

03/13-9/2025

Érkezett: 2025 DEC 03	Szám: 02/322-24	
Melléklet:	Ügypintező: EMMY RITV	Előzmény: EA



Előterjesztés

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
Képviselő-testülete számára

2.

Előterjesztő: Pikó András polgármester és Sátyl Balázs alpolgármester	
A képviselő-testületi ülés időpontja: 2025. december 11.	 sz. napirend
Tárgy: Javaslát a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. 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: LÉVAI TAMÁS KÖLTSÉGVETÉSI ÉS PÉNZÜGYI ÜGYOSZTÁLYVEZETŐ, GAZDASÁGI VEZETŐ 	
PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL: 	
JOGI KONTROLL: 	
BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:	
 DR. BOJSZA KRISZTINA ALJEGYZŐ	
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. § (2) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet-tervezetet a jegyző készíti elő. Az Áht. (3) paragrafusa szerint a jegyző által előkészített rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, 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 rendelettervezet képviselő-testületnek való benyújtása nem előzheti meg a központi költségvetésről szóló törvény Országgyűlés általi elfogadását.

ÉRKEZETT

1

2025 DEC 03

18:46 kg



Fenti jogszabályi előírásoknak megfelelően a képviselő-testület elé terjesztem Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetési rendeletének tervezetét.

Az államháztartási szabályoknak megfelelően az előterjesztés, illetve a rendelet tartalmazza a következő kötelező elemeket:

- Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat-felhasználási tervét
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve
- a közvetett támogatásokat
- a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban
- az önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait, elkülönítetten az európai uniós forrásokból finanszírozott támogatásból megvalósuló projekteket
- az önkormányzat beruházási és felújítási feladatait, beruházásonként és felújításonként
- a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági ellátásokat
- általános és céltartalékokat
- az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként
- a működési bevételeket és működési kiadásokat, a felhalmozási bevételeket és felhalmozási kiadásokat, kiemelt előirányzatokat
- az előirányzatokat kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásában
- a költségvetés egyenleg összegét, a működési bevételek és működési kiadások egyenlegének összegét, a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegének összegét
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatok összegét
- a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleg megkötése válhat szükségessé
- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket.

A rendelettervezet előkészítése során 2025. november 3. és 2025. november 11. között megtörtént a tervszámok részletes egyeztetése a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék, a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ, a Józsefvárosi Óvodák és a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejkölési 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. Az intézményekkel folytatott költségvetési tárgyalásokról készült emlékeztetők az előterjesztés mellékletét képezik.

A Képviselő-testület részére benyújtott 2026. évi költségvetési rendelettervezetről szóló előterjesztést a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság a 2025. december 9-ei ülésén fogja tárgyalni, így az Ávr. 27.§ (2) bekezdése szerint a Bizottság véleményét tartalmazó határozatot, valamint az Önkormányzat könyvvizsgálójának írásos véleményét az előterjesztéshez csatoltuk (5.

számú melléklet). A Józsefvárosi Érdekegyeztető Tanács véleményét tartalmazó határozat az előterjesztés 7. számú mellékletét képezi, mely a Képviselő-testület részére utólag kerül megküldésre.

1. Bevezető

Józsefváros 2026. évi költségvetése keretet teremt annak a programnak a végrehajtásának, amelyre a választók felhatalmazást adtak 2024-ben.

Ebben a költségvetésben a számok mögött megjelennek mindazon értékek és célok, amelyek a kerület vezetése, valamint a választók többsége fontosnak tart.

Ez a stabilitás és a remény költségvetése.

A stabilitás költségvetése biztosítja valamennyi önkormányzati feladat zavartalan ellátását, és színvonalának emelését. Miközben azt látjuk, hogy a magyar állam folyamatosan leépül és a szolgáltatásait nem tudja fenntartani. A gyermekvédelmi rendszerben égbekiáltó visszaélések történnek. Az utcákon nincs elég rendőr. A vonat nem jön, az államnak átadott iskolaépületben pedig drogtanya lett.

Ezzel szemben a Józsefvárosi Önkormányzat nemcsak megőrzi, hanem fejleszti a szolgáltatásait.

Biztonságos lakhatás

Az Önkormányzat folytatja lakhatási programját. Összesen 2,4 milliárd forint felhalmozási kiadást fordítunk a bérházak és bérlakások felújítására. Újabb függőfolyosó és tetőfelújítások indulnak. Elindul a programunkban ígért Hild program a bérházak vizesedési problémáinak kezelésére.

A felújított bérlakások kiajánlása folyamatosan történik a Diószegi utcai állami kisajátításban érintett bérlők számára, ennek fedezetét a költségvetés annak ellenére biztosítja, hogy a kisajátítás miatt járó kártalanítást az állam még nem fizette meg.

Reményt adunk a bérlőinknek, mert hisszük, hogy önkormányzati bérlakásban is lehet méltó életet élni.

Élhető közterek

Folytatjuk közterületeink megújítását. Az Európai Unió által finanszírozott Egészséges Utcák programban indul három utca átfogó megújítása: átalakul a Dankó utca, a Német utca és a Práter utca. A három projekt összesen 2,55 milliárd forintból fog megvalósulni. A Jázmin tér megújítása 152,4 millió forintból valósulhat meg és fákat, valamint új gyalogos átkelőhelyeket kap a Népszínház utca.

Elindul a régóta várt Jázmin tér megújítása.

Nem csak a közterületek megújítása, hanem azok fenntartása is kiemelten fontos. A köztisztasági feladatok működtetésére 1,25 milliárd forintot fordít az Önkormányzat és ezen felül további fejlesztések valósulnak meg, új takarítógépet és kisteherautót vásárolunk.

Biztonságos Józsefváros

2026-ban elindul a Józsefvárosi Rendészet, annak érdekében, hogy több egyenruhás legyen Józsefváros utcáin. A rendészet költségvetését a költségvetés külön céltartalékon tervezi.

Gondoskodó Józsefváros

A szociális támogatások keretösszege a felhasználási adatok alapján, valamint a lakhatási támogatás mértékének tervezett indexálását lekövetve tovább emelkedik, az előző évhez képest összesen közel 40 millió forinttal.

Biztosítjuk továbbra is a rendkívüli készpénztámogatást, valamint a lakhatási támogatást.

Bővítjük az esélyegyenlőség területén nyújtott szolgáltatásokat a kerületben élő hátrányos helyzetű csoportok számára, valamint pályázati forrásból fejlesztjük az Óvóhelyet és a Lakóteret is.

Gyerekbárát Józsefváros

Bővítjük az általános iskolások üdülési lehetőségeit, fenntartjuk a Befogadó óvodák program vívmányait, ismét indítunk gyerekrésztvételi költségvetést és bővítjük a gyerekeknek és fiataloknak szóló segítő és fejlesztő szolgáltatásokat.

Egészséges Józsefváros

A készülő egészségügyi stratégia megvalósításának várható költségeire plusz keretet biztosítunk, hogy a józsefvárosiak még több egészségügyi szolgáltatáshoz férjenek hozzá.

Résztvételi önkormányzás

Folytatjuk és bővítjük a civil szervezeteknek nyújtott támogatásokat és folytatjuk a résztvételi költségvetést 2026-ban is.

Társasházak támogatása

2026-ban új társasházi pályázatot fogunk kiírni. A társasházak támogatására összesen 440 millió forint került tervezésre, amely magában foglalja a Budapesti Zöld Panelprogramhoz szükséges kerületi önrészt is.

Fejlődő intézmények

2026-ban átadásra kerül az új Lakhatási Ügyfélszolgálat, a Gyermek Átmeneti Otthona. Megkezdődik az Ezüstoffenyő Idősek Átmeneti Otthona bővítése. Fejlesztjük a magyarkúti gyermektábort.

Az állami támogatás terhére zajlik a káptalanfüredi gyermektábor központi épületének tervezése.

2. A 2026. évi költségvetés tervezésének irányelvei, a gazdálkodást meghatározó külső körülmények, feltételek

A 2026. évi költségvetés tervezése már a 2025-ös év szeptemberében elkezdődött azzal, hogy meghatároztuk a tervezés irányelveit, melyet közöltünk az egyes tervezési egységekkel.

Az előző évek gyakorlatához képest az egyik legjelentősebb változás a tervezés metódusában az volt, hogy bázisalapon kellett elkészíteni a javaslatokat, a bázis pedig a 2025. évi várható teljesítésadatokon alapszik. A változtatás legfőbb célja, hogy hatékonyabbá tegyük az Önkormányzat és költségvetési szervei, valamint a gazdasági társaságok előirányzatgazdálkodását. A cél az, hogy a gazdálkodási év végén a lehető legkisebb legyen azon kihelyezett előirányzatok mértéke, amelyek nem hasznosultak.

A tervezési irányelvek érvényre juttatása mellett az ésszerű takarékoság követelményének érvényesítése céljából kértük a tervezési egységeket, hogy vizsgálják felül az egyes kiadásait, rangsorolják a feladatokat annak érdekében, hogy a megtervezett előirányzat a legszükségesebb, megfelelő helyekre és feladatokra koncentrálódjon.

Az előirányzatok megtervezésekor mindenképpen kerülendő volt az olyan költségvetési feszültségek, illetve kötelezettségvállalások keletkeztetése, amelyek az elkövetkezendő évek költségvetését terhelik, és így több éves kihatással bírnak. Amennyiben ez elkerülhetetlen és szakmailag alátámasztott, úgy a több éves kihatású feladatok esetében meg kellett jelölni a további évekre tervezett, kalkulált, várható kiadások összegét, mert azokat év közben szükséges megoldani majd.

A 2026. évi költségvetés kialakításakor továbbra is kiemelten fontos feladat volt a kötelező és önként vállalt feladatok tételes áttekintése és újbóli pontosítása.

A költségvetésben az előző évi automatizmusok önmagukban kötelezettségvállalás, díjszabás vagy egyéb rendelkezés, megállapodás nélkül nem voltak tervezhetőek. A költségvetés tervezése során figyelembe kellett venni a szervezetet érintő képviselő-testületi-, bizottsági-, polgármesteri döntéseket. A rendelkezésre álló források elsődlegesen a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatok működtetéséhez nyújtanak fedezetet. Az önként vállalt feladatokat csak a többletforrások mértékéig, a kötelező feladatellátás veszélyeztetése nélkül lehet vállalni. A tervezés és a gazdálkodás során kiemelt figyelmet kellett fordítani a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeinek érvényesítésére, törekedni kellett arra, hogy a feladatfinanszírozással (állami normatív támogatás, NEAK finanszírozás) érintett területekhez a lehetőségekhez mérten minél alacsonyabb összegű önkormányzati többletfinanszírozással kelljen hozzájárulni.

A bevételi előirányzatok kialakításánál a jóváhagyott rendeletek, a megkötött szerződések és egyéb dokumentumok alapján várható valamennyi bevételt tervezni kellett (bérleti díjak, pályázati bevételek, egyéb jogcímen befolyó bevételek, térítési díj stb.). Fontos szempont volt, hogy az egyes egységek a várható bevételeiket teljeskörűen mérjék fel és kerüljék el az alultervezést.

A kiadási oldal tervezés során a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX törvényben rögzített 3,6%-os fogyasztói árnövekedést javasoltuk figyelembe venni, kivéve, ha adott szerződésben ennél magasabb indexálás került elfogadásra. Ezen túlmenően a következő tervezési szabályokat, irányelveket határoztuk meg:

- Létszámot személyi juttatási előirányzat nélkül nem lehetett tervezni.
- Személyi juttatások előirányzatait csak az engedélyezett létszámkeretre lehetett tervezni.
- A 2026. évi személyi juttatások tervezésénél a várható decemberi rendszeres munkabérekkel kellett a tervezéskor hatályos jogszabályok szerint számításba venni.
- Az üres álláshelyeknél a betöltendő munkakörök a munkakör betöltéséhez szükséges fizetési besorolás átlagfokozatával voltak számolhatók, amennyiben külön fenntartói döntés nem volt. Tekintettel arra, hogy a december 31-i üres álláshelyek száma a tervezés időszakában még nem volt ismert, így a 2025. szeptember 30-i állapotot kellett alapul venni.
- A tartósan üres álláshelyeket (legalább 6 hónapja folyamatosan) a szöveges költségvetési tervezetben külön kértük bemutatni és indokolni azok fenntartásának szükségességét.
- A tervezés során figyelemmel kellett lenni a 2026. évi várható átsorolásokra, az átsorolásokból adódó bérnövekedésen felül a tervezéskor béremelések nem voltak tervezhetők.
- A kötelező pótlékokat, valamint az egyéb feltételtől függő pótlékokat a jogszabály és a belső szabályozók szerint kellett tervezni.
- A túlórára, szabadidő-megváltásra javasoltuk az előző évi várható teljesítésadat szerint való tervezést.
- A cafeteria összegét a 2025. évi szintjén lehetett megtervezni.
- Az esetleges feladatcsökkenések miatti összegekkel csökkenteni volt szükséges a személyi juttatások és járulékok tervezett kiadási előirányzatait.
- Az eredeti költségvetésben jutalom nem volt tervezhető.
- Megbízási díjakat a már meglévő kötelezettségvállalások, szerződések szerint lehetett tervezni, az azok feletti megbízási díjakat többletigényként kellett szerepeltetni.
- Betegszabadságra és táppénz-hozzájárulásra eredeti előirányzat nem volt tervezhető.
- A hűségjutalomra a vonatkozó szabályok szerint kellett az előirányzatot megtervezni.
- Jubileumi jutalmak előirányzatát a tervezéskor ismert adatok alapján kellett beállítani.
- Reprezentációs kiadás a belső szabályzatban foglaltak figyelembevételével volt tervezhető.
- A minimálbér és garantált bérminimum tekintetében a tervezésnél a hatályos kormánydöntéseket lehetett figyelembe venni.
- A munkáltatót terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót a hatályos jogszabályok szerint kellett megtervezni.
- Az illetménypótlék számítási alapja 20.000 Ft.
- A Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (továbbiakban: Kjt.) 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott kereset-kiegészítés a 2026. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2%-a. Fel nem használt előirányzat kizárólag a keresetbe tartozó juttatások emelésére volt fordítható.
- Az illetmények tervezésénél kértük a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (továbbiakban: Státusztörvény) rendelkezéseit figyelembe venni.
- Munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés címén kizárólag a 39/2010. (II. 26.) Korm. rendeletben meghatározott feltételek szerint volt tervezhető költség.
- BKK-bérlet csak azon munkavállalók részére volt tervezhető, akiknek munkaköri feladataik ellátásához ezen költségtérítés biztosítása elengedhetetlenül szükséges.

- A beszerzések tervezése a hatályos kötelezettségvállalásokban meghatározott árak alapján voltak tervezhetők.
- A dologi kiadások előirányzata feladatváltozás és az infláció eseteit kivéve nem voltak növelhetők a várható 2025. évi teljesítés adatokhoz képest, az ezeket meghaladó igényeket a többletigények táblázatban lehetett csak szerepeltetni.
- Az energia- és egyéb közüzemi kiadások tervezését a hatályos szerződések árai szerint vagy annak hiányában a 2025. évi várható teljesítésadat és energetikus által összeállított számítások alapján kellett kötött tételként megtervezni.
- Az élelmiszerbeszerzés és a vásárolt élelmezés előirányzatát kötött tételként volt szükséges tervezni. A tervezést a hatályos szerződésekben rögzített árakon, illetve a Képviselő-testület által vállalt előzetes kötelezettségvállalás alapján kellett beállítani.
- A felhalmozási (beruházási, felújítási) feladatok tervezését a takarékosági, rangsorolási szempontok érvényesítésével kellett elvégezni.
- Új 2026. évi fejlesztési kiadások a már korábban, külön erre vonatkozó határozat formájában meghozott Képviselő-testületi döntések alapján, vagy már meghozott, jóváhagyott vezetői döntés alapján voltak tervezhetők.
- Az alapműködéshez szükséges beruházási kiadások (informatikai kiadások, tárgyi eszközök beszerzése, stb.) eredeti előirányzatban – keretösszegben – voltak tervezhetőek a 2025. évi várható teljesítés szintjén.
- Az alapműködéshez szükséges beruházási kiadásokon felül azon feladatokat, amelyekre nincs Képviselő-testületi döntés, kizárólag a többletigények táblázatban lehetett szerepeltetni.

Mivel az idei évben „korai” költségvetést készítünk, így számos adat még nem volt ismert a tervezés során. A sajtóban megjelent hírek szerint várható a minimálbér és garantált bérminimum összegeinek emelése, melyekről a megállapodás a kormány és a szakmai képviseleti szervek között még nem született meg az előterjesztés készítésekor. A kötelező legkisebb munkabérek változásán kívül várhatóak ágazati szintű bérrendezések a pedagógusi és a szociális ágazatban. Ezek okán a tervezéskor az egyes szervezetek költségvetéseibe nem került béremelés beépítésére. Egy bérfejlesztési céltartalékot képeztünk az Önkormányzatnál, melyet a 2026. évi bérváltozásokról szóló központi döntések meghozatala után fogunk felhasználni, annak ismeretében kerül sor a béremelések meghatározására.

Az év közbeni esetlegesen előforduló kockázatok kezelésére 2026-ra is számos céltartalékot építettünk a rendeltetvezetbe, annak érdekében, hogy a külső körülmények negatív hatásait ki tudjuk védeni és az Önkormányzat, valamint intézményei és gazdasági társaságai biztonságos, színvonalas működését, feladatellátását biztosítani tudjuk. Új típusú tartalékként kerül beállításra az intézmények irányítószervi céltartaléka, melynek van egy működési és egy felhalmozási feladatokra szolgáló „lába” is. Ennek az a célja, hogy az intézményeknél év közben felmerülő, vagy a tervezéskor előre nem látott helyzetekre reagálva elszámolási határidővel és kötelezettséggel biztosítsunk előirányzatot, figyelembe véve a hatékony előirányzat-gazdálkodás fontosságát és szempontját.

Az Önkormányzat továbbra is elkötelezett a nehéz körülmények között élő, vagy átmenetileg nehéz helyzetbe került kerületi lakosok segítése és támogatása mellett. Szociális támogatásokra, ellátásokra 430 000 000 Ft-ot irányoztunk elő. Ezen belül a várható inflációt jelentősen meghaladó keretet biztosítunk (a 2025. évi eredeti előirányzathoz képest) a rendkívüli élt helyzet támogatására (+13,33%), rendkívüli készpénz támogatásra (+28,5%), ápolási támogatásra (+15%), méltányossági támogatásra (+20%).

A 2026. év tavaszán kiemelt feladat lesz a Polgármesteri Hivatal számára az országgyűlési választások lebonyolítása, mely a Polgármesteri Hivatal kötelező feladata. A választás zavartalan és zökkenőmentes lebonyolítása érdekében a központi költségvetésből kapott normatívákat szükséges kiegészíteni önkormányzati saját forrással, tekintettel arra, hogy a normatívák összege nem nyújt fedezetet valamennyi felmerülő kiadásra. Ennek összegére a 2026. évi költségvetésben elkülönítésre került a 2026. évi országgyűlési választások céltartaléka elnevezésű tartalék.

Kiadásaink között jelentős teher továbbra is az önkormányzatokat sújtó szolidaritási hozzájárulás. Ennek összege a 2025. évhez képest 378 068 823 Ft-tal (+13,9%) 3 097 830 335 Ft-ra emelkedik. Figyelembe véve azt, hogy a központi költségvetésből az Önkormányzatunkat megillető normatív támogatások fajlagos összegei nem változtak az előző évhez képest, ez azt jelenti, hogy a nettó állami feladatalapú támogatásunk a 2025. évi 1 851 230 113 Ft-ról 1 473 161 290 Ft csökken, ami több mint 20%-os pozícióromlást eredményez.

Ezt némileg ellensúlyozza az iparüzési adóból származó, Önkormányzatunkat megosztottan megillető bevétel, amire összességében – mivel az előterjesztés készítésekor még nem jelent meg a Fővárosi Önkormányzat forrásmegosztásról szóló rendelete - 10 360 000 000 Ft-ot terveztünk, a várható éves infláció mértékének figyelembevételével. Itt azonban szükséges megjegyezni, ha a fővárosi rendelet kihirdetése után esetlegesen ennél magasabb tervadat jelenik meg, az sem jelent számunkra feltétlenül több forrást, hiszen a 2024. évi LXXIV. törvény 247. §-ban megjelent új szabályozás továbbra is érvényben van, aminek értelmében az önkormányzatoknak az iparüzési adóból eredő többletbevételeit (a szolidaritási hozzájárulás tárgyévi és tárgyévet megelőző év különbözete feletti rész) a Területfejlesztési Alap részére be kell fizetni, amit a májusi és november havi nettó finanszírozás keretében kell teljesíteni. Ez a korlátozás erősen befolyásolja az érintettek fejlődési, növekedési lehetőségeit.

