – a gazdasági stabilitásról szóló törvénnyel összefüggésben – **külön határozatban kell megállapítani az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.**
- Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségeinek bemutatását, az Önkormányzat esetleges ilyen ügyletei korlátjának számítási alapjául szolgáló saját bevételeinek részletezését az *előterjesztés 1. sz. határozati javaslata és 1. sz. melléklete* tartalmazza. Az Önkormányzat 2025-re az előbbieket szerinti ügyletekkel, adósságot keletkeztető fejlesztési célokkal ténylegesen nem számol, így e tekintetben a melléklet csak az adósságot keletkeztető ügyletek korlátját megalapozó bevételekre tartalmaz adatot (22 195 864 710 Ft).
- Az Áht. 24. § (4) bekezdése c) pontjának megfelelően az *előterjesztés 3. melléklete* részletezi a 2025. évre számításba vett, az Önkormányzat által nyújtott **közvetett támogatásokat** (térítési díjak elengedését, adókedvezményeket, mentességeket,



bevételekből nyújtott kedvezményeket), amelyek jogcímei összhangban vannak az Ávr. 28. §-ában foglaltakkal.

A táblázat egyes jogcímeknél tartalmazza a közvetett támogatásnak minősülő összeget, valamint a kedvezmény nélkül elérhető bevételt is.

- Az Önkormányzat 2025. évi várható **bevételei és kiadásai előirányzatainak felhasználási tervét** az *önkormányzati rendelet 12. melléklete* foglalja magában, amely havi bontásban tartalmazza a bevételek realizálódásának és a kiadások (működési bevételek és kiadások, felhalmozási bevételek és kiadások, finanszírozási tételek) felmerülésének ütemét, várható mértékét, nagyságrendjét. A táblázat szerint a kiadások tervezett finanszírozási ritmusa jól prognosztizált, amelynek változásai megfelelő összhangban segíthetik a költségvetés végrehajtását, a tervezett feladatok megvalósítását, egyidejűleg szervezett feladatellátást, valamint likviditáskezelést követelve meg a gazdálkodásban résztvevőktől.

1.3. Az előterjesztés belső számszerű összefüggései, szerkezeti felépítése

A számszerű megfeleltetést

- a rendelettervezet előterjesztése,
- a rendelet normaszövege, valamint
- a táblázatok között

egyaránt – a fő számokat tételesen, a részletezéseket mintavétellel – ellenőrizte a könyvvizsgálat.

A vizsgálat a rendelettervezet előterjesztett táblázatai főösszegeiben, illetve adataiban egyezőséget, összhangot állapított meg.

2. A rendelettervezet előirányzatainak megalapozottsága

2.1. Központi források számbavétele

A bevételek körében az előirányzatok megalapozottságát – a központi költségvetési kapcsolatoknál a számszerű egyezőséget – a könyvvizsgálat a rendelkezésre álló adatok alapján részleteiben áttekintette.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a működési célú költségvetési feladatok ellátásához rendelt bevételek mértéke a költségvetési maradványból történő kiegészítéssel meghaladja a 2025. évben ellátandó feladatok által támasztott igényeket, így az előző évi maradvány tervezett igénybevétele szolgálja részben a felhalmozási bevételek kiegészítését, feladathoz rendelését is.

A korábbiakban már említett központi költségvetési támogatások előirányzatai a tervezéskor rendelkezésre álló információk erejéig megalapozottak, dokumentáltak, forrásokat biztosítva az önkormányzati kötelező feladatok ellátásához.

2.2. Helyi bevételek tervezése

A bevételek megalapozottságával kapcsolatban a 2025. évi költségvetési rendelettervezet bevételi adatainak alapját ezúttal is a Polgármesteri Hivatal – a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály – által kidolgozott számítások és összesítések képezik, részben közvetlen összegzések, számítások, részben közvetett adatszolgáltatások alapján. A számítások megalapozását az előző évi várható teljesítési adatok is biztosították, figyelembe véve a tervezés időszakában ismert korrekciós tényezőket, feladat- és szervezeti változásokat. A

tervezéshez a Polgármesteri Hivatal szakmai ügyosztályai által készített alapidokumentumok álltak a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály munkatársai rendelkezésre, ahol a költségvetés előkészítésének menetét áttekintve biztosított, megfelelően irányított volt a tervezés összetett folyamatának megvalósítása, az előírt adatszolgáltatások korrekt teljesítése.

Az átvett pénzeszközök köre megállapodásokkal, szerződésekkel alátámasztott, dokumentált. Az önkormányzati vagyonhasznosításból számításba vett bevételt dokumentált döntésekre, határozatokra épülő, előkészített értékesítések, valamint az Önkormányzat elfogadott vagyongazdálkodási koncepciója alapozzák meg.

A tervezett bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatban a könyvvizsgálat részéről érdemi észrevétel nem merült fel.