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 (építményadó, telekadó, magánszemély kommunális adója) vonatkozásában az adómértékek javasolt mértékre történő emelését jelentette. A 2025-ös évben Önkormányzatunk nem emelte a helyi adókat, így azok mértéke a 2024-ben hozott döntésekkel azonos szinten maradnak. A helyi adókból származó bevételek előirányzataként így is jelentősen (+ 926 000 000 Ft) magasabb tervszámot állítottunk be, mint a 2025. évi előirányzat. Ezt az adóhatóság által végzett felderítési és behajtási feladatok hatékony végrehajtásának következményeként tehetjük meg.

Fentiek alapján látható, hogy a 2026. évi tervezés során törekedtünk arra, hogy a kiadásaink tekintetében a hatékonyság, gazdaságosság elve, a feladatok további magasszínvonalú ellátásának lehetősége, illetve további fejlesztése valósulhasson meg. Bevételi oldal tekintetében pedig a biztonságosan tervezhető tételeket igyekeztünk figyelembe venni. Ezzel együtt is a költségvetési hiány 8 293 610 118 Ft, amelynek finanszírozására a várható maradványt vontuk be ugyanebben a mértékben.

Mivel a költségvetési rendelettervezet készítésekor még nem volt ismert az áthúzódó kötelezettségek teljes állománya, így azok csak részlegesen kerültek tervezésre jelen előterjesztésben.

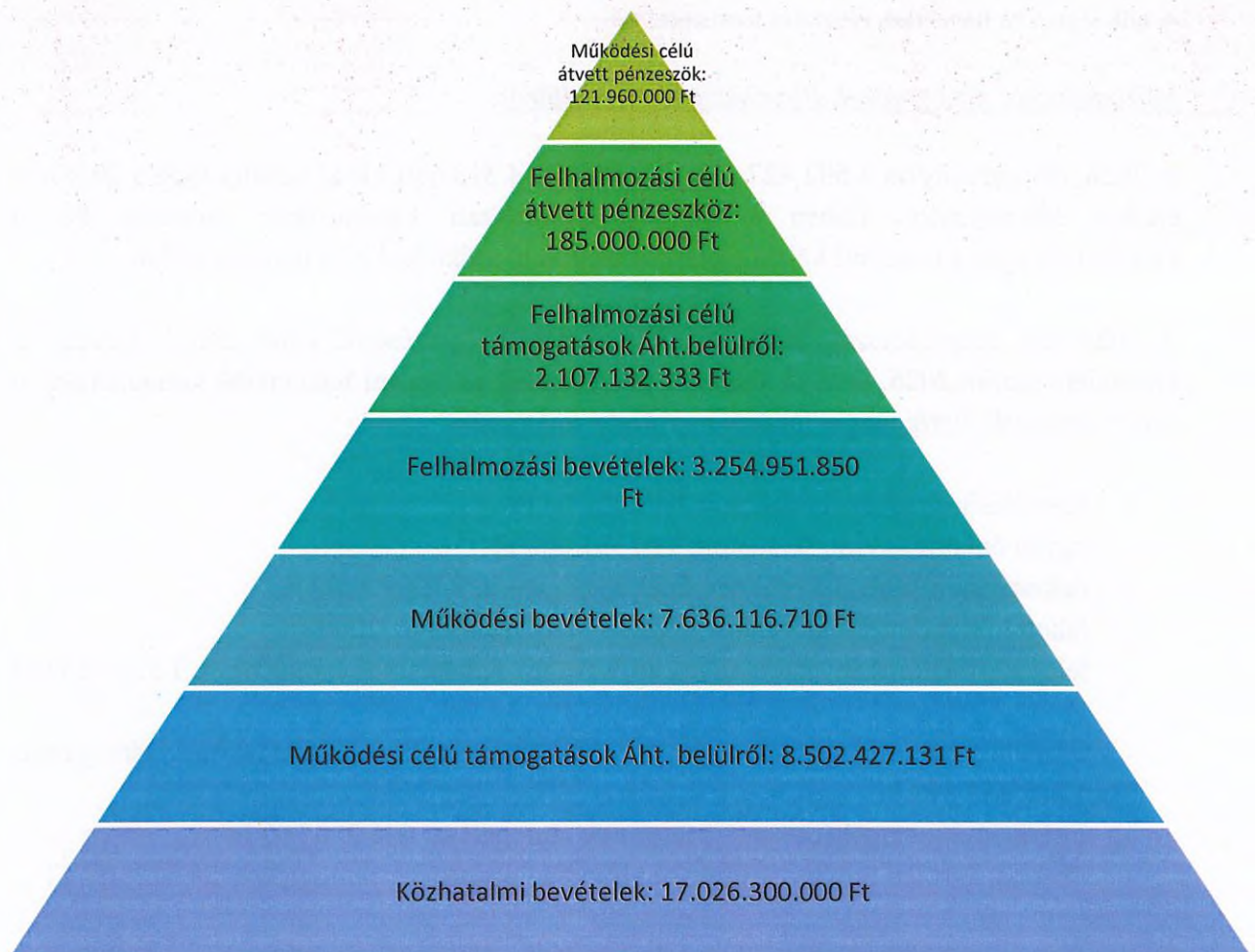
Az áthúzódó kötelezettségek maradéktalanul a tényleges adatok megismerése, véglegesítése után kerülnek beépítésre a költségvetési rendelet első módosítása során.

A 2026. évi költségvetés tervezésekor figyelembe vettük a Képviselő-testület által a korábbi években és a 2025. évben elfogadott előzetes kötelezettségvállalásokról hozott határozatokat, valamint az elfogadott rendeletek, rendeletmódosítások költségvetési hatásait.

Az előzőekben ismertetett elvek alkalmazásával, valamint a következetes pénzügyi és költségvetési fegyelem betartásával és a hatékony előirányzatgazdálkodással a költségvetés 2026-ban is megteremti a feltételeit, hogy az Önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatait biztonságosan, kiszámíthatóan és továbbra is magas színvonalon tudja ellátni, továbbá kezelje a külső körülményekből adódó kockázatokat.

3. A költségvetés fő számainak bemutatása, szöveges indokolás

3.1. Költségvetési bevételek:



Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeinek főösszege 38.833.888.024 Ft, amely 5.681.579.002 Ft-tal (17,14%-kal) magasabb, mint a 2025. évi költségvetési bevételeinek 33.152.309.022 Ft-os összege.

Az Önkormányzat költségvetési bevételeinek változását az előző évhez képest a következő táblázat mutatja be:

jogcím	2025. (Ft)	2026. (Ft)	nominális változás (2026-2025.) (Ft)	index (2026/2025.) (%)
Működési célú támogatások Áht-n belülről	7 888 113 521	8 502 427 131	614 313 610	107,7%
Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	21 044 980	2 127 132 333	2 106 087 353	1010,7%
Közhatalmi bevételek	15 801 346 632	17 026 300 000	1 224 953 368	107,7%
Működési bevételek	5 995 678 635	7 636 116 710	1 640 438 075	127,4%
Felhalmozási bevételek	2 900 726 000	3 254 951 850	354 225 850	112,2%
Működési célú átvett pénzeszköz	357 695 873	121 960 000	-235 735 873	34,1%
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	187 703 381	185 000 000	-2 703 381	98,6%
Költségvetési bevételek	33 152 309 022	38 833 888 024	5 681 579 002	117,1%

A költségvetési bevételek részletes bemutatása:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A 2026. évi előirányzat 8 502 427 131 Ft, amely 614 313 610 Ft-tal haladja meg a 2025. évi eredeti előirányzatot. Ebben a kiemelt előirányzati kategóriában mutatjuk be az Önkormányzatot a központi költségvetésből megillető működési célú támogatásokat.

A 2025. évi Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló LXIX. törvény 2. melléklete szerint 2026. évre az általános működésünk és ágazati feladataink támogatására az alábbi összegek illetik meg a Józsefvárosi Önkormányzatot:

- településüzemeltetési feladatok: 41 220 990 Ft
- egyéb önkormányzati feladatok: 190 391 600 Ft
- önkormányzati hivatal működésének támogatása: 823 893 200 Ft
- lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 61 200 Ft
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 1 523 103 646 Ft
- települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: 1 508 687 891 Ft
- intézményi gyermekékeztetési feladatok támogatása: 445 010 802 Ft
- fővárosi kerületi önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 38 622 296 Ft

Az egyes támogatási kategóriák fajlagos összegei nem változtak az előző évhez képest, így az inflációt figyelembe véve reálértéken csökkentek a támogatások. Az összegek meghatározásakor még nem voltak ismertek a normatíva alapozó felmérés ellátotti számai, így az októberi felmérés adatait használtuk a támogatási előirányzatok kialakításánál. A 2026. év elején várható kiegészítő normatíva felmérés, ahol a központi költségvetésbe várhatóan beépülő ágazati béremelések miatti korrekció meg fog történni.

Az előzőeken felül 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.

Államháztartáson belüli működési támogatásként érkezik a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő egészségügyi feladatok finanszírozására szolgáló összege, amely közvetlenül a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központnál realizálódik. A költségvetési szerv 2026-ra 3 581 007 816 Ft-os támogatással tervezett (ebből 2 800 000 Ft OKFŐ rezidens támogatás), ami 297 374 913 Ft-tal haladja meg a 2025. évi eredeti előirányzatot.

	Kassza megnevezése	jogszabály szerinti tervezett bevétel (Ft)	megjegyzés
00	bértámogatás	1 761 608 000	a bázistól eltérően, feltöltött álláshelyekkel számolva
00	JKR	317 893 000	október számított átlaggal számolva
01	Háziorvosi ellátás	138 600 000	7 saját praxissal számolva
02	Iskolai eü. ellátás	28 872 000	jelenlegi létszámmal számolva
03	Iskolai védőnői ellátás	53 892 000	jelenlegi létszámmal számolva
04	Háziorvosi ügyelet	0	jogszabály-változás miatt 2024. október 1-től az Országos Mentő Szolgálat látja el
17	Járó gondozás	187 012 200	100% -os teljesítmény a jelenlegi TVK-val
17	Járó szakrendelés fix	60 000 000	jogszabály szerint
	Kassza megnevezése	jogszabály szerinti tervezett bevétel (Ft)	megjegyzés
17	Járó szakrendelés teljesítmény	946 400 616	100% -os teljesítmény a jelenlegi TVK-val
17	Labor szolgáltatás	80 040 000	100% -os teljesítmény a jelenlegi TVK-val
17	külföldiek, egyezményesek	3 890 000	bázis alapon tervezve
	Összes NEAK finanszírozás	3 578 007 816	

A TOP_PLUSZ 4.1.1.-23 BP2 program keretében az Egészséges utcák projekt megvalósítására működési támogatásként a következő összegeket ítélték meg a Józsefvárosi Önkormányzat részére:

- Dankó utca megújítása a Mátyás tér és a Kálvária tér között: 93 699 087 Ft
- Német utca megújítása a Rákóczi tér és a Horváth Mihály tér között: 73 492 124 Ft
- Práter utca megújítása a Szigony utca és az Illés utca között: 107 953 001 Ft

A Nemzeti Foglalkoztatási Központtal együttműködve 2026-ban is folytatni kívánjuk a nyári szünetben diákmunkások foglalkoztatását, ennek finanszírozására 9 594 000 Ft-os támogatással tervezünk a következő évre.

A Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ a Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettől jelző rendszeres házi segítségnyújtásra 1 976 000 Ft-os támogatásban részesül. A Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék pedig a duális képzés, illetve a Biztos Kezdet Gyerekház támogatása jogcímenek összesen 36 713 478 Ft-tal számolhatnak 2026-ban.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Az Egészséges utcák projekt felhalmozási támogatásainak összegei jelennek meg ezen a kiemelt előirányzati soron. A program célja, hogy a fővárosi kerületek kezelésébe tartozó helyi jelentőséggel bíró utcák megújuljanak és az érintett közterek ne csupán közlekedési útvonalak legyenek, hanem olyanok, ahol mindenki jólérzi magát. A kerületi önkormányzatok által benyújtott pályázatokat egy magas szintű szakmai tervzsűri értékelte: az értékelésben a BKK mellett az Építési és Közlekedési Minisztérium Zöld Infrastruktúra tervzsűrije, a Miniszterelnökség Aktív Magyarországért felelős államtitkárságának Kerékpáros tervzsűrije, valamint Budapest főépítésze és főtájépítésze is részt vettek.

A tervezés során a Magyar Kerékpárosklub és a Magyar Tájépítészek Szövetségének képviselői is segítették szakmai észrevételeikkel a kerületeket.

A tervezetbe beépült támogatási összegek:

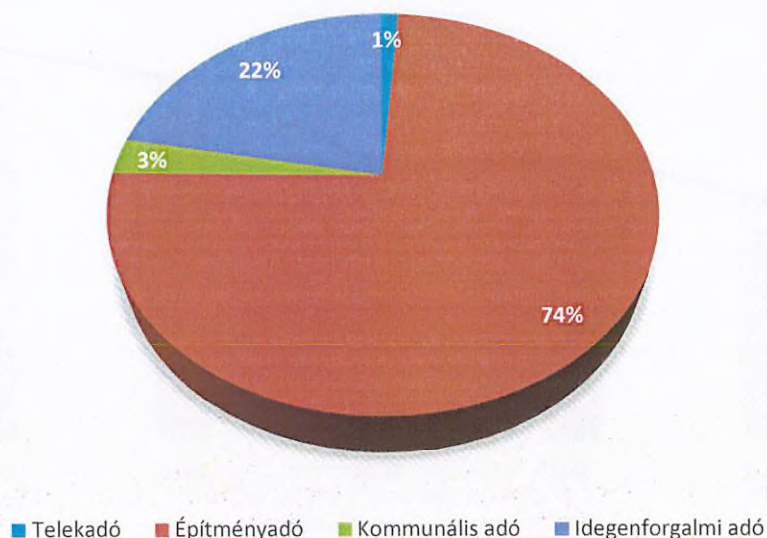
- Dankó utca megújítása a Mátyás tér és a Kálvária tér között: 718 824 106 Ft
- Német utca megújítása a Rákóczi tér és a Horváth Mihály tér között: 569 558 208 Ft
- Práter utca megújítása a Szigony utca és az Illés utca között: 818 750 019 Ft

Közhatalmi bevételek

A 2026. évi tervszám 17 026 300 000 Ft, amely 7,7%-kal haladja meg a 2025. évi 15 801 346 632 Ft-os eredeti előirányzatot.

Helyi adó tekintetében a következők szerint terveztük meg a várható bevételeket:

Helyi adók 2026

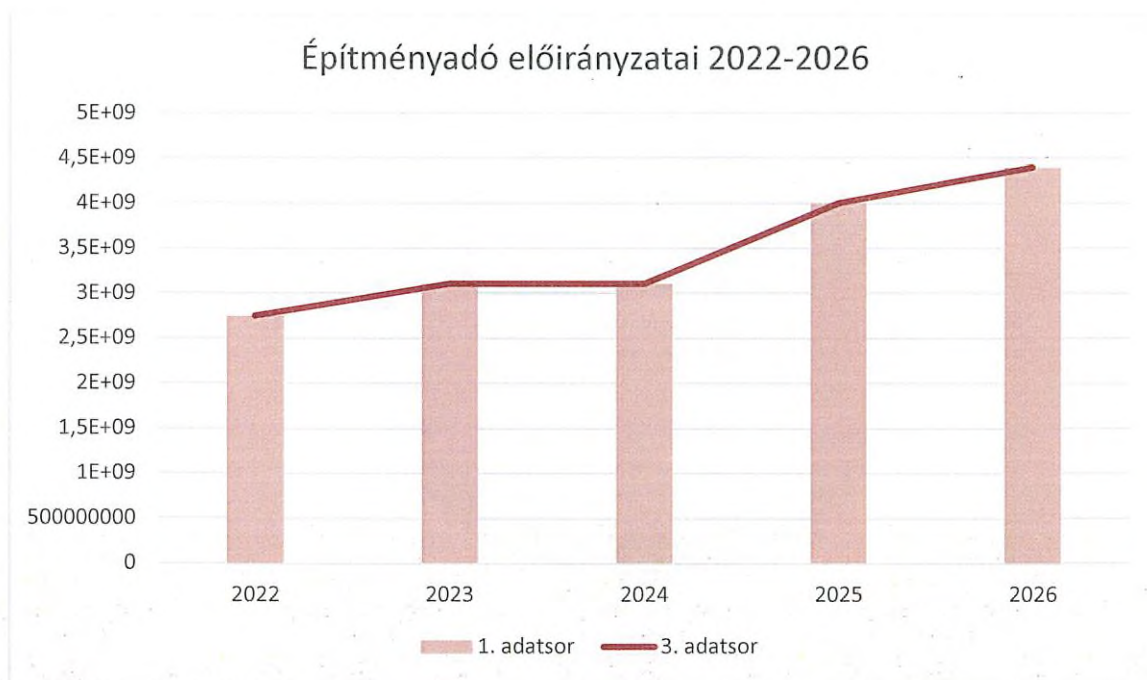


A 2025. évi előirányzathoz képesti jelentős 926 000 000 Ft-os növekedést az adóiroda felderítési és végrehajtási tevékenységének hatékonyságát tükrözik. Az adófelderítés és az adóvégrehajtás minden helyi adónemre kiterjesztve, átfogóan zajlik, az adóhatóságunk a hátralékokat rendszeresen ellenőrzi és amennyiben nem történt befizetés, úgy végrehajtás keretében inkasszó, valamint jelzálogbejegyzés kezdeményezésével biztosítja az adó megtérülését. Az adóhatóságunk minden kintlévőség esetében megvizsgálja a hátralék jogosságát, feltárja az adóbefizetés elmaradásának okát.

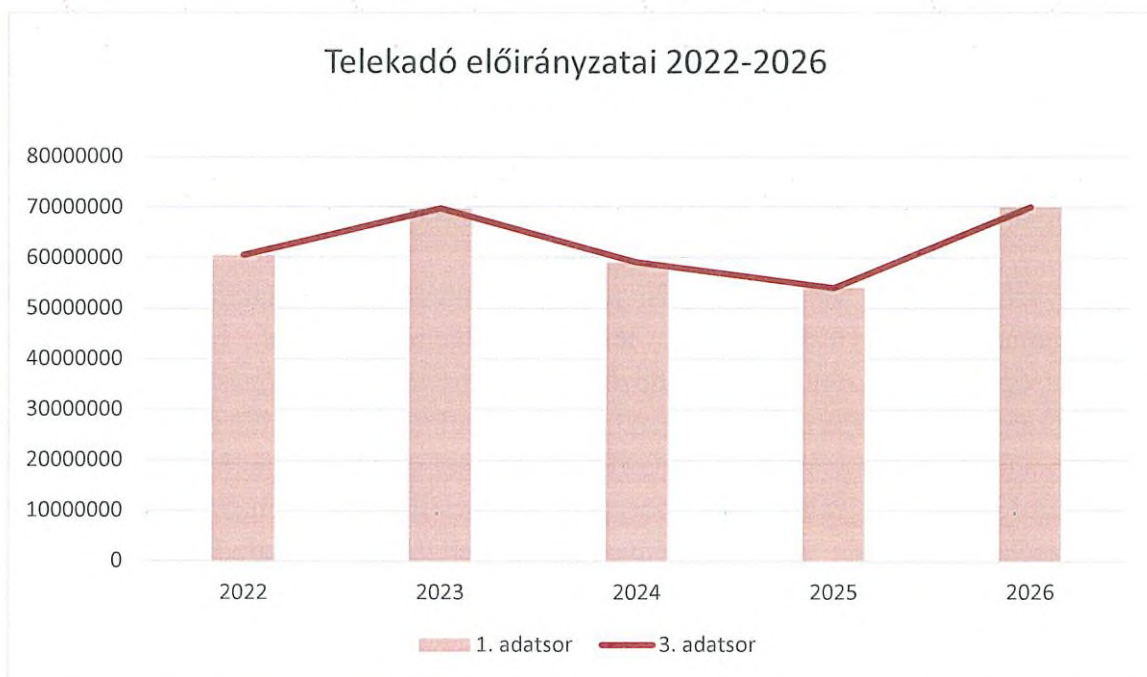
A 2026. évi adóbevételek tervezése a 2025. évi pénzforgalom szerinti teljesülési adatok, továbbá a hatályos adómértékek kalkulációja szerint kerültek meghatározásra.

Az építményadó-felderítési és -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.

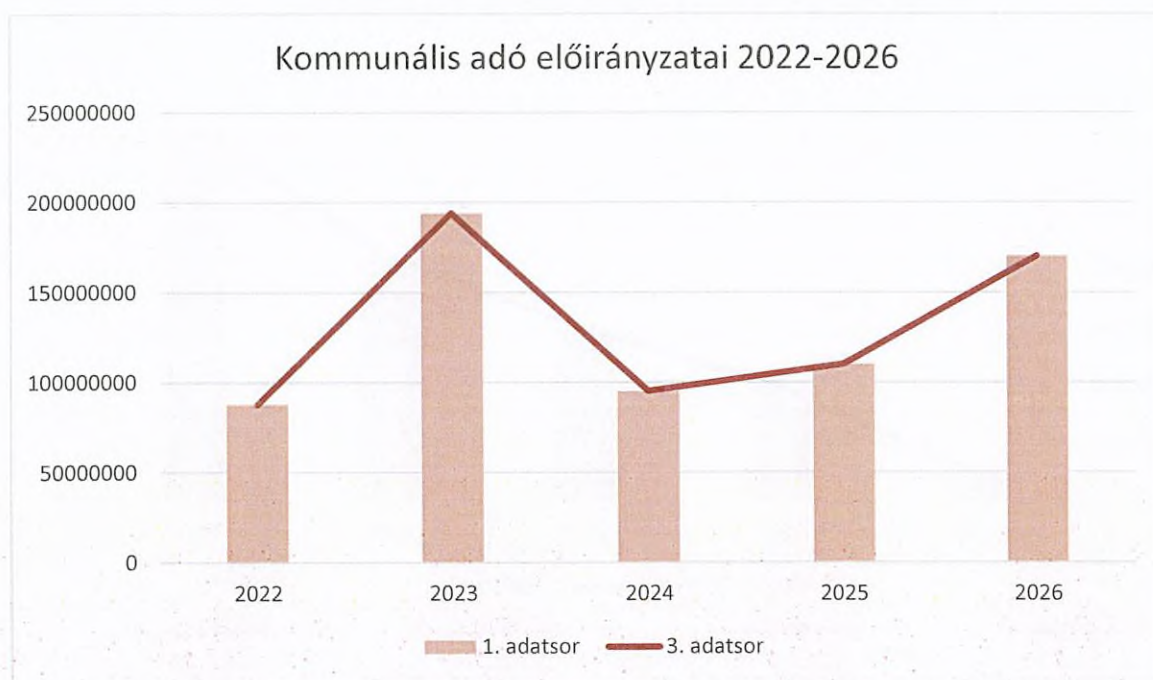
Az adóigazolások igénylése és kiadása során is rendkívül nagy számban kerülnek az adóhatóságunk látókörébe olyan egyéni vállalkozók, akik az adóigazolási kérelem benyújtásaig nincsenek tisztában az építményadó-kötelezettséggel.



A telekadó esetében a többi adónemhez hasonlóan emelkedés várható a következő évben.

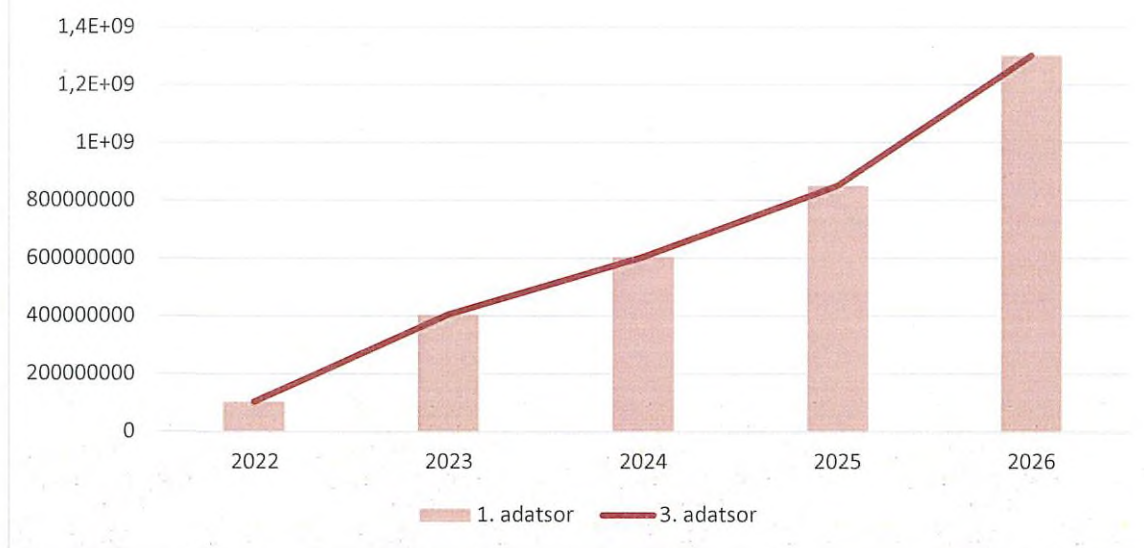


A kommunális adóból tervezett 2026. évi előirányzat tervezésénél fő szempont volt, hogy a 2023. évi rendelet módosítás szerint a Budapest VIII. kerületi lakóingatlanok életvitelszerű lakhatására vonatkozó 1 db lakóingatlan után állapítható meg adómentesség. A kommunális adó felderítés gördülékeny, a megállapított adó összege az adózók részére könnyen teljesíthető. A kommunális adótárgyak száma így növekedést mutat annak ellenére, hogy a rövid távú szállás-hely-szolgáltatási tevékenység miatt az építményadó hatálya alá kellett sorolni ezen ingatlanokat.



Az idegenforgalmi adóból származó bevétel évről évre növekedést mutat, a 2026. 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 idegenforgalmiadó-bevallási kötelezettség benyújtására történő felhívást.

Idegenforgalmi adó előirányzata 2022-2026



A Fővárosi Közgyűlés Józsefváros 2026. évi költségvetés tervszámainak kialakításakor még nem alkotta meg a Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló rendeletét. Az iparüzésiadó-tervszámot a Főváros október 15-én küldött tájékoztatójában közölt várható pénzforgalmi teljesítésadat (10 023 453 283 Ft) figyelembevételével javasoljuk egy óvatos 3,35%-os emeléssel 10 360 000 000 Ft-os összegben beépíteni.

Az iparüzési adó forrásmegosztásából származó bevételek az elmúlt években:

adatok Ft-ban

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	10 023 453 283	-149 755 717	98,52%
2026	10 360 000 000			

*fővárosi tájékoztató alapján várható teljesülés adattal számolva

Az egyéb közhatalmi bevételek között a legjelentősebb tétel a közterület-foglalási díjbevétel. A kerületi rendeletben meghatározott szabályok alapján a 2025. évi várható teljesülési adatok és a 2026. évre tervezett közterület-foglalási díjtételek megemelésének figyelembevételével a 2025. évhez viszonyítva 12 500 000 Ft-tal magasabb összegben, 530 000 000 Ft előirányzat került tervezésre az önkormányzat bevételeként, parkolásmegváltás jogcímen 150 000 000 Ft bevétellel terveztünk.

Adópótlék- és adóbírság-bevételnek a 2025. évi 20 000 000 Ft helyett 25 000 000 Ft-tal tervezünk a várható teljesítési adatok alapján.

A kerékbilincselésből származó bevételként 35.400.000 Ft, a parlagfűirtás költségeinek megtérítéséhez kapcsolódóan 500.000 Ft, az igazgatás-szolgáltatás eljárási bírságok és környezetvédelmi bírságokhoz kapcsolódóan pedig összesen 800.000 Ft bevételt terveztünk a 2026. évre bevételeként.

Működési bevételek

A legjelentősebb tétel 2026-ben is a parkolási díjbevétel, amelyet a Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. a 2025. évi időarányos teljesítési adatok figyelembevételével, bruttó 2 401 393 700 Ft összegben tervezett, amely a 2025. évi tervszámnál (bruttó 2 068 000 000 Ft), 333 393 700 Ft-tal magasabb.

A Fővárost megillető parkolási díjbevétel tekintetében bruttó 508 606 300 Ft bevétellel számolunk, amely a 2025. évi tervszámnál 108 606 300 Ft-tal magasabb a várható teljesítésadatok figyelembe vétele miatt. Mindezekon felül a parkolójegy-kiadó automaták továbbbszámlázásához 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 711 500 000 Ft bevételt terveztünk.

A lakások kezeléséhez kapcsolódó egyéb bevételek (víz- és csatornadíj, fűtés, szemétszállítás, továbbbszámlázott közüzemi díjak) összege 232 050 000 Ft, ami a 2025. évvel szinte azonos szinten került megtervezésre.

A helyiségbérleti- és használati díjakból bruttó 1 174 750 000 Ft bevételt irányoztunk elő. A helyiségek bérbeszámítással történő felújítására bruttó 95 250 000 Ft előirányzatot biztosítunk, amely a 2025. évi tervszámnál 12 954 000 Ft-tal magasabb. A helyiségek kezeléséhez kapcsolódó egyéb bevételek (víz- és csatornadíj, fűtés, szemétszállítás) összege bruttó 18 497 550 Ft. Telek- és egyéb bérbeadási jogcímen bruttó 30 480 000 Ft-ot terveztünk.

Jelentősebb tétel még az Önkormányzatnál újonnan megjelenő bevételi forrása MOHU-val kötendő megállapodásból származó bevétel, ami a hulladékkezelés után illeti meg Józsefvárost. A várható bevételt a Városfejlesztési Ügyosztály szakemberi tervezték meg 65 880 000 Ft-os összeggel.

2025-ben az Önkormányzat kamatbevételei éves szinten 400 000 000 Ft összegben kerültek megtervezésre. A 2025. október 31-i teljesítésadatok szerint a teljesülés 541 000 000 Ft, ami jelentősen meghaladja a tervszámot. Az év során folyamatosan magas összegben helyeztük el szabad pénzeszközeinket betétben. 2025. őszétől azonban ebben változás történt, hiszen az önkormányzatoknak szabad pénzeszközeiket be kell utalniuk a Magyar Államkincstárhoz. Ez alól sajnos a nem pénzforgalmi számlán lévő összegeink sem jelentenek kivételt, azaz kvázi megszünt a betétlekötés lehetősége. Az így kieső bevételek pótlására lehetőség van állampapír vásárlására, ami 6,5%-os kamatot biztosít, ennek figyelembevételével alakítottuk ki a kamatbevételek 2026. évi tervszámát, ami 600 000 000 Ft.

A Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. közszolgáltatási szerződés keretében működtetett piaccal kapcsolatos bevételek előirányzatát a társaság az előző évvel hasonló szinten bruttó 96 367 600 Ft-on tervezte meg.

Felhalmozási bevételek

Az egyösszegű lakásértékesítési bevételek 2026. évben nem kerültek tervezésre, a lakásértékesítések részletfizetési tőketörlesztésének tervadatát a 2025. évvel azonos szinten 55 000 000 Ft-on irányoztuk elő. Az árveréses lakásértékesítés jogcímén a 2026. évben azonban 950 000 000 Ft lett előirányozva. A rendkívüli emelkedés oka, hogy az Önkormányzat szakemberinek műszaki felmérése alapján számos lakás esetében nem lehetséges a felújítás az ingatlan rossz állapota miatt, vagy csak úgy, hogy az gazdaságilag nem éri meg az Önkormányzat számára, valamint vannak olyan nagyméretű, 150 négyzetméter feletti területtel rendelkező lakások, amelyeket szociális bérlakásként nem tudunk hasznosítani.

A helyiségértékesítések tekintetében 25 000 000 Ft, a helyiségértékesítés részletfizetési tőketörlesztése tekintetében pedig 2 000 000 Ft bevétel került tervezésre. Az üres helyiségek árveréses értékesítéséből származó bevétel pedig a 2025. évvel megegyező, 250.000.000 Ft összegben lett tervezve.

Össességében a lakás-és helyiségértékesítések a 2025.évi tervezett 580 000 000 Ft-tal szemben 2026. évben 1 282 000 000 Ft összegben kerültek meghatározásra.

Az egyéb önkormányzati ingatlanok elidegenítéséből származó bevételek esetében, 8 db ingatlan (4 db telek és 4 db épület) eladásából összesen nettó 1 972 951 850 Ft felhalmozási bevétel került tervezésre az alábbiak szerint:

	Értékesítésre szánt ingatlan	tervezett nettó bevétel (Ft)
1.	Dobozi u. 13. sz. alatti üres telek	376 920 000
2.	Lujza u. 32. sz. alatti üres telek	370 866 000
3.	Kálvária u. 9. sz. alatti üres telek	338 582 700
4.	Dobozi utca 39	274 803 150
5.	Szentkirályi út 16 II emelet	241 680 000
6.	Szentkirályi út 15 I. emelet	160 000 000
7.	Víg út 22 fsz. és Víg út 22 I. emelet garázs	100 000 000
8.	Kisfuvaros út 6.	110 100 000
	Mindösszesen:	1 972 951 850

Működési célú átvett pénzeszköz

Ezen a kiemelt előirányzaton szerepeltetjük az egyes önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok 2025. évi közszolgáltatási kereteiből várható működési célú kompenzációjából fel nem használt összegek várható visszafizetéseit. A Józsefvárosi Községiért Nonprofit Kft. esetében ez 14 600 000 Ft, a Rév8 esetében pedig 34 500 000 Ft-ot jelent.

Előbbiekén túl európai uniós forrásból megvalósuló projektek bevételi előirányzatait is a működési célú átvett pénzeszközök között terveztük meg. A Rock the Block projekt vonatkozásában ez 35 400 000 Ft-ot jelent, a Horizon JUST4CARE program vonatkozásában pedig 33 360 000 Ft-ot.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

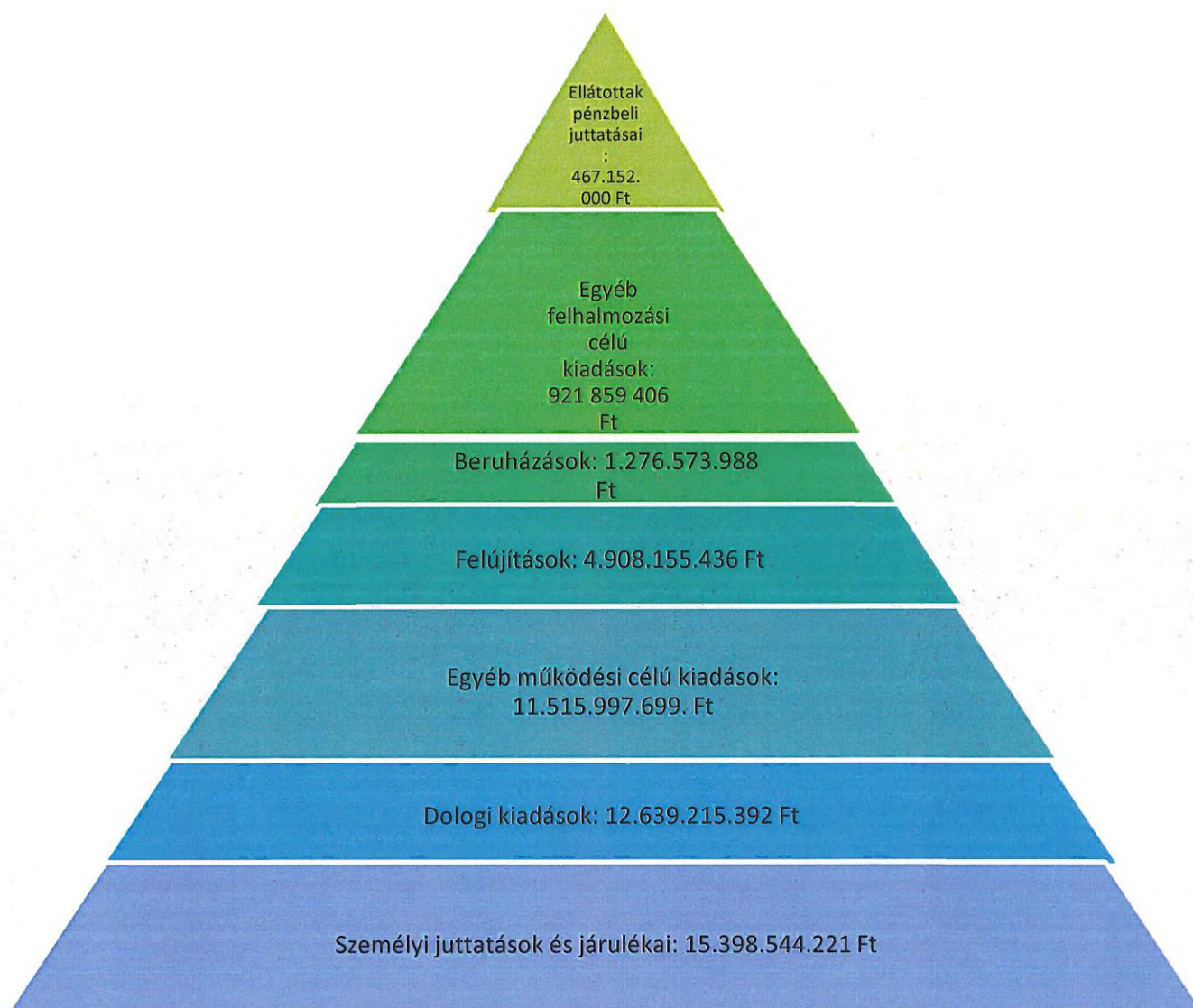
A 185 000 000 Ft-os előirányzat teljes egészében a társasházak visszatérítendő kölcsöneinek várható megtérülésének összegeit tartalmazza.

3.2. Finanszírozási bevételek:

Az Önkormányzat finanszírozási bevételei között kizárólag a maradvány összege került tervezésre. Mivel a költségvetés készítése „korai” időszakban történt, így a várható maradvány nem került teljes összegben bevonásra a tervezetbe. A 2025. év gazdálkodásának várható eredményéből 8 293 610 118 Ft értékben irányoztuk elő a maradványt.

Az összegből 5 750 338 775 Ft-ig szabad maradványt vontunk be, amelyből a felhalmozási bevétellel nem fedezett felhalmozási kiadások finanszírozására 1 559 504 647 Ft-ot, a működési kiadásokra pedig 6 734 105 471 Ft-ot használtunk fel. A beépült kötelezettségvállalással terhelt maradványból (2 543 271 343 Ft) 1 478 090 083 Ft a felhalmozási célú áthúzódó kötelezettségvállalások fedezetéül szolgál.

3.3. Költségvetési kiadások:



Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásainak főösszege 47 127 498 142 Ft, amely 2 059 404 567 Ft-tal (4,57%-kal) magasabb, mint a 2025. évi költségvetési kiadásainak 45 068 093 575 Ft-os összege.

Az Önkormányzat költségvetési kiadásainak változását az előző évhez képest a következő táblázat mutatja be:

adatok Ft-ban

jogcím	2025. (Ft)	2026. (Ft)	nominális változás (2026-2025.) (Ft)	index (2026/2025.) (%)
Személyi juttatások és járulé- kai	14 994 511 586	15 398 544 221	404 032 635	102,7%
Dologi kiadások	12 947 887 003	12 639 215 392	-308 671 611	97,6%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	437 845 200	467 152 000	29 306 800	106,7%
Egyéb működési célú kiadások	10 246 125 487	11 515 997 699	1 269 872 212	112,4%
Beruházások	1 848 540 230	1 276 573 988	-571 966 242	69,0%

[Handwritten signature]

Felújítások	3 395 973 946	4 908 155 436	1512 191 490	144,5%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 197 210 125	921 859 406	-275 350 719	77,0%
Költségvetési bevételek	45 068 093 577	47 127 498 142	2 059 404 565	104,6%

A költségvetési kiadások részletes bemutatása

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

A Polgármesteri Hivatalban és az önkormányzati intézményeknél a munkavállalók bére és járuléka a jelenleg hatályos jogszabályok, belső szabályozók szerint kerültek tervezésre. A kötelező soros lépéseken kívül a tervezet nem tartalmaz beépült béremelést. A köztisztviselői illetményalap 79.000 Ft.

A 2026. évi bérfejlesztésre egy céltartalékot képeztünk 516 000 000 Ft-os kerettel, melynek felhasználásáról a központi költségvetési törvényből biztosított ágazati béremelések összegeinek ismeretében születik külön döntés.