A könyvvizsgálói véleményalkotás az egyes előirányzatokkal kapcsolatban nem terjedt ki gazdaságossági, hatékonysági és eredményeségi szempontokra, mivel azok megítélése a szakmai követelmények szerint nem tartozik kompetenciájába.

Az intézmények költségvetési irányzásmai hitelesített dokumentumaik alapján kerültek feldolgozásra. A tervezés teljes folyamatába bekapcsolt intézményi kör elfogadott igénye érvényre jutott az előirányzatok kialakításában, a dokumentációk szerint is törekedve a takarékos gazdálkodás, a hatékony működés elemeinek érvényesítésére.

2.3. A hiány megjelenése a költségvetési rendelettervezetben

A rendelettervezet 3. § (1) bekezdése szerint az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének fő adatai:

Bevételek főösszege	47 270 746 961 Ft
Kiadások főösszege	47 270 746 961 Ft
Költségvetési bevételek főösszege	33 152 309 022 Ft
Költségvetési kiadások főösszege	45 068 093 577 Ft
Költségvetési egyenleg összege	-11 915 784 555 Ft
Működési bevételek főösszege	30 042 834 661 Ft
Működési kiadások főösszege	38 457 581 254 Ft
Működési kiadások egyenlege	-8 414 746 593 Ft
Felhalmozási bevételek főösszege	3 109 474 361 Ft
Felhalmozási kiadások főösszege	6 610 512 323 Ft
Felhalmozási kiadások egyenlege	-3 501 037 962 Ft
Költségvetési hiány	-11 915 784 555 Ft

A hiány finanszírozása a 3. § (2) bekezdése alapján

Költségvetési maradvány felhasználása belső finanszírozásra 14 118 437 939 Ft

A költségvetési hiányt (11 915 784 555 Ft) a költségvetési maradvány tervezett igénybevétele (14 118 437 939 Ft) teljes mértékben fedezi.

Költségvetési maradvány felhasználása belső finanszírozásra 14 118 437 939 Ft

Költségvetési egyenleg (hiány) -11 915 784 555 Ft

Belső finanszírozási többlet 2 202 653 384 Ft

Belső finanszírozási többletből felhalmozási célú belföldi értékpapírokra 2 055 626 400 Ft

A könyvvizsgálat megállapításai szerint a rendelettervezet, az előterjesztés és a mellékletek adatai a rendelet 3. §-ának főösszegeivel, pénzügyi egyenlegeivel összhangban vannak, és a vizsgált esetekben egyezőséget mutattak.

3. A pénzügyi helyzet elemzése, értékelése

Az Önkormányzatnál és intézményeinél az adott mozgástérben, a lehetőségekhez igazodóan, 2025. évre a bevételek óvatos, illetve a kiadások visszafogott, reális számbavétele volt jellemző a költségvetés összeállításakor.

A 2025. évi költségvetés főösszegének javasolt előirányzatait, illetve a 2024. évi eredeti előirányzatokat az alábbi táblázat mutatja be (Ft-ban):

Megnevezés	2024. évi eredeti ei.	2025. évi javasolt ei.	Eltérés
Költségvetési bevételek	29 036 738 662	33 152 309 022	4 115 570 360
Finanszírozási bevételek	12 219 719 364	14 118 437 939	1 898 718 575
Bevételek főösszege*	41 256 458 026	47 270 746 961	6 014 288 935
Költségvetési kiadások	39 182 937 326	45 068 093 577	5 885 156 251
Finanszírozási kiadások	2 073 520 700	2 202 653 384	129 132 684
Kiadások főösszege*	41 256 458 026	47 270 746 961	6 014 288 935

*

A táblázat nem tartalmazza az irányító szervek támogatásainak bevételeként és kiadásként azonos összegét, amely a 2024. évre elfogadott költségvetésben 12,7 milliárd Ft volt, a 2025. évi javasolt előirányzatokban 14,9 milliárd Ft.

Az Önkormányzat tervezett bevételeinek összege több mint 6 milliárd Ft-tal (6 014 288 935 Ft-tal) meghaladja a 2024. évi eredeti előirányzatot.

Ezen belül a felhalmozási bevételekre 41 127 435 Ft-tal tartalmaz többet az előterjesztett javaslat a 2024-re elfogadott eredeti előirányzatnál, a tervezett működési bevételek is növekednek 4 074 442 925 Ft-tal.

A működési célú támogatásokból várható összegek több mint 1 milliárd Ft-tal növekednek, valamint a közhatalmi bevételek több mint 2,6 milliárd Ft-tal lesznek magasabbak.

A finanszírozási bevételek több mint 4 milliárd Ft összegű növekedése a költségvetési maradvány igénybevételének, valamint a magasabb irányító szervek támogatásának köszönhető.