Az önkormányzati keresetkiegészítés az érintett költségvetési szerveknél eredeti előirányzatként került beépítésére.

A cafetéria összegeit a 2025. évi szinten terveztük meg. Az egyes költségvetési szervek munkavállalóinak jogszabályon alapuló, illetve saját belső szabályzatokban rögzített juttatásai szintén az előző évvel azonos szinten kerültek előirányzatosításra.

A polgármester, alpolgármesterek, képviselők és bizottsági tagok díjainak meghatározásakor az év folyamán született döntések, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv. 71. § (2) bekezdésében foglaltak figyelembevételével kerültek meghatározásra az előirányzatok.

Az önkormányzati feladatellátást segítő szakértők, tanácsadók részére számfejtett megbízási díjak fedezetére, az önkormányzati kitüntetésekhez kapcsolódó kiadásokra és egyéb reprezentációs kiadásokra 93 530 224 Ft-ot terveztünk az önkormányzati költségvetésben.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások között az Önkormányzat és költségvetési szervei napi működéséhez, működtetéséhez szükséges előirányzatok kerültek beépítésre. A legnagyobb tételeket a következő kiadások jelentik: a Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt közszolgáltatási kereteinek számlás ellentételezései, összesen: 5 924 948 659 Ft, intézményi gyermekétkeztetési feladatok kiadásai: 840 904 937 Ft, szociális étkeztetés: 200 332 212 Ft, informatikai közbeszerzés: 100 000 000 Ft, vagyonbiztosítás: 54 000 000 Ft, áfa-befizetési kötelezettségek: 743 697 501 Ft, bankköltség 60 000 000 Ft, valamint a közüzemi díjak.

A fentiekén túl az önkormányzati költségvetésben fontosabb új dologi kiadásként jelennek meg a következő tételek:

- Mohu hulladékkezelés díja: 50 000 000 Ft
- Élhetőbb közterek: 30 000 000 Ft
- Idősgügyi koncepció alapján történő fejlesztések: 1 000 000 Ft

- Egészségügyi stratégia alapján történő fejlesztések: 30 000 000 Ft
- Házi segítségnyújtás fejlesztése: 7 000 000 Ft
- Interkulturális programokhoz kapcsolódó kiadások: 18 000 000 Ft
- Nőügyi programokhoz kapcsolódó új kiadások: 5 000 000 Ft

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Az ellátottak pénzbeli juttatásai sorain az Önkormányzat által a lakosság számára nyújtott szociális alapon járó támogatások, ellátások jelennek meg. Az Önkormányzat kiemelt célként kezeli, hogy a józsefvárosi nehéz helyzetben lévő lakosoknak a lehető legszélesebb körben és mértékben nyújtson segítséget, anyagi támogatást. Ennek okán 2026-ban 38 306 800 Ft-tal több, összesen 430 000 000 Ft jut a szociális jellegű segítségnyújtásra. Az alábbiak szerint:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat
Rendkívüli élethelyzet támogatása (eseti, temetés, fűtéskompenzáció, aktív hozzátartozó tartós betegsége, rendkívüli gyógyászati segédeszköz költsége)	15 000 000	17 000 000
Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli	500 000	500 000
Lakhatási támogatás	192 000 000	200 000 000
Rendkívüli készpénztámogatás (inflációs támogatás, készpénztámogatás)	70 000 000	90 000 000
Gyógyszer és gyógyászati segédeszköz támogatás	25 000 000	27 000 000
Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékkezelési támogatás	22 000 000	23 000 000
Első osztályosok természetbeni támogatása/ iskolakezdési támogatás	10 000 000	15 000 000
Születési támogatás (pénzbeli és természetbeni)	25 000 000	16 000 000
Ápolási támogatás	10 000 000	11 500 000
Méltányossági támogatás	10 000 000	12 000 000
Közösségi közlekedési bérlet-támogatás	2 000 000	10 000 000
Táboroztatási támogatás	4 193 200	

Gyermekek esélynövelő támogatása	6 000 000	8 000 000
Összesen:	391 693 200	430 000 000

Egyéb működési célú kiadások:

A kiemelt előirányzat kategórián belül az egyik legnagyobb tétel a szolidaritási hozzájárulás. Ez egy olyan, önkormányzatokat terhelő adó, melyet a 25 000 Ft/fő feletti adóerőképesességgel rendelkező települések fizetnek be a központi költségvetés javára (az önkormányzatok nettó finanszírozásának keretében), melynek elvi célja a kevésbé „gazdag” települések támogatása. Azt, hogy ez a támogatás hogyan valósul meg pontosan, sajnos nem tudjuk. Azt viszont igen, hogy a fizetési kötelezettség bevezetése óta rendkívüli mértékben emelkedett a hozzájárulás megfizetésén keresztül az Önkormányzatot érintő központi elvonás. 2026-ban a 2025. évihez képest 13,9%-kal, 378 068 823 Ft-tal 3 097 830 335 Ft-ra emelkedik az összege. Ez a feladat-alapú normatív támogatásaink 67,7%-át teszi ki, azaz a Józsefvárosi Önkormányzatnak járó támogatásból ennyit vissza is vesz az állam.

A kiadások között jelentős tételt jelentenek az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok közszolgáltatási szerződéseiben eredő működési támogatási keretek. A Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. támogatása 3 210 815 412 Ft, a Józsefvárosi Közösségiért Nonprofit Kft. működési célú támogatásának előirányzata 1 557 115 361 Ft, a Rév8 Kft. 2026. évi működési kerete pedig a közszolgáltatási szerződésben 241 551 029 Ft.

Az egyéb működési célú előirányzatok között került beépítésre a Bursa Hungarica ösztöndíj program 2026. évi összege, ami az előző évit meghaladóan 30 532 500 Ft-ban került megállapításra.

A Képviselő-testület 303/2024. (XI.23.) számú határozata szerint a közbiztonsággal kapcsolatos feladatokra biztosított források tekintetében a közterületi térfigyelőkamera-rendszer működtetésére a 2025. évi előirányzattal megegyező összegben 70.000.000 Ft, a rendőri túlszolgálat finanszírozására a 2025. évi támogatási összeggel megegyezően 105.000.000 Ft került biztosításra.

A Belső-Pesti Tankerületi Központ részére nyújtott támogatás mindösszesen 14 366 440 Ft.

A köztemetés költségeinek más önkormányzatnak történő megtérítése jogcímen 24 000 000 Ft került tervezésre.

A nemzetiségi önkormányzatok és nemzetiségi programok támogatására 2026-ban 30 679 884 Ft-ot fog fordítani Önkormányzatunk.

A civil szervezetek és alapítványok támogatási kerete a 2026. évben 40 000 000 Ft előirányzattal kerül beépítésre.

Az Egyházak, egyházi közösségek támogatására szolgáló új előirányzat 6 000 000 Ft. A sportolók, sportszervezetek támogatására 6 000 000 Ft szerepel a rendelet-tervezetben.

A Karácsony Sándor Közalapítvány 2026. évi működési célú támogatása a rendelet-tervezet szerint 20 380 535 Ft, amelyet tovább növel az alapítvány részére a Balogh Lajos-ösztöndíj-program bonyolításához biztosított 65 737 950 Ft. Az Alapítvány mindösszesen 86 118 485 Ft működési támogatás kap a következő évben.

Az Önkormányzat 2026-ban jelentős tartalékok képzését tervezi. A 2025. évinél magasabb összegben, 408 672 002 Ft-ban került tervezésre az általános tartalék az év során esetlegesen felmerülő kockázatok kezelésére. A 2026. évi országgyűlési választások lebonyolításával kapcsolatban felmerülő kiadásokra 100 000 000 Ft-os keretet állítottunk be.

A 40 800 000 Ft összegű Képviselői 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.

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

Bérfejlesztési céltartalékunk 516 000 000 Ft, melynek felhasználásáról a központi költségvetésből biztosított ágazati béremelések ismeretében születik döntés.

Új elemként jelenik meg az intézmények irányítószervi céltartaléka. Működési célú feladatokra 50 000 000 Ft-ot, felhalmozási célokra pedig 100 000 000 Ft-ot határoztunk meg keretként. A céltartalékok a költségvetési szervek évközben felmerülő eseti többletigényeire nyújthatnak fedezetet, célhoz kötöten, elszámolási határidővel és kötöttséggel hívhatók le a szükséges előirányzatok.

Szintén új tartalékként jelenítjük meg a szociális szolgáltatások céltartalékot, amely 24 000 000 Ft-os keretösszeggel került a tervezetbe.

Az Önkormányzat vezetése elkötelezett egy új rendészeti intézmény létrehozásában, ennek finanszírozásához szükséges fedezetet szintén a céltartalékok között jelenítjük meg 844 341 465 Ft-os összegben.

95 000 000 Ft-os keretösszeggel speciális keretként építettük be a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ célprémium céltartalékot, ennek lehívására csak az intézmény jogosult a munkavállalói részére meghatározott célok elérése után.

A részvételi költségvetés 2025. novemberében elfogadott feladataira 200 000 000 Ft-os céltartalékot képeztünk, melynek részletezését a rendelet 12. számú függelékében mutatunk be részletesen.

Az Önkormányzat egyéb fentebb nem részletezett tartalékait a rendelet-tervezet 7. számú mellékletet tartalmazza.

Beruházások:

A 2026. évi tervezett beruházások előirányzata 1 276 573 988 Ft, alacsonyabb, mint a 2025. évi eredeti előirányzat. Azonban fontos megjegyezni, hogy az előző költségvetési évben az eredeti előirányzat számos áthúzódo kiadást tartalmazott, mivel idén korai költségvetésünk lesz, így a 2025-ben vagy korábbi évben, években elindított beruházási feladatok áthúzódo előirányzatai csak a költségvetés módosításakor kerülnek beépítésre, amikor a 2026. évet érintő kötelezettségek összegei pontosan meghatározhatóak lesznek. A beruházási feladatokat teljes körű részletezésben a költségvetési rendelet-tervezet 5. melléklete tartalmazza. A 2026. évben az alábbi, jelentősebb összegű beruházási feladatok szerepelnek az eredeti költségvetésben:

Budapesti Zöld Panelprogram megvalósítási szakasz (50 000 000 Ft): A Budapesti Zöld Panelprogram célja a panel és egyéb iparosított technológiával épített lakóépületek energiahatékonysági célú korszerűsítésének támogatása. A konstrukcióban Budapest Főváros Önkormányzata és az Önkormányzat egyenlő arányban biztosítanak támogatást. A pályázat két szakaszból áll; egy előkészítő és egy megvalósító szakaszból, melyre külön szükséges forrást biztosítani. Az előkészítő szakaszban a lakóközösségek egy energiahatékonysági korszerűsítést alátámasztó döntéselőkészítő anyag elkészítésére pályázhatnak, míg a megvalósítási szakaszban a döntéselőkészítő anyagban foglalt javasolt beruházások megvalósításra lehet pályázni. A pályázat kiírásának várható időpontja 2026. I. negyedév.

Jázmin Tér kivitelezése (152 400 000 Ft): A Tömő utca – Fűvészkert utca – Jázmin utca által határolt játszótér műszaki állapota leromlott, mind a növényzet, mind a telepített játszóeszközök megújítása időszerű. A Rév8 Zrt. elkészítette a játszótér felújítás terveit, amik tartalmazzák a terület zöld infrastruktúrájának és öntözőhálózatának, a játszóteret határoló gyalogos és parkoló felületeknek, valamint a közvilágításnak a megújítását, továbbá egy, a mai igényeknek megfelelő, új játszóeszközökkel kibővített tematikus játszótér kialakítását. A tervezési folyamatot a közösség bevonása, véleményük tervbe illesztése kísérte végig. Az Önkormányzat beruházásban a kivitelezés 2026-ban valósul meg, a Rév8 Zrt. Beruházás-lebonyolítóként vesz részt a folyamatban.

Szenes Iván játszótér kivitelezése (80 000 000 Ft): A Józsefvárosi Önkormányzat településrendezési szerződést kötött a Képviselő-testület 97/2025. (IV. 24.) sz. határozata alapján egy ingatlanfejlesztővel a Szenes Iván téren játszótér és sportpálya fejlesztésére. A megállapodás részeként a vállalkozó közérdekű kötelezettségvállalásként bruttó 80 000 000.- Ft összeget fizet az Önkormányzat részére, melyet az Önkormányzat használ fel. A Rév8 Zrt. feladata a kialakításában mára elavult, leromlott állapotú játszótér és a sportpálya megújítására vonatkozó tervek elkészítése és a beruházás lebonyolítói feladatok ellátása. 2025 őszén a Rév8 Zrt. egy közösségi tervezési folyamatot valósított meg, az eredmények alapján elkészítette a terveket. A kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzés előkészítése 2026-ban indulhat el, sikeres lebonyolítást követően kerülhet sor a kivitelezésre.

Népszínház utca fásítás és gyalogosátkelőhely kialakítása (74 000 000 Ft): A Népszínház utca zöldítése és gyalogos biztonságának fejlesztése fontos célkitűzés. 2021-ben épült át a Kiss József utcai csomópont, ezt követte 2023-ban az Alföldi és Vay Ádám utca torkolatának

megújítása. A további fejlesztések megalapozására 2024-ben készültek el a Népszínház utcára vonatkozó fatelepítési tervek, amik alapján 36 darab talajkapcsolatos fa ültetésére van lehetőség. A Népszínház utcán történő gyalogos közlekedés megkönnyítése és biztonságosabbá tétele érdekében két új, a Kiss József utcai és az Alföldi utcai csomópontot érintő gyalogátkelőhely kiviteli terve is elkészült 2024 végére. A kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzés előkészítése 2026-ban indulhat el, sikeres lebonyolítást követően kerülhet sor a kivitelezésre. A Rév8 Zrt. a közbeszerzési eljárás, illetve a kivitelezés lebonyolításában vesz részt.

Dankó utcai óvoda átalakítása Gyermek Átmeneti Otthona céljára (199 444 380): A Fővárosi Szolidaritási Alap támogatásával a Dankó utcában található, jelenleg kihasználatlan volt óvodaépület újrahasznosításán, átalakításán keresztül jön létre a Gyermek Átmeneti Otthonának új ingatlana. A projekt eredményeképpen létrejövő ingatlan gyermekek és szüleik elhelyezését is lehetővé fogja tenni, a jelenlegihez képest kétszer annyi férőhely biztosításával egy akadálymentesen megközelíthető, zárt kerttel rendelkező épületben. A lakószobákon túl az új épületben családgondozói irodák, pszichológusi, fejlesztőpedagógusi szoba, betegszoba, tornaszoba és egy tágas közösségi tér is helyet kap.

2026-ban megkezdjük a Vajdahunyad és Kis Stáció utcák megújításának tervezését. Megtervezzük a Szigony utca fásítását és egy új gyalogosátkelőhelyet a Baross utcán a Szigetvári utcánál. Kertet hozunk létre az Auróra utca 19. sz. alatti telken.

Felújítások:

A 2026-os évre tervezett felújítási feladatok részletezését a rendelet-tervezet 6. számú mellékletében mutatjuk be. Az éves előirányzat tervszám a 4 908 155 436 Ft. A feladatok között a legjelentősebb tételt az Egészséges utcák projekt jelenti. A kivitelezési feladatokra 2 107 132 333 Ft-ot irányoztunk elő. A pályázat keretében 3 utca felújítását valósítja meg az önkormányzat az alábbiak szerint:

Dankó utca: A fejlesztés tárgya a Dankó utca egészének a megújítása a Mátyás tértől a Kálvária térig, 401 méter hosszban, 5785 m²-es területen. A fejlesztés célja a Mátyás tér és a Kálvária tér humanizált, zöldfolyosó jellegű összekötése, egy olyan egészséges, élhető és befogadó közterület létrehozása, ahol a helyi lakók és az utcában dolgozók otthon érzik magukat; ami kulturált közterületi kapcsolatot biztosít az intézmények, üzletek számára; és ami bekapcsolódik Józsefváros gyalogos- és kerékpáros-barát közterülethálózatába, valamint zöldinfrastruktúra hálózatába.

Német utca: A fejlesztés tárgya a Német utca egészének a megújítása a Rákóczi tértől a Horváth Mihály térig, 305 méter hosszban, 4209 m²-es területen. A fejlesztés célja egy intézményi főutca és egy egészséges, élhető és befogadó közterület létrehozása, ahol a helyi lakók és az utcában dolgozók otthon érzik magukat; ami vonzó, kulturált közterületi kapcsolatot biztosít az intézmények, üzletek számára, valamint ami bekapcsolódik Józsefváros gyalogosbarát közterülethálózatába, részt vesz egy észak-déli összefüggő, sétálható, fásított útvonal kialakításában.

Práter utca: A fejlesztés tárgya a Práter utca Szigony utca és Illés utca közötti szakaszának a megújítása, 362 méter hosszban, 7540 m²-es felületen. A fejlesztés célja: a Losonci negyed új főutcájának és egy egészséges, élhető és befogadó közterület létrehozása, ahol a helyi lakók otthon érzik magukat és kényelmes időt tudnak tölteni, és ahol a helyi gazdaság is teret kap.

2026-ban is folytatódik az Önkormányzat bérház- és bérlakásfelújítási programja, melyekre összesen több mint 2 mrd Ft-ot tervezünk költeni. 2026-ban több, mint 80 önkormányzati lakás felújítása fog befejeződni, valamint várhatóan 60 újabb lakás felújítását kezdjük meg. A felújított lakások többségét az állami kisajátításban érintett bérházakban élő bérlők részére tervezzük felajánlani. A bérházfelújítási program keretében jelenleg is 13 bérházban zajlanak részleges felújítási munkák, úgymint: tetőfelújítás, homlokzatfelújítás, függőfolyosócsere stb. 2026-ban pedig újabb 5-6 bérházban tudunk majd kritikus épületszerkezeti felújításokat végezni.

Szintén folytatódik a Lakhatási ügyfélszolgálat kialakítása, illetve a Polgármesteri Hivatal épületében a leromlott állapotú irodák felújítása.

Folytatjuk a Közvilágítási Program kivitelezéseit 58 000 000 Ft értékben és megkezdjük a Népszínház utca torkolat közvilágítás felújításának tervezését.

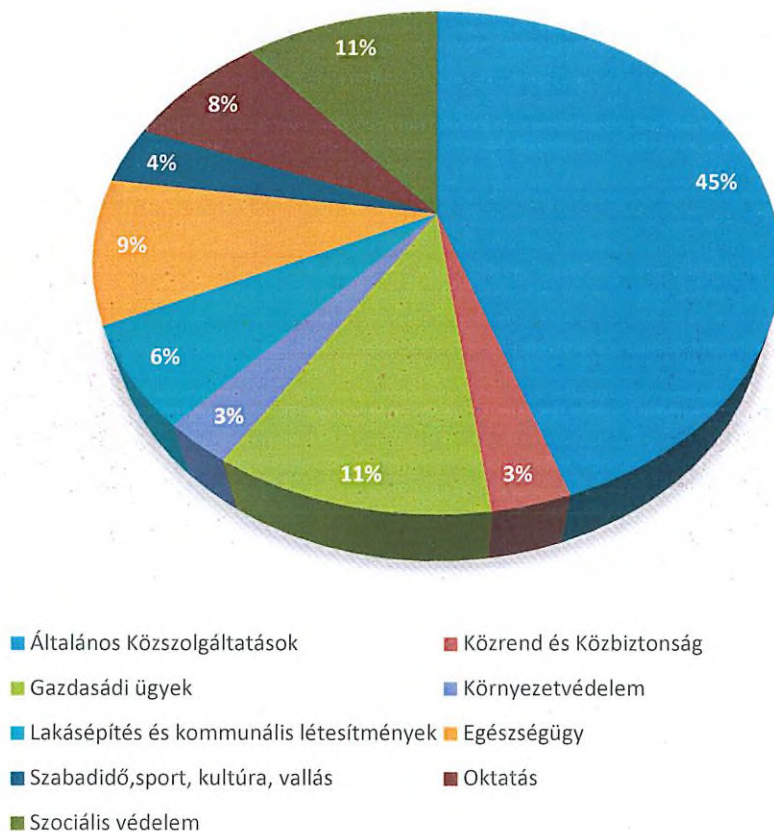
Egyéb felhalmozási célú kiadások:

A társasházak vissza nem térítendő támogatására a 2026. évben biztosított új forrás összege 245 000 000 Ft. A józsefvárosi társasházak felújítási kölcsöneire 145 000 000 Ft-os keretet biztosítunk.

Az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok 2026. évi felhalmozási feladatainak megvalósítására összesen 203 934 406 Ft-ot biztosítunk.

3.4. Az önkormányzat 2026. évi feladatai kormányzati funkciók szerinti besorolásban

2026. évi feladatok kormányzati funkciócsoportok szerint



2013 óta, amióta az új államháztartási számvitelről szóló kormányrendelet hatályba lépett, az önkormányzatoknak közfoglataikat és az alaptevékenységükhöz kapcsolódó szakmai feladataikat be kell sorolniuk kormányzati funkciókba, erre a nemzetgazdasági statisztikák készítése miatt van szükség.

Fenti besorolás alapján Önkormányzatunk legnagyobb kiadásai az általános közfoglaltatások terén jelentkeznek, a főösszegünk 45%-át költjük ezen feladatokra. Ide tartoznak a teljesség igénye nélkül: a Polgármesteri Hivatal feladataival összefüggő kiadások, az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok, a JSzSzGyK gazdasági szervezetének feladatai, adóhatósági és egyéb igazgatási, hatósági feladatok, az önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (pl. szolidaritási hozzájárulás).

2026-ban szociális védelemmel összefüggő feladatokra a rendelkezésre álló előirányzatok 11%-át fordítjuk. Itt jelenítjük meg az időskorúakkal, a fogyatékos polgárokkal kapcsolatos

kiadások mellett a bölcsődei ellátással összefüggő költségeket és az Önkormányzat által a rászoruló lakosság részére biztosított szociális támogatásokat.

A parkolással, piacüzemeltetéssel, utak, járdák, közterületi játszóterek, utcabútorok karbantartásával kapcsolatos feladatok mellett a gazdasági ügyek közé soroljuk a kiemelt állami és önkormányzati rendezvények kiadásait is. Gazdasági ügyekre összesen a 2026. évi kiadásaink 11%-át irányoztuk elő.

Az egészségügyi feladatok között a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ kiadásai, valamint a humánszolgáltatási iroda egyes feladatai jelennek meg, melyekre összesen több mint 4,3 mrd Ft-ot költünk, ami a kiadások 9%-át jelenti.

Az óvodai ellátás és intézményi gyermekétkeztetési feladatok az oktatás területén jelentkeznek és az önkormányzati költségvetés kiadásából 8%-os részt képviselnek.

Zöldterület-kezelésre, város- és községgazdálkodási feladatokra, településfejlesztési feladatokra kiadásaink 6,4%-át fordítjuk.

Kulturális, közművelődési, sport és szabadidős feladatokra 4%-ot tervezünk költeni, többek között a részvételi iroda feladataival és a Józsefváros Közösségeiért Nonprofit Kft. feladataival összefüggésben.

Környezetvédelmi feladatokra, illetve közbiztonsággal kapcsolatos feladatokra egyaránt a forrásaink 3%-át fogjuk fordítani 2026-ban, amivel a köztisztasági és közterület felügyeleti ügyeket fogjuk finanszírozni.

3.5. Az önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek költségvetéseinek rövid bemutatása

Polgármesteri Hivatal:

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásai előirányzatának éves összege mindösszesen 3 727 056 444 Ft, amely 69 676 004 Ft-tal magasabb a 2025. évi eredeti tervszámánál. A minimális emelkedés oka az, hogy a közterület-felügyelet területén dolgozó kollégák részére külön költségvetési szervet kíván létrehozni az Önkormányzat, így az azzal kapcsolatos költségek előirányzatai az Önkormányzatnál céltartalékként jelennek meg, 2026. első három hónapjának kivételével.

Normatív jutalom a költségvetésben idén sem volt tervezhető. A Polgármesteri Hivatal továbbra is biztosítja foglalkoztatottjainak a cafetériát, lakhatási, szociális és kegyeleti támogatást, valamint a munkavégzéshez szükséges szemüveghez való hozzájárulást.

A 2026. évi dologi kiadások előirányzata 933 370 283 Ft, mely alacsonyabb, mint a 2025. évi előirányzat. A csökkenés okaként a közüzemi díjak előirányzatának a valós teljesítési adatokhoz való korrekcióját említhetjük meg.

A felhalmozási kiadások előirányzata összesen 109 494 301 Ft, mely jelentősen alacsonyabb, mint az előző évi 233 750 453 Ft-os előirányzat. Ez a 2025. évre tervezett informatikai infrastruktúra modernizációjának (szerverbeszerzés, hálózati eszközök és optikai hálózat

bővítése, szoftver licenszek - Windows Server, Exchange server, Microsoft 365, valamint rendszerintegráció 132.574.030 Ft) köszönhető.

Felújítási munkát a 2026. évi eredeti költségvetésben nem tervez a Polgármesteri Hivatal.

Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ:

A Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ 2026. évi költségvetési főösszege 4 230 228 777 Ft, amely 225 415 688 Ft-tal, azaz 5,63%-kal magasabb a 2025. évi főösszegeknél. A személyi juttatások előirányzata és a dologi kiadások előirányzata 5,74%, illetve 4,85%-át haladják meg az előző évi eredeti előirányzatokat

Köszönhetően az intézmény eredményes és feszes gazdálkodásának, tervezésének az önkormányzati finanszírozás alacsonyabb, mint az 2025. évben, annak csak 89,73 %-a, összesen 570 191 989 Ft.

Az önkormányzati költségvetésben létrehoztunk egy speciális tartalékot kifejezetten az egészségügyi intézmény részére abból a célból, hogy az általuk megfogalmazott teljesítmény elérésének díjazására a munkavállalóik plusz juttatásban, egyfajta célprémiumban részesülhessenek, ezzel is motivációt nyújtva a hatékonyabb, gazdaságosabb működésre, ami egy kiváló kezdeményezés a menedzsment részéről. Ennek keretösszege 95 000 000 Ft.

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 egészségügyi szolgáltató engedélyezett létszáma 2026. január 1-től a 226/2025.(X.30.) számú önkormányzati határozat alapján 275 főről 277 főre változik.

A költségvetési tárgyalások során az intézmény többletigényei közül az önkormányzati bérpótlék beépítésre került az eredeti előirányzatok közé. Az egyéb évközi igényekre az Önkormányzatnál céltartalékokat képeztünk, melyekből elszámolási határidővel és kötelezettséggel van lehetőség lehívni az előirányzatokat.

Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejjóléti Központ:

A JSzSzGyK 2026. évi költségvetésében a személyi juttatások (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül) a 2025. évi tervelőirányzatnál 4,15%-kal magasabb. A kötelező soron lépéseken kívül béremelést nem tartalmaz a tervezet. Az önkormányzati keresetkiegészítés a következő költségvetési év során az intézmény rendelkezésére áll az eredeti előirányzatain belül.

A 2026. évi dologi kiadások volumene jelentősen alacsonyabb szinten került megtervezésre az előző évi eredeti előirányzatokhoz képest, melynek oka, hogy korábban az intézménynél jelentős mértékű fel nem használt előirányzatmaradvány keletkezett. Ezek felülvizsgálata során csak az indokolt keretek épültek be a 2026. évi dologi kiadások közé.

Az intézmény 2026. évi eredeti költségvetésében nem tervezünk felújítási kiadásokat, a beruházási kiadások előirányzata 21 342 038 Ft, amelyből az intézmény napi működéséhez szükséges bútorok, kisgépek, informatikai eszközök beszerzését tervezik.

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 2026. január 1-től 274,5-ről 275,5-re emelkedik. A szociális étkeztetési feladatokra 1 fő adminisztratív munkatársat vesznek fel a megnövekedett feladataik ellátása miatt.

Összeségében az intézmény 2026. évi költségvetésének főszáma 3 386 209 331 Ft, ami alacsonyabb a 2025. évitől, ennek oka a korábbiakban már részletezett dologi kiadások előirányzatainak racionalizálása.

Józsefvárosi Óvodák:

Az óvodák 2026. évi költségvetésében a személyi juttatások (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül) számított emelkedése nem jelentős, ennek megfelelően az intézmény személyi juttatás előirányzata 2 356 748 038 Ft, mely 4,51 %-kal magasabb a 2025. évi előirányzatnál. Az ezen a jogcímen jelentkező kiadás-növekedést az átsorolások okozzák, egyéb béremelés a tervezetbe itt sem került beépítésre. A többi költségvetési szervhez hasonlóan az önkormányzati bérpótlék az óvoda eredeti előirányzatai közé is beépült.

Az intézmény összes dologi kiadási előirányzata a 2025. évi 504 615 851 Ft-ról jelentősen csökkent, így 2026-ra 350 260 292 Ft-tal terveztünk. A jelentős csökkenés oka egyrészt a karbantartási előirányzatok mérséklődése, másrészt pedig, hogy ezen intézmény tekintetében is elvégeztük az előirányzatgazdálkodás racionalizálását, ami azt jelenti, hogy a várhatóan felhasználásra nem kerülő előirányzatokat nem építjük be a tervezetbe.

2026-os évre új felújítási feladatot nem tervezett az intézmény, beruházási feladatként pedig az elhasználódott eszközeik cseréje, informatikai eszközök beszerzése, klímabeszerzés, bútorok vásárlása szerepel a terveik között összesen 24 145 400 Ft értékben.

Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék:

A bölcsődék 2026. évi költségvetésében a személyi juttatások tervezett összege 1 701 546 604 Ft (munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO nélkül), minimális emelkedést mutat az előző évhez képest. A többi intézményhez hasonlóan itt sem került béremelés beépítésre, az önkormányzati bérpótlék viszont a bölcsőde esetében is eredeti előirányzatként került megtervezésre.

Az intézmény összes dologi kiadási előirányzata 314 151 510 Ft, amely a ténylegesen várható kiadásaiával összhangban, reálisan került kialakításra, megtervezésre.

Felújítási feladatokat a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék nem tervezett a 2026. évi költségvetésében.

Beruházásainak előirányzatát 28 582 47 Ft-ban határozta meg, melyből informatikai eszközök, bútorok, a főzőkonyhában szükséges háztartási gépek és klímaberendezések beszerzését tervezi.

3.6. Az önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok:

Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt.:

A gazdasági társasággal lefolytatott 2026. évi költségvetési egyeztető tárgyalások eredményeként a JGK által ellátott vagyongazdálkodási, parkolási, piac- és városüzemeltetési feladatokra a közszolgáltatási szerződés keretében nyújtott finanszírozásra mindösszesen 9 285 699 071 Ft előirányzat került tervezésre a költségvetésben. Figyelembe véve, hogy a társaság jelzése alapján a 2025. évi kompenzációjából a felhasználásra nem került összeg várhatóan 420 000 000 Ft lesz, valamint, hogy a kerületörök költségei csak a 2026-os év első három hónapjában fognak jelentkezni náluk, ez hozzávetőleg 8%-os emelkedést jelent a várható 2025. évi tényadataikhoz képest.

JGK közszolgáltatási szerződéseiben foglalt feladatok finanszírozása 2026-ban

adatok Ft-ban

Feladat	<u>2026. évi működési támogatás</u>	<u>2026. évi felhalmozási támogatás</u>	<u>2026. évi számlás ellentételezés</u>	<u>2026. év összesen</u>
Önkormányzati lakás, helyiség és telek ingatlan vagyongazdálkodásával kapcsolatos feladatok		46 430 000	4 127 480 873	4 173 910 873
Parkolással kapcsolatos feladatok		6 350 000	1 466 315 944	1 472 665 944
Piac üzemeltetési feladatok			331 151 842	331 151 842
Városüzemeltetési feladatok	3 210 815 412	97 155 000		3 307 970 412
Összesen:	3 210 815 412	149 935 000	5 924 948 659	9 285 699 071

A 2026. évre a közszolgáltatás keretében nyújtott támogatás és ellentételezés nem tartalmaz bérfejlesztést, a korábbiakban már kifejtésre került, hogy erre a célra az Önkormányzatnál képeztünk céltartalékot, melynek felhasználásáról később születik döntés.

Az egyes közszolgáltatási keretekbe beépültek a Képviselő-testület korábbi, a céget érintő kötelezettségvállalásainak keretei.

Vagyongazdálkodás

A vagyongazdálkodási feladatokra elkülönített fejlesztési kiadásokat is tartalmazó felhalmozási támogatás és számlás ellentételezés összege bruttó 4 173 910 873 Ft, ami 482 426 105 Ft-tal magasabb, mint a 2025. évi finanszírozás, ennek az emelkedésnek az egyik legfőbb oka, hogy az intézményi ingatlanok üzemeltetésével és karbantartásával kapcsolatos feladatok beépültek a szerződésbe.

A karbantartási és gyorsszolgálati, bérház-nagykarbantartási, valamint a lomtalanítási és költöztetési feladatok a Képviselő-testület által hozott döntések szerint kerültek a vagyongazdálkodási feladatokra szóló közszolgáltatási szerződésben tervezésre, összesen bruttó 927 100 000 Ft összegben. Az intézményüzemeltetési kiadások között szerepel az óvoda és bölcsőde udvarok gumiburkolatának cseréje mintegy bruttó 28 000 000 Ft értékben.

A felhalmozási támogatás mintegy 46 430 000 Ft értékben tartalmaz fejlesztési kiadásokat, melyekből elsősorban a JGK működését biztosító informatikai eszközök, mobiltelefonok és klímaberendezések beszerzését kívánják megvalósítani.

Parkolás

A parkolási feladatokhoz kapcsolódóan az önkormányzati költségvetésben bruttó 2 910 000 Ft bevétel került tervezésre, mellyel szemben bruttó 1 472 665 944 Ft működési és felhalmozási kiadás áll, mely 4,75%-os emelkedést jelent a 2025. évi összeggel szemben, ezen felül a Fővárossal a parkolási feltételrendszer biztosítására kötött megállapodás alapján még további bruttó 204 881 065 Ft-os költséget állítottunk be. A dologi kiadások között megjelenik a mobilparkolási bevétel után a Nemzeti Mobilfizetési Zrt. részére kötelezően fizetendő 10%-os díj, bruttó 247 650 000 Ft értékben. Végrehajtások esetén a Magyar Országos Közjegyzői Kamara részére kötelezően fizetendő díjakra bruttó 173 990 000 Ft, míg útburkolati jelek festésére bruttó 63 500 000 Ft került betervezésre.

Összeségében elmondható, hogy a parkolási feladatok ellátása nagy rentabilitással bír, hiszen ahogyan azt az előterjesztés 9.10. számú mellékletében részletesen is kimutattuk, több mint 1,2 milliárd Ft-os profitot termel az Önkormányzat számára.

Piac

A piac esetében bruttó 96 367 600 Ft bevétel került tervezésre. A tervszám a bérleti díjak és egyéb bevételek (asztal napidíj, reklámfelület díja, bérparkolás stb.) átlagosan 5%-os emelését tartalmazza, figyelembe véve a várható 2025. évi teljesítésadatokat. Ezzel szemben bruttó 331 151 842-Ft kiadás került tervezésre, mely 5,7 %-kal magasabb a 2025. évi összegnél. Sajnos a piac üzemeltetése továbbra is deficitese, még ha az utóbbi 2 évben sikerült is némileg csökkenteni a veszteséget, a cégnek szükséges a piac működésének további racionalizálása. A piac esetében beruházási kiadásokat nem terveztünk.

Városüzemeltetés

Az Önkormányzat elkötelezett a zöldterületek kezelése, a kerület köztisztasági feladatainak minél magasabb színvonalon való ellátásáa és fejlesztésé iránt. A 2026. évre tervezett támogatás összege – fejlesztési kiadásokkal együtt 3 307 970 412 Ft, ami 242 038 265 Ft-tal alacsonyabb, mint a 2025. évi támogatás, azonban ennek oka nem a feladatok finanszírozásának csökkentése, hanem az, hogy a kerületőrség az új, létrehozandó, közbiztonsági feladatokat ellátó rendszetbe fog beolvadni, így az ő költségeik nem egész évre (csak 3 hónapra) épülnek be a közszolgáltatási szerződésbe.

A Képviselő-testület által korábban hozott előzetes kötelezettségvállalások és döntések beépültek a 2026. évi keretszámok közé. Ennek megfelelően tervezésre került a kertészeti keretszerződésben foglaltak szerinti kiadásokra bruttó 889 000 000 Ft, járda-út karbantartásra bruttó 222 250 000 Ft. Játszóterek gumiburkolatának cseréjére, valamint játszóeszközök cseréjére bruttó 26 000 000 Ft-ot irányzott elő a gazdasági társaság 2026-ra.

A városüzemeltetési feladatokon belül felhalmozási célú támogatásként 97 155 000 Ft előirányzatot biztosít az Önkormányzat a társaság részére, melyből többek között takarítógép és elektromos kisteherautó kerül beszerzésre a köztisztasági feladatok hatékony ellátása érdekében.

A Józsefváros Gazdálkodási Központ Zrt. 2026. évi közszolgáltatási szerződésébe beépülő felhalmozási kiadások tételesen:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
<u>Vagyongazdálkodás</u>	
Szoftverfejlesztés, kisértékű eszközök	35 000 000
Mobiltelefonok, tabletek	5 080 000
Klímaberendezések	6 350 000
Összesen:	46 430 000
<u>Városüzemeltetés</u>	
Elektromos e tranzit kisteherautó	25 400 000
Multifunkcionális takarítógép	46 990 000
Klimatizált irodakonténer (Dankó utca)	24 765 000
Összesen:	97 155 000
<u>Parkolás</u>	
PDA beszerzés	3 175 000
Akkumulátorok cseréje	3 175 000
Összesen:	6 350 000
<u>Mindösszesen:</u>	<u>149 935 000</u>

Lakóházak működtetésével kapcsolatos kiadások:

A feladatra 2026-ban 1 228 140 000 Ft kiadást terveztt a társaság az önkormányzati költségvetésbe, melyből a legjelentősebb tételek:

- társasházi közös költség: 700 000 000 Ft
- felújítási alap: 150 000 000 Ft
- otthon megújítási program: 50 000 000 Ft
- lakásbérleti jogviszony megváltás: 50 000 000 Ft
- helyiségek esetében bérbeszámítás: 75 000 000 Ft
- lakásbérleti díj bérbeszámítás: 50 000 000 Ft

Bevételei oldalon, a lakbérek és kapcsolódó díjbevételekre 956 550 000 Ft-ot, helyiségbérleti díjakra és a kapcsolódó bevételekre pedig 1 341 095 550 Ft-ot irányzott elő a gazdasági társaság 2026. évre vonatkozóan. Értékesítési bevételként az előirányzat 3 254 951 850 Ft, melynek részletezését a rendelet tervezet 9. függelékében mutatjuk be.

Kompenzáció visszatérítések

A társaság adatszolgáltatása alapján a 2025. évi közszolgáltatási szerződése alapján nyújtott működési támogatásokból és számlás ellentételezésekből előre láthatólag 420 000 000 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezik.

Józsefvárosi Községiért Nonprofit Kft.:

A társaság feladatellátáshoz kapcsolódó támogatás a költségvetési tárgyalások eredményeként 2026. évben összesen 1 608 824 767 Ft, ami 164 622 689 Ft összeggel magasabb a 2025. évinél. Az Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés alapján a társaság a következő feladatokat látja el:

- Üdültetésszervezés Magyarkúton és Káptalanfüreden található ingatlanokon, különösen józsefvárosi oktatási-nevelési intézmények tanulóinak erdei iskola jellegű turnusokban történő táboroztatása, a hétvégi csoportos kirándulások fogadása, a józsefvárosi intézmények köztisztviselőinek és közalkalmazottainak a táborok szabad kapacitásainak terhére üdülőhely biztosítása idényjelleggel, a józsefvárosi köznevelési intézményekben tanuló gyermekek csoportos és turnusos üdültetésének szervezése.
- józsefvárosi oktatási-nevelési intézmények tanulói részére nyári szabadidő foglalkozás szervezése étkezés biztosításával.
- adományok gyűjtése, fogadása, osztása, foglalkoztatást elősegítésével kapcsolatos feladatok ellátása, iskolai felkészítés, tanfolyamok, tanoda működtetése
- kerületi közéleti lap működtetése, PR-tevékenység
- sporttal, szabadidős rendezvényekkel kapcsolatos feladatok
- nemzetiségi ügyekkel kapcsolatos feladatok ellátása körében a nemzetiségi rendezvények, ünnepek részére helyszín biztosítása

Ezen feladatok ellátására az alábbi működési célú támogatásokat kapja a társaság az Önkormányzattól 2026-ban:

- józsefvárosi gyermekek részére oktatási-nevelési intézmények nyári szünidei szabadidő foglalkozás, étkeztetéssel: 64 504 548 Ft
- kiállítások, lakossági közművelődési feladatok, H13: 143 484 877 Ft
- kiemelt állami és önkormányzati rendezvények: 17 371 135 Ft
- gyermeküdültetés (Káptalanfüred, Magyarkút): 214 525 989 Ft
- szociális gondoskodás (adományok gyűjtése, Fókusz Központ): 50 790 052 Ft
- szabadidő, készségfejlesztési, közösségi programok : 318 303 495 Ft
- rendezvények: 270 124 819 Ft
- újság, online újság, PR-tevékenység: 250 682 227 Ft
- tanoda: 43 655 851 Ft
- múzeum: 183 672 366 Ft

Felhalmozási támogatásként 51 709 406 Ft-ot bocsátunk 2026-ban a gazdasági társaság részére.