Strukturális változások jellemzik a költségvetést a 2025-re tervezett kiadásokat illetően is, ami elsősorban a működési célú kiadások előirányzatában mutatkozik meg, mivel a 2025-re tervezett összegük 5,5 milliárd Ft-tal meghaladja a 2024. évi eredeti előirányzatot. A felhalmozási célú kiadások 350 millió Ft-os növekedéséhez a beruházásokra fordítható összeg 144,6 millió Ft-os emelkedése is hozzájárul, miközben a felújításokra szánt összeg 43 millió Ft-tal csökken a terv szerint.

A működési kiadásokon belül a személyi juttatások járulékkal növelt összegénél 2,3 milliárd Ft-tal meghaladó, valamint a dologi kiadásoknál számba vett közel 1,5 milliárd Ft-tal magasabb összeg, mindösszesen 3,8 milliárd Ft-ot jelentő növekedés, valamint az egyéb céloknál

(működési célú támogatások, kölcsönök, általános és céltartalékok) ennél csekélyebb mértékű emelkedés mutatkozik.

A javasolt költségvetés szerkezetében – nagyságrendjük miatt – a végrehajtás során a bevételek körében a közhatalmi bevételek (15,8 milliárd Ft), a kiadási oldalon pedig a tervezett kiadások között a beruházások és felújítások (együttesen 5,2 milliárd Ft), valamint a dologi kiadások (12,9 milliárd Ft) megkülönböztetett figyelmet érdemelnek, beleértve az esetleges kockázatok kezelését is.

4. Összegzés

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletervezetének előkészítése és előterjesztése a jogszabályi előírások és a szakmai követelmények keretei között zajlott. A költségvetési rendeletervezet szerkezetében és tartalmában megfelel a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, különös tekintettel az Áht.-ban és az Ávr.-ben foglaltakra.

A 2025. évi előirányzatok összeállításához a tervezés időszakában összességében rendelkezésre álltak azok az információk, amelyek szükségesek voltak a javasolt előirányzatok megalapozásához.

A költségvetés tervezésének menete ezúttal sem volt mentes bizonytalanságoktól, amelyek jórészt a nehezen prognosztizálható folyamatokból, feltételekből, pénzügyi kondíciókból származtak.

A rendeletervezet előterjesztése részletes információkkal, adatokkal és jogszabályi utalásokkal támasztja alá a javasolt előirányzatokat. A költségvetés előkészítésében az előírt, illetve szükséges további egyeztetések beépültek, biztosítva azt, hogy a tervszámok az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények összehangolt szempontjaira támaszkodva kerüljenek kialakításra az adott körülmények között.

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi előterjesztett költségvetése a könyvvizsgálat megítélése szerint a működéshez és gazdálkodáshoz megfelelő alapot nyújtó előirányzatokat tartalmaz. A javasolt költségvetés az Önkormányzat és az intézményhálózat (beleértve a Polgármesteri Hivatalt) működési feltételeinek biztosítását szolgálja, s egyben a folyamatban lévő fejlesztések megvalósítását, illetve – a meglévő lehetőségeket kihasználva, ha szerény mértékben is – újabb beruházások, felújítások előkészítését, indítását teszi lehetővé.

A rendeletervezet ugyan a költségvetési bevételek és kiadások összevetése alapján a javasolt költségvetési kiadások 26,4%-a erejéig költségvetési hiányt jelez, ennek finanszírozására a javaslat szerint az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevétele kínálkozik.

A könyvvizsgálat megítélése szerint az Önkormányzat költségvetési rendeletervezetének előkészítése, összeállítása során és előterjesztése alapján az ebben résztvevők egyrészt a meglévő intézményhálózat és azon keresztül a nyújtott szolgáltatások és támogatások biztosítására törekedtek, másrészt a fejlesztési források megteremtését, hatékony felhasználásának követelményét tartották szem előtt, tekintettel az óvatos gazdálkodói magatartás követelményeire is.

A könyvvizsgálat véleménye szerint a forrásösszetétel további javítása, illetve a gazdálkodás mozgásterének bővítése érdekében – az adott pénzügyi lehetőségek mellett – változatlanul fokozott figyelmet kell fordítani az év közben megnyíló lehetőségek (pályázatok, támogatások, átvett pénzeszközök) bevonására, a tervezett saját bevételi szint elérésére, a működési feladatok hatékony, jól szervezett megoldására, a tervezett fejlesztések eredményes megvalósítására, valamint a költségvetés egyensúlyának folyamatos biztosítására.

A könyvvizsgálat – tekintettel a jelentésében és annak kiegészítésében foglaltakra is – a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetet rendeletalkotásra alkalmasnak tartja.

Budapest, 2025. február 4.



AAA

Dr. Printz János Károly
ügyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1181 Budapest, Barcsay u. 34.
kamarai nyt. szám: 000267

AAA

Dr. Printz János Károly
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097

[Handwritten signature]