A JKN 2025. évi kompenzáció-visszatérítésére 14 800 000 Ft került tervezésre a 2026. évi költségvetésben.

Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zrt.:

A Rév8 Zrt. esetében a 2026. 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 2026. évben folytatja a 2025. évi célok megvalósítását, valamint a 2026. évben tervezett új önkormányzati fejlesztési feladatok megvalósításában is részt vesz.

A társaság a 2026. évben közszolgáltatási szerződés alapján közterület-fejlesztésekhez kapcsolódó tervezéseket, kivitelezéseket és programokat valósít meg, valamint pályázatokhoz kapcsolódó feladatokat lát el. A közterület-fejlesztések körében tervez és megvalósít átfogó közterület megújításokat, több helyszínt érintő, hálózatos közterületi beavatkozásokat, a részvételi költségvetés közterületekkel kapcsolatos nyertes ötleteit, valamint közlekedésbiztonsági beavatkozásokat. A cég pályázatokhoz kötődő feladatai a korábbi városrehabilitációs programokhoz, TÉR-KÖZ pályázatokhoz és a Káptalanfüredi táborhoz kapcsolódnak, valamint az Egészséges Utcák pályázatokat kezeli és ellátja az azokkal összefüggő projektmenedzsment feladatokat. A Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zrt. megbízási szerződések keretében működteti a Dankó udvart, fenntartja a Tolnai öko-kertet, Népszínház utcai víziót alkot meg, valamint iskolautcákat, intézmények biztonságos környezetét alakítja ki.

A 2026. évi kompenzáció összege 243 841 029 Ft, melyből 241 551 029 Ft működési támogatás, 2 290 000 Ft pedig felhalmozási támogatás.

A Dankó udvar és Tolnai ökokert működtetésére, valamint az Iskolautcák kialakítására és a Népszínház vízió megalkotására összesen bruttó 115 978 766 Ft-ot fog biztosítani az önkormányzat költségvetése 2026-ban.

Fentiekén túl a társaság konzorciumi tagként részt vesz a DUT - 2024-1.2.1-HE_PARTNERSÉG-2024-00009 azonosító számú InclusiveCity - Kritikai placemaking befogadó városok elnevezésű projektjében. A projekt megvalósítási időszaka 3 év, mely alatt kutatási feladatokat végez a Rév8 Zrt., a 3 évre 23 129 500 Ft támogatást igényelve nemzetközi szervezetektől az NKFIH, mint Közreműködő Szervezeten keresztül. A munkát nagyrészt munka- vagy megbízási szerződéssel foglalkoztatott kutatók végzik a pályázatban meghatározott összegért.

A Rév8 Zrt. 2025. évi várható kompenzáció-visszatérítése a társaság tájékoztatása alapján 34 500 000 Ft lesz.

3.7. Európai Unió támogatásból megvalósuló projektek:

SHELTER EU CERV-2024-DAPHNE pályázati projekt megvalósítását az önkormányzat Képviselő-testülete a 43/2025. (II.27.) számú önkormányzati határozatával hagyta jóvá. A pályázat célja komplex áldozatsegítő protokoll és szolgáltatáscsomag kialakítása a családon belüli erőszak áldozatainak Józsefvárosban, a családon belüli erőszak látenciájának csökkentése, az áldozatok számára integrált, traumatudatos szociális, jogi és pszichológiai támogatás nyújtása. Az áldozatokkal dolgozó szakemberek kapacitásainak, tudásának bővítése, tapasztalatcsere önkormányzati és civil áldozatsegítő csoportokkal, szervezetekkel. Kiemelt cél fentiekén túl a lakosság tájékoztatása a családon belüli erőszak formáiról, jeleiről, valamint az elérhető segítségről.

A LIFE22-CET-ComActive projekt Bulgáriában, Magyarországon és Litvániában valósult meg. Célja, hogy a többlakásos épületekben élő energiaszegény háztartások helyzetét javítsa az energiahatékonyság növelésével a kibocsátások csökkentésével. Ennek érdekében helyi egy ablakos tanácsadó központok kerülnek létrehozásra, szomszédsági energiaellátási ütemterveket dolgozunk ki, fejlesztjük a társasházkezelők és közös képviselők kapacitásait, valamint szakpolitikai és beruházási párbeszédet indítunk a hosszútávú, fenntartható megoldások támogatására.

A Rock the Block projekt célja a városi önkormányzatoknak új és innovatív városfejlesztési megoldások tesztelése a gyakorlatban, sokszínű partnerségen keresztül. Tudásátadó partnerként önkormányzatunknak lehetősége van a hasonló problémákkal küzdő megvalósító önkormányzat tudását elsajátítani, megtanulni, valamint helyi pilot projektek keretében tesztelni. A projekt során célunk az integrált helyi lakhatási iroda helyi adaptálásának, önkormányzati bérlők problémái feltérképezése és innovatív válaszok nyújtása, valamint további közösségfejlesztés lehetőségeinek megismerése.

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. Az Önkormányzatra eső támogatási összeg 217.125 EUR, mintegy 89 millió forint. A projekt keretében az Önkormányzat a városi hőszigetethatás, illetve az intenzív esőzések elleni beavatkozásokat fog megvalósítani (úgy mint köztérzöldítés, önkormányzati bérházakban zöldudvar kialakítása, árnyékoló berendezések felszerelése, esőkertek kialakítása), a lakosság bevonása és szemléletformálása mellett. A projekttel kapcsolatban 2026-ban 33 360 000 Ft-os kiadással terveztünk.

3.8. Egyéb projekt:

A Fővárosi Szolidaritási Alap által támogatott „Lakó-Tér szolgáltatások fejlesztése önkormányzati bérlők számára” elnevezésű projekt 2026. április 30-ig tart. A 2026. évi költségvetésben 18 781 302 Ft kiadást terveztünk rá. A projekt egy új közösségi szolgáltatást hoz létre, aminek a legfontosabb alappillérei a következők:

- intenzív közösségépítő és konfliktuskezelő munka kiválasztott önkormányzati 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 előállítása 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.

4. Egyéb

4.1. Megállapodás a Belső-Pesti Tankerületi Központtal:

A Belső-Pesti Tankerületi Központtal gyógypedagógiai feladatok ellátására kötött önkormányzati megállapodásunk 2025. december 31-én lejár, ezért szükséges új megállapodás megkötése. A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 74. § (2) bekezdése értelmében a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai neveléséről a települési önkormányzat intézmény alapítása és fenntartása vagy köznevelési szerződés révén gondoskodik. Az Nkt. 47. § (1) bekezdése szerint a sajátos nevelési igényű gyermeknek joga, hogy különleges bánásmód keretében, állapotának megfelelő pedagógiai, gyógypedagógiai, konduktív pedagógiai ellátásban részesüljön attól kezdődően, hogy igényjogosultságát megállapították. A Belső-Pesti Tankerületi Központ fenntartásában működő Józsefvárosi Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény és Általános Iskola utazó gyógypedagógusai látják el a Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat által fenntartott Józsefvárosi Óvodák székhelyóvodájába és 10 tagóvodáiba járó sajátos nevelési igényű (a továbbiakban: SNI) gyermekeket.

Az új megállapodás tartalmazza a fizetési feltételeket, amely szerint az ellátás biztosításáért a Tankerület, mint Szolgáltató szolgáltatási díjra jogosult. A szolgáltatási díj mértékét a Felek 6.409 Ft /óra + járulékal összességben határozzák meg (27.500.000 Ft/év keretösszeg erejéig), mely tartalmazza az összes járulékkal növelt költséget. A szolgáltatás az ÁFA törvény 85. § (1) bekezdés i) pontja alapján közérdekű jellegére tekintettel mentes az általános forgalmi adó alól. Felek a 2026. január 1. napjától 2026. augusztus 31. napjáig tartó időszakot követően, majd a 2026. szeptember 1. napjától 2026. december 31. napjáig tartó időszakot követően számolnak el egymással a Tankerület írásbeli szakmai beszámolója, valamint a tagóvoda-igazgatók és a Józsefvárosi Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény és Általános Iskola igazgatója által a gyermekek száma és az ellátás időtartama alapján kiállított szakmai teljesítésigazolások alapján.

4.2. Közterület-felügyeleti informatikai szakrendszer beszerzése:

Az Elektronikus Közbeszerzési Rendszeren (továbbiakban: EKR) keresztül EKR000670632023 azonosítószámon lefolytatott, „Közterület-felügyeleti informatikai szakrendszer” tárgyú közbeszerzési eljárás eredményeképpen a 43/2023. (VII. 17.) számú jegyzői határozatban foglaltak szerint 2023. augusztus 15. napján került megkötésre a SESSIONBASE Szoftverfejlesztő és Tanácsadó Kft. és a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) között a vállalkozási szerződés. A szerződés 2023. augusztus 15-én egy évre szóló teljesítésre jött létre, azonban a XIII. pont 1. alpontja alapján a Hivatal a szerződést egy éves időtartammal meghosszabbította, így a jelenlegi szerződés 2026. augusztus 15-ig biztosítja a szakrendszer működését. A szakrendszer folyamatos működtetése elengedhetetlen a közterületi felügyelet hatékony és jogszerű ellátásához, mivel biztosítja az adatok gyűjtését, feldolgozását és az intézkedésekhez szükséges dokumentáció vezetését.

A 2026. augusztus 16. napjától történő zavartalan működés érdekében új közbeszerzési eljárás kiírása szükséges, amely lehetővé teszi a szolgáltatás folytatását.

Javasoljuk a közbeszerzési eljárás fedezetét előzetes kötelezettségvállalással az Önkormányzat 2026-2029. évi költségvetése terhére nettó 88.800.000 Ft +Áfa, azaz bruttó 112.776.000 Ft összegben biztosítani. Ez az összeg magában foglalja a rendszer beszerzésének, telepítésének, oktatásának és üzemeltetésének várható költségeit a 2026–2029-es időszakra.

4.2. Új típusú településtervezési elkészítése:

Az országos építési jogszabályi környezet az elmúlt időszakban jelentősen átalakult, 2024. október 1-én hatályba lépett a magyar építészetről szóló 2023. évi C. törvény (a továbbiakban: Méptv.), mely más építési jogi jogszabályok mellett – a települési tervrendszert meghatározó, 2025. január 15-én hatályon kívül helyezett, az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény helyébe lépett. A településtervezési tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) kormányrendelet (a továbbiakban: Tr. rendelet), mely az egyes településrendezési eszközök, a településtervezési és a településképi rendeletek készítésének és egyeztetésének előírásait tartalmazza, szintén módosult.

Az egyik legjelentősebb változás a településfejlesztési- és rendezési tervezés tekintetében, hogy a korábban hatályos jogszabályi előírásokban meghatározott két különálló dokumentumfajta – a fejlesztési terv/stratégia és rendezési eszközök (helyi építési szabályzat és településszerkezeti terv) – helyett egy új típusú, integrált településtervezési tervet kell készíteni, amely a települések (fővárosban kerületek) egészére vonatkozóan egységesen készül. A helyi (esetünkben kerületi) építési szabályzat a korábbi szabályozási elemeken túl a településképi követelményeket, valamint önkormányzati településképi-értékesítési eszközöket is tartalmazhat majd.

Ezt az új típusú településtervezési tervet 2027. június 30-ig kell megalkotni a Méptv. 229. § (3) bekezdése szerint. Az új településtervezési terv elkészítése a jogszabályi környezetben beállt változások miatt egyértelműen körülhatárolt, kötelező feladat minden önkormányzat számára. A Méptv. 229. § (3) bekezdése szerint a Fővárosi Településtervezési tervet (továbbiakban: FTT) legkésőbb 2025. december 31-ig kell a Fővárosi Önkormányzatnak elfogadnia, a hatályos Fővárosi Rendezési Szabályzat (FRSZ) és a Településszerkezeti Terv (TSZT) a jogszabály szerint 2026. január 1-én hatályát veszti. Az FTT egyeztetése jelenleg a záró véleményezési fázisban tart, várhatóan ez év végén jóváhagyja a Fővárosi Közgyűlés.

A Képviselő-testület 2025. október 30-án 209/2025. (X. 30.) számú határozatában döntött a településterv elkészítésére irányuló folyamat megindításáról. A településterv tartalma a Tr. rendelet által részletesen meghatározott, a megalkotására vonatkozó egyeztetési folyamat szintén kötött. Az eljárásban széleskörű, államigazgatási szerveket és kerületi partnereket érintő egyeztetéseket kell folytatni, a hivatalos eljárás az Elektronikus Térségi Tervezést Támogató Rendszerben (E-TÉR) folyik.

A kerület teljes területét átfogó, részletes, az épített környezetet alapjában meghatározó településterv elkészítéséhez külső erőforrás igénybevétele szükséges. Piackutatás alapján a településterv elkészítéséhez az Önkormányzat 2026-2027. évi költségvetéseiben mindösszesen 86.000.000 Ft + Áfa, bruttó 113.030.000 Ft összegben szükséges pénzügyi fedezetet biztosítani az alábbi évenkénti bontásban: 2026. évre: nettó 65 millió Ft + Áfa, 2027. évre: nettó 21 millió Ft + Áfa.

5. A 2026. 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 2026. 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. számú határozati javaslat az intézményekben foglalkoztatottak kereset-kiegészítésének biztosításáról szól.

A III. számú határozati javaslat a Józsefvárosi óvodákban a sajátos nevelési igényű gyermekek ellátására vonatkozó megállapodás megkötéséről szól.

A IV. számú határozati javaslat a közterület-felügyeleti informatikai szakrendszer beszerzéséről szól.

Az V. számú határozati javaslat az új típusú településterv elkészítéséről szól.

Fenti döntések pénzügyi fedezete beépítésre került a 2026. évi költségvetésbe.

II. A döntés célja, pénzügyi hatása

A rendelettervezet megtárgyalásával és elfogadásával a képviselő-testület eleget tesz a jogszabályi előírásoknak: meghatározza a kerület 2026. 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 rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti 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 2026. évre és az azt követő három évre

2. A 2026. évi költségvetésről szóló .../2025. (...) önkormányzati rendelet tervezete
3. A Józsefvárosi Önkormányzat által tervezett 2026. évi közvetett támogatások
4. A Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság /2025. (XII..) számú határozata (az Ávr. 27. § (2) bek. alapján) (pótkézbeküldés)
5. Könyvvizsgálói jelentés (pótkézbeküldés)
6. Emlékeztetők
7. A Józsefvárosi Érdekegyeztető Tanács .../2025. (.....) sz. határozata (pótkézbeküldés)
8. Megállapodás tervezet a Belső-Pesti Tankerületi Központtal (pótkézbeküldés)
9. Költségvetési tájékoztató táblázatok

Fentiek alapján javasoljuk a határozati javaslatok szerinti döntések meghozatalát és a 2026. 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 költségvetési évet követő három évre várható saját bevételeinek összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek összegét az előterjesztés 1. számú melléklete szerint hagyja jóvá.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. december 11.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

II. Határozati javaslat

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

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat fenntartásában levő kötségvetési intézmények foglalkoztatottjainak keresetkiegészítéséről

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

1. a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejjóléti Központ 2026. évi Józsefvárosi kereset-kiegészítés előirányzatát SZOCHO-val növelten 402 582 352 Ft összegben határozza meg 2025. december 1. napjától 2026. november 30. napjáig terjedő határozott időre a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejjóléti Központ 2026. évi költségvetésében;
2. a Józsefvárosi Óvodák 2026. évi Józsefvárosi kereset-kiegészítés előirányzatát SZOCHO-val növelten 370 843 857 Ft összegben határozza meg 2025. december 1. napjától 2026. november 30. napjáig terjedő határozott időre, a Józsefvárosi Óvodák 2026. évi költségvetésében;
3. a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék 2026. évi Józsefvárosi kereset-kiegészítés előirányzatát SZOCHO-val növelten 223 928 823 Ft összegben határozza meg 2025. december 1. napjától 2026. november 30. napjáig terjedő határozott időre a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék 2026. évi költségvetésében;
4. a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ technikai dolgozói részére 2026. évi Józsefvárosi kereset-kiegészítés előirányzatát SZOCHO-val növelten 150 000 000 Ft összegben határozza meg 2025. december 1. napjától 2026. november 30. napjáig terjedő határozott időre a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ 2026. évi költségvetésében;
5. felkéri a polgármestert, hogy a szükséges pénzügyi fedezetet a határozat 1-4. pontjai alapján az érintett intézmények 2026. évi költségvetésébe tervezze be.

Felelős: polgármester

Határidő: 2025. december 11.

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 Józsefvárosi Óvodákban a sajátos nevelési igényű gyermekek ellátására vonatkozó megállapodás megkötéséről

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

1. Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat megállapodást köt a Belső-Pesti Tankerületi Központtal - a Józsefvárosi Óvodák székhelyóvodájába és tagóvodáiba járó sajátos nevelési igényű gyermekek ellátásának biztosítása érdekében- gyógypedagógiai feladatok ellátására 2026. január 1. - 2026. augusztus 31. és 2026. szeptember 1.- 2026. december 31. közötti időszakra vonatkozóan az előterjesztés 8. számú melléklete szerinti tartalommal;
2. felkéri a polgármestert a határozat 1. pontja szerinti megállapodás aláírására az előterjesztés 8. számú melléklete szerinti tartalommal.

Felelős: polgármester

Határidő: 1. pont esetében: 2025. december 11., 2. pont esetében: 2026. január 1.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Társadalompolitikai Ügyosztály

IV. HATÁROZATI JAVASLAT

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

a Közterület-felügyeleti informatikai szakrendszer beszerzéséhez szükséges kapcsolódó előzetes kötelezettségvállalásról és a 2026-2029. évi költségvetéseket érintő pénzügyi fedezet biztosításáról

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

1. a közterület-felügyeleti informatikai szakrendszer beszerzése tárgyában a közbeszerzési eljárás kiírásához az Önkormányzat 2026-2029. évi költségvetéseiben mindösszesen 88.800.000 Ft + Áfa, bruttó 112.776.000 Ft összegben biztosít pénzügyi fedezetet az alábbi évenkénti bontásban:

2026. évre: nettó 10.800.000 Ft + Áfa

2027. évre: nettó 28.800.000 Ft + Áfa

2028. évre: nettó 28.800.000 Ft + Áfa

2029. évre: nettó 20.400.000 Ft + Áfa

2. felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon az 1. határozati pontban meghatározott előirányzatok betervezéséről az Önkormányzat 2026-2029. évi költségvetéseibe.

Felelős: polgármester

Határidő: 1. pont esetében: 2025. december 11., a 2. pont esetében: az Önkormányzat 2026., 2027., 2028., 2029. évi költségvetésről szóló rendeleteinek elfogadása

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt., Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

V. HATÁROZATI JAVASLAT

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

településterv elkészítéséhez kapcsolódó előzetes kötelezettségvállalásról és a 2026 -2027. évi költségvetéseket érintő pénzügyi fedezet biztosításáról

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

1. településterv elkészítéséhez az Önkormányzat 2026-2027. évi költségvetéseiben mindösszesen 86.000.000 Ft + Áfa, bruttó 113.030.000 Ft összegben biztosít pénzügyi fedezetet az alábbi évenkénti bontásban:

2026. évre: nettó 65 millió Ft + Áfa

2027. évre: nettó 21 millió Ft + Áfa

2. felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon a határozat 1. pontjában meghatározott előirányzatok betervezéséről az Önkormányzat 2026. és 2027. évi költségvetéseibe.

Felelős: polgármester

Határidő: 1. pont vonatkozásában: 2025. december 11., 2. pont vonatkozásában az Önkormányzat 2026. és 2027. évi költségvetésről szóló rendeleteinek elfogadása

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály, Városfejlesztési és Környezetvédelmi Ügyosztály Várospépítészeti Iroda

Rendeletalkotás!

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a /2025. (.....) önkormányzati rendeletét a 2026. évi költségvetésről

Budapest, 2025. december 3.

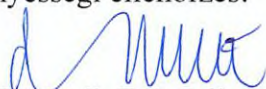


Pikó András
polgármester



Sátyl Balázs
alpolgármester

Törvényességi ellenőrzés:



dr. Töröcsik Edit Julianna
jegyző



Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat
következő 3 év várható saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő
fizetési kötelezettségének bemutatása

adatok Ft-ban

	Megnevezés	2 026	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő 3 évben		
			2 027	2 028	2 029
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	16 310 000 000	16 962 211 000	17 471 077 330	17 997 738 573
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	3 255 451 850	1 700 500 000	1 751 500 000	1 802 279 000
3.	Osztalékok, koncessziós díj és hozambevételek	0	0	0	0
4.	Bírság-, pótlék- és díjbevételek Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	716 300 000	737 789 000	759 922 670	781 960 427
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
5.	Saját bevételek összesen	20 281 751 850	19 400 500 000	19 982 500 000	20 581 978 000
6.	Saját bevételek 50%-a	10 140 875 925	9 700 250 000	9 991 250 000	10 290 989 000
7.	Előző években keletkeztetett tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
8.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
9.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
10.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvénykibocsátásból eredetű törlesztés)				
11.	Adott váltó				
12.	Pénzügyi lízing				
13.	Halasztott fizetés				
14.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
15.	Tárgyévben keletkeztetett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
16.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
17.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
18.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
19.	Adott váltó				
20.	Pénzügyi lízing				
21.	Halasztott fizetés, részletfizetés				
22.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
23.	Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0	0
	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	10 140 875 925	9 700 250 000	9 991 250 000	10 290 989 000



**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (... ..) önkormányzati rendelete**

a 2026. évi költségvetésről

[1] A rendelet célja, hogy Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat gazdálkodásának alapját képező éves költségvetési rendelet megalkotásával biztosítsa a 2026. évi működésének, feladatai ellátásának pénzügyi alapját, a közpénzekkel történő szabályszerű, átlátható, gazdaságos, hatékony és eredményes, ellenőrizhető gazdálkodását.

[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 többségi befolyása alatt álló gazdasági társaságaira terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit a 2026. 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.

3. A címrend

3. § (1) Külön címet alkotnak:

a) a kerület összesen (konszolidált)

b) a helyi önkormányzat, valamint az önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szervek külön-külön.

(2) Az önkormányzat részletes címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

**4. Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszege, a költségvetési egyenleg
összege, a hiány mértéke és finanszírozásának módja**

4. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2026. évi költségvetésének együttes bevételi és kiadási főösszegét 47 127 498 142 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

a) a költségvetési bevételek főösszege 38 833 888 024 Ft,

- b) a költségvetési kiadások főösszege 47 127 498 142 Ft,
c) a költségvetési hiány összege 8 293 610 118 Ft.
(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontjában meghatározott összegű költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradványt vonja be 8 293 610 118 Ft összegben.
(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdés szerinti finanszírozási műveletek figyelembevételével:
a) a működési mérleg egyenlegét: - 6 734 105 471 Ft-ban,
b) a felhalmozási mérleg egyenlegét: - 1 559 504 647 Ft-ban
határozza meg.
(4) A Képviselő-testület a 4. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszegeken belül:
a) a működési bevételeket: 33 286 803 841 Ft-ban,
b) a működési kiadásokat: 40 020 909 312 Ft-ban,
c) a felhalmozási bevételeket: 5 547 084 183 Ft-ban,
d) a felhalmozási kiadásokat: 7 106 588 830 Ft-ban,
e) a finanszírozási bevételeket (irányítószervi támogatás nélkül): 8 293 610 118 Ft-ban,
f) a finanszírozási kiadásokat (irányítószervi támogatás nélkül): 0 Ft-ban
állapítja meg.

5. § (1) E rendelet

- a) az önkormányzat összevont bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet,
b) az önkormányzat bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet,
c) a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 4.-8. mellékletek,
d) az önkormányzat összevont működési bevételek és kiadások mérlegét a 9. melléklet,
e) az összevont felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 10. melléklet,
e) az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 11. melléklet,
f) az önkormányzat és költségvetési szervei beruházási feladatait a 12. melléklet,
g) az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási feladatait a 13. melléklet,
h) az önkormányzat tartalékait a 14. melléklet,
i) az ellátottak pénzbeli juttatásait a 15. melléklet,
j) az államháztartáson belülré és kívülré adott támogatások előirányzatait a 16. melléklet szerint állapítja meg.
(2) A költségvetés az önkormányzat, valamint a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban tartalmazza.

6. § A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) a költségvetés Általános tartaléka: 408 675 002 Ft,
b) a céltartalék összege: 2 433 154 401 Ft, ebből működési céltartalék: 2 253 154 401 Ft, a felhalmozási céltartalék: 180 000 000 Ft.

5. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

7. § (1) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletét – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a munkatervben elfogadott időpontokban, rendkívüli esetben a képviselő-testület és szervei szervezeti és működés szabályzatáról szóló rendeletben szabályozott módon módosítja.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a költségvetési szervek vezetőit és a gazdasági társaságok vezetőit a költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére az e rendeletben, a jogszabályokban, valamint a Képviselő-testület és

bizottságainak határozataiban foglaltak szerint.

(3) 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 teljesíthetőek. A tervezett bevételek elmaradása esetén az önkormányzati finanszírozás, támogatás módosításáról, valamint a kiadási előirányzatok csökkentéséről, zárolásáról, törléséről a polgármester jogosult dönteni. A zárolás nem vonatkozhat az európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételeivel megvalósuló pályázatok előirányzataira, a személyi juttatások - kivéve K122, K123 rovatok - és járulékaik előirányzataira, valamint az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzataira.

(4) A költségvetési szerv, valamint a gazdasági társaság a gazdálkodási döntéseikért a felelősséget maguk viselik, takarékos és ésszerű gazdálkodással gondoskodnak a bevételek és kiadások egyensúlyának megtartásáról.

(5) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 108. § (1) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 169. § (3) bekezdése szerinti adatszolgáltatáshoz a költségvetési szerv az önkormányzati adatszolgáltatás határidejét legalább 3 munkanappal megelőzően köteles adatot szolgáltatni..

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat fizetőképességének folyamatos biztosítása érdekében folyószámla-hitelkeret szerződést kössön legfeljebb 2 000 000 000 Ft keretösszeggel. A hitelkeret akkor kerül felhasználásra, ha a fizetési kötelezettség keletkezése megelőzi a bevétel beérkezését. A hitelkeret visszafizetésére a befolyt bevételek nyújtanak fedezetet.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetés végrehajtása során az átmenetileg szabad pénzeszközt a bevétel növelése céljából betétként elhelyezze, vagy abból államilag garantált értékpapírt vásároljon, mellyel a fizetőképességet nem veszélyeztetheti.

(8) A polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat. Átmeneti intézkedésnek minősül az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás és következményeinek elhárítása, valamint a költségvetés egyensúlyára előre nem látható kedvezőtlenül ható külső vagy belső esemény.

(9) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68 (3) és (4) bekezdése alapján a polgármester hatáskörébe utalt esetben - két Képviselő-testületi ülés között - a forrásfelhasználásról történő döntés értékhatára az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott kiadási előirányzatok teljes összege.

(10) A polgármester a (8) és (9) bekezdésben hozott intézkedésről köteles a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni.

(11) A jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételt, a jóváhagyott előző évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradványt, továbbá az elmaradt feladatot érintő kiadási előirányzat megtakarításainak összegét a költségvetési rendelet utolsó módosításakor az általános tartalékba kell helyezni.

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

(2) A költségvetési szerv részére év közben biztosított előirányzat csak a megadott felhasználási célra fordítható. Amennyiben a tényleges felhasználás kevesebb mint a kapott fedezet, úgy a költségvetési szerv köteles az elszámolás keretében az előirányzatról lemondani:

- a) a tartalékok előirányzataiból biztosított pótelőirányzatok
- b) az intézményi étkeztetési kiadások előirányzataihoz biztosított pótelőirányzatok
- c) a közüzemi kiadások előirányzatokhoz biztosított pótelőirányzatok esetében.



(3) Az intézmény működési célú irányítószervi támogatása és az intézmény felhalmozási célú irányítószervi támogatása céltartalékok terhére biztosított pótelőirányzat esetében a pótelőirányzat kérelem elbírálásának és jóváhagyásának ideje legfeljebb 3 munkanap.

(4) A költségvetési szerv év közbeni pótelőirányzatainak biztosításáról a polgármester dönt.

9. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá és dönt annak felhasználásáról.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési szerv kötelezettségvállalással nem terhelt maradványát elvonja.

10. § (1) A költségvetési szerv nevében - a polgármester előzetes írásbeli engedélyét követően - a költségvetési szerv vezetője nyújthat be támogatásra irányuló pályázatot, amennyiben a pályázat költségvetési többlettámogatási igénytel nem jár, önerőt nem igényel és előfinanszírozású.

(2) A gazdasági társaság nevében - a polgármester előzetes írásbeli engedélyét követően - a gazdasági társaság vezetője nyújthat be támogatásra irányuló pályázatot, amennyiben a pályázat költségvetési többlettámogatási igénytel nem jár, önerőt nem igényel és előfinanszírozású.

(3) A polgármester dönt a támogatásra irányuló önkormányzati pályázat benyújtásáról, amennyiben a pályázat önerőt nem igényel és előfinanszírozású.

(4) A költségvetési többlettámogatást, illetve önerő biztosítását igénylő vagy utófinanszírozott pályázat benyújtásáról a Képviselő-testület dönt.

11. § (1) A tartalékok felhasználásáról a polgármester dönt.

(2) Az általános tartalék előirányzata 50 000 000 Ft alá nem csökkenhet.

(3) Az alpolgármesteri keretek céltartalék kizárólag az alpolgármesteri tisztség ellátásához kapcsolódó kiadás finanszírozására, valamint egyedi támogatás nyújtására alkalmazható.

(4) A Képviselői-keret céltartalék az önkormányzati képviselői tisztség ellátásához kapcsolódó kiadásokra biztosít fedezetet. A keret összege képviselőnként, havonta 200 000 Ft. Az összeg felhasználására a képviselő írásban tehet javaslatot a polgármesternek, aki dönt a felhasználásról. A képviselő a jóváhagyott előirányzat felhasználásáról köteles írásbeli beszámolót benyújtani a polgármester részére.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet és egyéb 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 Társasházak felújításai kölcsönei és a Társasházak vissza nem térítendő támogatása keretek,

h) az Otthon-megújítási program támogatás keret

felhasználására.

(6) A polgármester és a bizottság az (1) és a (5) bekezdés szerinti átruházott hatáskörben alapítvány részére nyújtott támogatás, valamint az (4) 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.

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

(8) Alapítvány részére nyújtandó támogatásról az (1) és a (5) 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 dönt.

12. § (1) A Képviselő-testület a bérfejlesztés céltartalék előirányzatát a központi költségvetésből biztosított ágazati béremelések megismeréséig, de legfeljebb 2026. február 28-ig zárolja. A zárolás feloldásáról és az előirányzat felhasználásáról a polgármester dönt, amiről a soron következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) Amennyiben az előző évről szóló költségvetési beszámoló, illetve zárszámadási rendelet alapján a költségvetési szervek és a gazdasági társaságok kötelezettséggel nem terhelt, fel nem használt előirányzatai meghaladják a tárgyévi eredeti előirányzat 5%-át, úgy az 5% feletti rész mértékéig a polgármester jogosult az érintett költségvetési szerv, illetve gazdasági társaság tárgyévi előirányzatát zárolni, vagy elvonni és azt az általános tartalékba helyezni.

(3) A költségvetési szervek és gazdasági társaságok esetében a bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a fenntartói finanszírozás növekedését, Ha a bevételek nem teljesülnek a kiadási előirányzatok nem teljesíthetőek.

5. Előirányzatok átcsoportosítása, módosítása

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

(2) A polgármester a jóváhagyott költségvetés kiemelt előirányzatain belül és között, valamint a költségvetési szervek, a költségvetési szervek és az önkormányzat, továbbá a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) szervezeti egységei között előirányzat-átcsoportosítást, valamint előirányzat-módosítást hajthat végre.

(3) A (2) szerinti előirányzat terhére történő átcsoportosítás a feladat végrehajtását nem veszélyeztetheti. Az átcsoportosítással új beruházási és felújítási feladat végrehajtása nem kezdeményezhető.

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

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat tárgyévi költségvetésébe még be nem épített, a 2025. évi előirányzatok terhére vállalt, 2026. évre áthúzódó kötelezettségekre az előző évi maradvány-felhasználás megemelésével a szükséges kiadási előirányzatokat biztosítsa, és ezzel a tárgyévi költségvetés előirányzatait módosítsa.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat tárgyévi költségvetésébe eredeti előirányzatként a maradvány terhére jóváhagyott 2025. évi előirányzatok terhére vállalt, 2026. évre áthúzódó kötelezettségek esetében azok szükséges korrekciójával a tárgyévi költségvetés előirányzatait módosítsa.

(7) Az (1)-(6) bekezdés szerinti előirányzat-módosítások és előirányzat-átcsoportosítások utólag beépítésre kerülnek a költségvetési rendeletbe a következő módosítás során.

(8) Az Alaptörvény 53. cikke szerinti esetekben a polgármester az önkormányzati költségvetés keretében átmeneti intézkedéseket hozhat, az előirányzatok között atcsoportosításokat 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.

14. § (1) A költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatok módosítását, atcsoportosítását 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)-(9) bekezdésekben foglalt rendelkezések figyelembevételével.

(2) Az (1) bekezdés szerinti saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások nem eredményezhetnek támogatási többletigényt a 2026. évben és az azt követő években.

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

(4) A költségvetési szerv a bevételi előirányzatait az eredeti vagy módosított előirányzaton felüli – az (5) és (6) bekezdésben foglalt bevételeket ide nem értve –, pénzügyileg teljesült többletbevétellel saját hatáskörben módosíthatja.

(5) A költségvetési szerv a többszámlázott bevétel esetén a kiadási előirányzatot a bevételi előirányzattal azonos összegben, egyidejűleg, saját hatáskörben módosíthatja.

(6) A költségvetési szerv azon többletbevétele esetén, melyekhez konkrét kiadási kötelezettség kapcsolódik, a polgármester előzetes tájékoztatása mellett saját hatáskörben jogosult módosítani a bevételi-kiadási előirányzatait.

(7) A költségvetési szerv a költségvetési rendeletben jóváhagyott felújítási, beruházási előirányzatokon belül, valamint a felújítási, beruházási és dologi kiemelt előirányzatok között saját hatáskörben előirányzat-átcsoportosításra jogosult. Az atcsoportosítással új beruházási, felújítási feladat nem kezdeményezhető.

(8) A költségvetési szerv köteles az önkormányzat részére a saját hatáskörben elvégzett, valamint az irányítószervi jóváhagyást igénylő előirányzat-átcsoportosítást és módosítást az előirányzat változtatás szükségességének időpontjában, de legkésőbb tárgyhót követő 10. napjáig megküldeni a jegyző részére.

(9) A költségvetési szervek alábbiakban felsorolt kiadási és bevételi előirányzatai, kötött felhasználású előirányzatok, amiket elszámolási kötelezettség terhel:

- a) az ételmezési kiadások és ételmezési bevételek előirányzatai,
- b) a fenntartó által céljelleggel, illetve határozott időre biztosított dologi, beruházási, felújítási, személyi juttatások és azok járulékainak előirányzatai,



- c) az évközi engedélyezett létszámnövekedéshez kapcsolódó kiadási előirányzatok,
- d) a közüzemi díjak kiadási előirányzatai,
- e) a karbantartási feladatok kiadási előirányzatai,
- f) a pályázatok bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok,
- g) az egyedi támogatások bevételei és az azok terhére tervezett kiadási előirányzatok,
- h) az 1-7. pont szerinti kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó ÁFA előirányzatok.

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

(11) 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 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.

(12) 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.

6. A finanszírozás rendje

15. § (1) A költségvetési szerv a kiadásaira vonatkozóan az önkormányzat a költségvetési szerv likviditási tervét figyelembe véve, heti legfeljebb két alkalommal – vis maior helyzetek kivételével - biztosít finanszírozást. A költségvetési szerv finanszírozási igényét legkésőbb az igénylés napját megelőző nap 12 óráig küldi meg a jegyző részére, az erre rendszeresített nyomtatványon. A finanszírozási igények utalása igazodik az önkormányzat utalásra kijelölt napjaihoz. A finanszírozási igény a költségvetési szerv tárgynapot megelőző napi bankszámlaegyenlegének figyelembevételével felülvizsgálatra kerül, annak összegéhez képest kerül meghatározásra. Az intézmények finanszírozása a felülvizsgált finanszírozási igények figyelembevételével történik. A finanszírozási igény alátámasztásához az önkormányzat alátámasztó bizonylatokat, dokumentumokat kérhet be a költségvetési szervtől.

(2) Az önkormányzat a gazdasági társaság finanszírozását közszolgáltatási szerződésben meghatározottak szerint biztosítja. A bevételek elmaradása esetén a polgármester jogosult a kifizetések ütemezését módosítani, amely módosításról haladéktalanul értesíti az érintett gazdasági társaságot, valamint a Képviselő-testületet a soron következő képviselő-testületi ülésen.

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

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

7. Vegyes rendelkezések

16. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei tekintetében a köztisztviselői illetményalap 79.000 Ft.



(2) A költségvetési szerv személyi juttatásainak és azok járulékainak előirányzatai nem emelhetők meg az intézményi ellátások díjának, a kártérítések, felhalmozási célú előirányzatok többletbevételeinek terhére.

(3) A költségvetési szerv jutalmazásra fordított éves összege nem haladhatja meg a személyi juttatások kerületi szintű eredeti előirányzatának 12%-át.

(4) A költségvetési szervnél jutalom kifizetésére kizárólag a polgármester írásbeli engedélyével kerülhet sor, és kizárólag abban az esetben engedélyezhető, ha a költségvetési szerv valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti és a kifizetést az önkormányzat likviditási helyzete lehetővé teszi.

17.§ (1) A költségvetési szerv köteles az elismert tartozásainak állományáról havonta, a tárgyhónapot követő hónap 10. napjáig adatot szolgáltatni a polgármester részére. Az adatszolgáltatásról a polgármester fél évente tájékoztatja a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottságot.

(2) A gazdasági társaság az elismert tartozásainak állományáról negyedévente, a tárgynegyedévet követő hónap 12. napjáig kötelesek adatot szolgáltatni a polgármester részére. Az adatszolgáltatásról a polgármester fél évente tájékoztatja a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottságot.

18.§ Az önkormányzat és költségvetési szervei tekintetében kiadás készpénzben történő teljesítésére - figyelemmel a pénzügyi szabályzatban meghatározott összeghatárra, valamint a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének elvárására - a következő esetekben kerülhet sor:

- a) foglalkoztatottak nem rendszeres személyi juttatásai, illetményelőleg, foglalkoztatással kapcsolatos költségtérítések;
- b) reprezentációs kiadások 200 000 Ft értékhatárig;
- c) ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzaton elszámolt kiadások;
- d) utólagos elszámolásra kiadott vásárlási előlegek;
- e) dologi kiadások körében 200 000 Ft értékhatárig;
- f) felhalmozási kiadások körében 200 000 Ft értékhatárig;
- f) egyéb a polgármester vagy a költségvetési szerv vezetője által írásban engedélyezett esetben.

19.§ A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek engedélyezett létszámkereteit 2026. január 1-től 1357 főben állapítja meg a 17. melléklet szerinti bontásban.

20. § A Józsefváros Kártya 2026. évi díja 0 Ft.

8. Záró rendelkezések

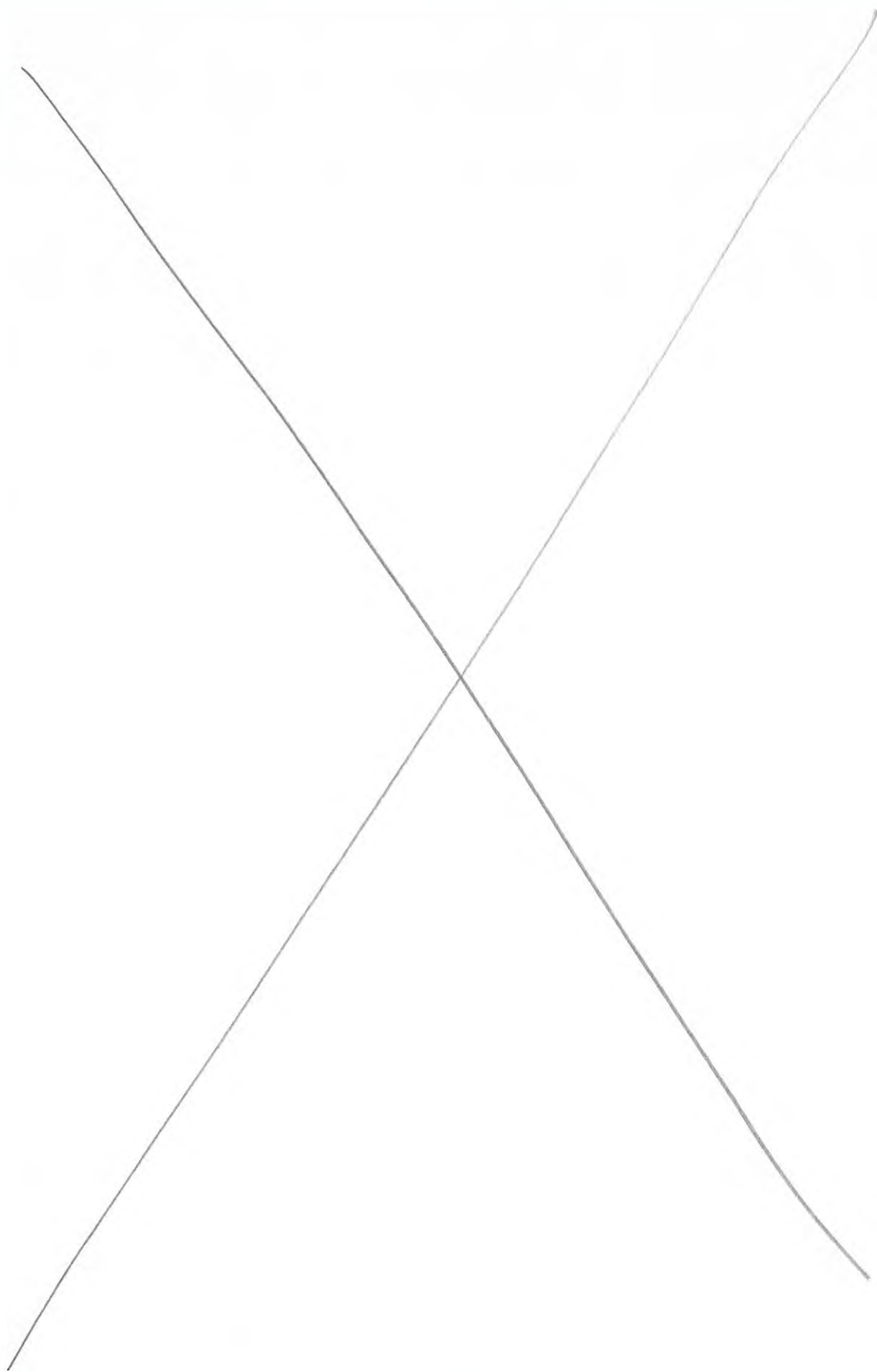
21. § Ez a rendelet 2026. január 1. napján lép hatályba.

Budapest, 2025. december ...

dr. Töröcsik Edit Julianna
jegyző

Pikó András
polgármester





h m m e

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 2026. 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 2026. évi költségvetés címrendjét.

a 4. §-hoz

Meghatározza a 2026. évi költségvetés költségvetési bevételeinek és kiadásainak főösszegeit, működési és felhalmozási egyenlegeit, megállapítja a költségvetés hiányát, a hiány belső finanszírozásának módját.

az 5. §-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.

a 6. §-hoz

Meghatározza az önkormányzat tartalékainak előirányzatát.

a 7. §-hoz

A költségvetési rendelet módosítására, az előirányzatokkal való gazdálkodásra, az átmenetileg szabad pénzeszközök felhasználására és a polgármester által meghozható átmeneti intézkedésekről rendelkezik.

a 8. §-hoz

Az önkormányzat és a költségvetési szervek kötelezettségvállalására vonatkozó szabályokról, valamint a költségvetési szervek pótelőirányzat igényléséről, felhasználásáról és elszámolásáról rendelkezik.

a 9. §-hoz

A maradvánnyal kapcsolatos szabályokról rendelkezik



a 10. §-hoz

A pályázatokon benyújtásának szabályait határozza meg.

a 11. §-hoz

A tartalékok és támogatások előirányzatainak felhasználásának szabályairól rendelkezik.

a 12. §-hoz

Az előirányzatok zárolásának, elvonásának, a kiadások teljesíthetőségének szabályairól rendelkezik.

a 13. §-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 14. §-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 15. §-hoz

A költségvetési szervek és gazdasági társaságok finanszírozásának rendjét mutatja be.

a 16. §-hoz

Meghatározza a köztisztviselői illetményalapot, valamint a jutalmazással kapcsolatos szabályokat és a költségvetési szervek többletbevételeinek felhasználásának szabályait.

a 17. §-hoz

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

a 18. §-hoz

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

a 19. §-hoz



Az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó költségvetési szervek létszámkereteit állapítja meg.

a 20. §-hoz

Más jogszabályhoz kapcsolódóan, a Józsefváros Kártya 2026. évi díjmentessége kerül meghatározásra azzal, hogy a vonatkozó jogszabály évközi módosítása esetén ez a rendelkezés beépül a szakrendeletbe.

a 21. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.



HATÁSVIZSGÁLATI LAP

– Előzetes hatásvizsgálat –

a Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2026. 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 2026. 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. § (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 beszédésére 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, valamint a normatív támogatások utalása is felfüggesztésre kerülhet.

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 2026. évi Címrendje

Cím	Megnevezés
1. Cím	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat (Kerület összesen konszolidált)
2. Cím	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat
3. Cím	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal
4. Cím	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ
5. Cím	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék
6. Cím	Józsefvárosi Óvodák
7. Cím	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ



1. Cím

2. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi bevételei és kiadásai (Kerület összesen-konzolidált)**Bevételek**

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államháztartási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 888 113 521	8 502 427 131	8 188 593 441	313 833 690	0	107,79%
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 013 829 775	1 055 566 990	1 055 566 990	0	0	104,12%
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 534 819 088	1 523 103 646	1 523 103 646	0	0	99,24%
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 498 108 254	1 508 687 891	1 508 687 891	0	0	100,71%
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	436 091 496	445 010 802	445 010 802	0	0	102,05%
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 622 296	38 622 296	38 622 296	0	0	100,00%
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0,00%
g)	Elszámolásból származó bevételek	7 365 590	0	0	0	0	0,00%
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0,00%
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0	0	0	0	0,00%
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 359 277 022	3 931 435 506	3 617 601 816	313 833 690	0	117,03%
j)-ből	-Európai uniós támogatás	0	0	0	0	0	0,00%
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	21 044 980	2 107 132 333	0	2 107 132 333	0	10012,52%
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0,00%
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0	0	0	0	0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	21 044 980	2 107 132 333	0	2 107 132 333	0	10012,52%
c)-ből	-Európai uniós támogatás	0	0	0	0	0	0,00%
3.	Közhatalmi bevételek	15 801 346 632	17 026 300 000	10 890 000 000	6 135 000 000	1 300 000	107,75%
a)	Adók (helyi, központi átengedett)	15 235 246 632	16 310 000 000	10 360 000 000	5 950 000 000	0	107,05%
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	566 100 000	716 300 000	530 000 000	185 000 000	1 300 000	126,53%
4.	Működési bevételek	5 995 678 635	7 636 116 710	5 674 695 693	1 947 071 017	14 350 000	127,36%
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	585 000	0	585 000	0	0,00%
b)	Szolgáltatások ellenértéke	3 916 500 096	4 587 010 576	3 995 938 670	583 516 406	7 555 500	117,12%
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	92 977 683	62 370 000	28 900 000	33 470 000	0	67,08%
d)	Tulajdonosi bevételek	0	500 000	500 000	0	0	0,00%
e)	Ellátási díjak	158 334 853	178 557 667	167 681 271	10 876 396	0	112,77%
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	981 458 402	1 480 291 860	776 323 752	700 323 215	3 644 893	150,83%
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	31 000 000	31 000 000	31 000 000	0	0	100,00%
h)	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	400 000 000	604 800 000	800 000	604 000 000	0	151,20%
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	393 701	0	0	0	0	0,00%
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	0	3 149 607	0	0	3 149 607	0,00%
k)	Egyéb működési bevételek	415 013 900	687 852 000	673 552 000	14 300 000	0	165,74%
5.	Felhalmozási bevételek	2 900 726 000	3 254 951 850	0	3 254 951 850	0	112,21%
a)	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0,00%
b)	Ingatlanok értékesítése	2 900 726 000	3 254 951 850	0	3 254 951 850	0	112,21%
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0,00%
d)	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0,00%
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	357 695 873	121 960 000	14 600 000	107 360 000	0	34,10%
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0,00%
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0,00%
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	357 695 873	121 960 000	14 600 000	107 360 000	0	34,10%
c)-ből	-EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0,00%
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	187 703 381	185 000 000	0	185 000 000	0	98,56%
a)	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0,00%
b)	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	187 703 381	185 000 000	0	185 000 000	0	98,56%
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0,00%
c)-ből	-EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0,00%
Költségvetési bevételek összesen		33 152 309 022	38 833 888 024	24 767 889 134	14 050 348 890	15 650 000	117,14%
8.	Finanszírozási bevételek	14 118 437 939	8 293 610 118	0	8 293 610 118	0	58,74%
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0,00%
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0,00%
c)	Betét megszüntetése	0	0	0	0	0	0,00%
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	14 118 437 939	8 293 610 118	0	8 293 610 118	0	58,74%
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0,00%
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0,00%
g)	Irányítószervi támogatás bevétele (kerület összesenből duplázódás miatt-konzolidálás)	0	0	0	0	0	0,00%
Költségvetési és Finanszírozási bevételek összesen		47 270 746 961	47 127 498 142	24 767 889 134	22 343 959 008	15 650 000	99,70%

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államháztartási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési költségvetési kiadásai	38 626 369 276	40 020 909 312	30 167 583 211	9 519 143 106	334 182 995	103,61%
a)	Személyi juttatások	13 152 669 877	13 574 074 764	10 620 612 508	2 670 189 012	283 273 244	103,20%
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 841 841 709	1 824 469 457	1 412 797 888	370 682 368	40 989 201	99,06%
c)	Dologi kiadások	12 947 887 003	12 639 215 392	9 996 973 743	2 632 321 099	9 920 550	97,62%
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	437 845 200	467 152 000	406 152 000	61 000 000	0	106,69%
e)	Egyéb működési célú kiadások	10 246 125 487	11 515 997 699	7 731 047 072	3 784 950 627	0	112,39%
e)-ből	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	100 000 000	0	0	0	0	0,00%
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	2 719 756 238	3 097 830 335	3 097 830 335	0	0	113,90%
	- Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0	0	0	0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0,00%
	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	333 277 398	274 578 824	24 000 000	250 578 824	0	82,39%
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	119 338 501	0	0	0	0	0,00%
	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0,00%
	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 033 384 480	5 301 759 137	3 106 200 270	2 195 558 867	0	87,87%

1. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

	- Tartalékok	940 368 870	2 841 829 403	1 503 016 467	1 338 812 936	0	302,20%
	Tartalékokból:						
	- Általános tartalék	360 000 000	408 675 002	408 675 002	0	0	113,52%
	- Céltartalék	580 368 870	2 433 154 401	1 094 341 465	1 338 812 936	0	419,24%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	6 441 724 301	7 106 588 830	3 249 598 893	3 856 989 937	0	110,32%
a)	Beruházások	1 848 540 230	1 276 573 988	263 310 790	1 013 263 198	0	69,06%
	a)-ból - Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0,00%
b)	Felújítások	3 395 973 946	4 908 155 436	2 679 133 103	2 229 022 333	0	144,53%
	b)-ból - Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 197 210 125	921 859 406	307 155 000	614 704 406	0	77,00%
	c)-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	254 026 207	145 000 000	0	145 000 000	0	57,08%
	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	943 183 918	776 859 406	307 155 000	469 704 406	0	82,37%
	Költségvetési kiadások összesen	45 068 093 577	47 127 498 142	33 417 182 104	13 376 133 043	334 182 995	104,57%
3.	Finanszírozási kiadások	2 202 653 384	0	0	0	0	0,00%
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0,00%
b)	Értékpapírok vásárlása	2 055 626 400	0	0	0	0	0,00%
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	147 026 984	0	0	0	0	0,00%
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	0	0	0	0,00%
e)	Irányításhoz szükséges támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihagyva duplázódás miatt-konzolidálás)	0	0	0	0	0	0,00%
	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	47 270 746 961	47 127 498 142	33 417 182 104	13 376 133 043	334 182 995	99,70%

Költségvetési egyenleg
ebből: Működési egyenleg
ebből: Felhalmozási egyenleg

-8 293 610 118
-6 734 105 471
-1 559 504 647

LMME

2. Cím

3. melléklet a ... (..) önkormányzati rendelethez

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat bevételei és kiadásai

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államháztartási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 564 495 994	4 873 135 837	4 597 991 625	275 144 212	0	106,76%
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 013 829 775	1 055 566 990	1 055 566 990			104,12%
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 534 819 088	1 523 103 646	1 523 103 646			99,24%
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 498 108 254	1 508 687 891	1 508 687 891			100,71%
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	436 091 496	445 010 802	445 010 802			102,05%
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 622 296	38 622 296	38 622 296			100,00%
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	0	0			0,00%
g)	Elszámolásból származó bevételek	7 365 590	0	0			0,00%
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0			0,00%
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0	0			0,00%
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	35 659 495	302 144 212	27 000 000	275 144 212		847,30%
j)-ből	- Európai uniós támogatás	0					0,00%
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	21 044 980	2 107 132 333	0	2 107 132 333	0	10012,52%
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0			0,00%
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0	0			0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	21 044 980	2 107 132 333	0	2 107 132 333		10012,52%
c)-ből	- Európai uniós támogatás	0					0,00%
3.	Közhatalmi bevételek	15 765 246 632	17 025 000 000	10 890 000 000	6 135 000 000	0	107,99%
a)	Adók (helyi, központi átcsoportosított)	15 235 246 632	16 310 000 000	10 360 000 000	5 950 000 000		107,05%
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	530 000 000	715 000 000	530 000 000	185 000 000		134,91%
4.	Működési bevételek	5 664 201 399	7 266 845 995	5 378 315 801	1 888 530 194	0	128,29%
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	585 000	0	585 000		0,00%
b)	Szolgáltatások ellenértéke	3 831 071 850	4 497 802 649	3 947 638 448	550 164 201		117,40%
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	80 950 178	48 220 000	19 800 000	28 420 000		59,57%
d)	Tulajdonosi bevételek	0	500 000	500 000	0		0,00%
e)	Ellátási díjak	0	0	0	0		0,00%
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	937 165 471	1 429 886 346	736 825 353	693 060 993		152,58%
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0		0,00%
h)	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	400 000 000	604 000 000	0	604 000 000		151,00%
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0		0,00%
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0		0,00%
k)	Egyéb működési bevételek	415 013 900	685 852 000	673 552 000	12 300 000		165,26%
5.	Felhalmozási bevételek	2 900 726 000	3 254 951 850	0	3 254 951 850	0	112,21%
a)	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0		0,00%
b)	Ingatlanok értékesítése	2 900 726 000	3 254 951 850	0	3 254 951 850		112,21%
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0		0,00%
d)	Részesedések értékesítése	0	0	0	0		0,00%
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	352 225 584	117 860 000	14 600 000	103 260 000	0	33,46%
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0			0,00%
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0			0,00%
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	352 225 584	117 860 000	14 600 000	103 260 000		33,46%
c)-ből	- EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0			0,00%
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	187 703 381	185 000 000	0	185 000 000	0	98,56%
a)	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0			0,00%
b)	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	187 703 381	185 000 000	0	185 000 000		98,56%
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0		0,00%
c)-ből	- EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0			0,00%
Költségvetési bevételek összesen		29 455 643 970	34 829 926 015	20 880 507 426	13 949 018 589	0	118,25%
8.	Finanszírozási bevételek	14 027 963 965	8 293 610 118	0	8 293 610 118	0	59,12%
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0			0,00%
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0	0			0,00%
c)	Betét megszüntetése	0	0	0			0,00%
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	14 027 963 965	8 293 610 118	0	8 293 610 118		59,12%
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0			0,00%
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0			0,00%
g)	Irányítószervi támogatás bevétele (kerület összesenből duplázódás miatt-konzolidálás)	0	0	0			0,00%
Költségvetési és Finanszírozási bevételek összesen		43 483 607 935	43 123 536 133	20 880 507 426	22 242 628 707	0	99,17%

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államháztartási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési költségvetési kiadásai	20 554 450 977	21 944 328 084	15 697 836 602	6 246 491 482	0	106,76%
a)	Személyi juttatások	491 035 838	475 754 928	326 334 085	149 420 843		96,89%
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	76 371 913	63 623 584	40 338 110	23 285 474		83,31%
c)	Dologi kiadások	9 304 224 539	9 422 951 873	7 195 117 335	2 227 834 538		101,28%
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	436 693 200	466 000 000	405 000 000	61 000 000		106,71%
e)	Egyéb működési célú kiadások	10 246 125 487	11 515 997 699	7 731 047 072	3 784 950 627	0	112,39%
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	100 000 000	0	0			0,00%
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	2 719 756 238	3 097 830 335	3 097 830 335			113,90%
	- Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0			0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről	0	0	0			0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről	0	0	0			0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről	0	0	0			0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	333 277 398	274 578 824	24 000 000	250 578 824		82,39%
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről	0	0	0			0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről	119 338 501	0	0			0,00%
	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0			0,00%
	- Kamattámogatások	0	0	0			0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 033 384 480	5 301 759 137	3 106 200 270	2 195 558 867		87,87%
	- Tartalékok	940 368 870	2 841 829 403	1 503 016 467	1 338 812 936	0	302,20%
	- Tartalékokból:	360 000 000	408 675 002	408 675 002			113,52%

	- Céltartalék	580 368 870	2 433 154 401	1 094 341 465	1 338 812 936		419,24%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 839 490 574	6 888 024 219	3 082 082 703	3 805 941 516	0	117,96%
a)	Beruházások	1 525 706 503	1 058 009 377	95 794 600	962 214 777		69,35%
	a)-ből - Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás						0,00%
b)	Felújítások	3 116 573 946	4 908 155 436	2 679 133 103	2 229 022 333		157,49%
	b)-ből - Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás						0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 197 210 125	921 859 406	307 155 000	614 704 406	0	77,00%
	c)-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		0				0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		0				0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	254 026 207	145 000 000		145 000 000		57,08%
	- Lakástámogatás		0				0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	943 183 918	776 859 406	307 155 000	469 704 406		82,37%
	Költségvetési kiadások összesen	26 393 941 551	28 832 352 303	18 779 919 305	10 052 432 998	0	109,24%
3.	Finanszírozási kiadások	17 089 666 384	14 291 183 830	11 102 131 917	3 189 051 913	0	83,62%
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése		0				0,00%
b)	Értékpapírok vásárlása	2 055 626 400	0				0,00%
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	147 026 984	0	0			0,00%
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése		0				0,00%
e)	Irányítószerinti támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihagyva duplázódás miatt-konszolidálás)	14 887 013 000	14 291 183 830	11 102 131 917	3 189 051 913		96,00%
	Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen	43 483 607 935	43 123 536 133	29 882 051 222	13 241 484 911	0	99,17%

Handwritten signature: MME

3. Cím

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai

4. melléklet a ... (..) önkormányzati rendelethez

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államháztartási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	9 594 000	9 594 000	0	0	0,00%
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0			0,00%
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0				0,00%
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0				0,00%
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekékeztetési feladatainak támogatása	0	0				0,00%
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0				0,00%
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	0				0,00%
g)	Elzárólásból származó bevételek	0	0				0,00%
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	0				0,00%
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Ház. Belülről	0	0				0,00%
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	9 594 000	9 594 000			0,00%
j)-ből	-Európai uniós támogatás	0					0,00%
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0				0,00%
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Ház. Belülről	0	0				0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0				0,00%
c)-ból	-Európai uniós támogatás	0					0,00%
3.	Közhatalmi bevételek	36 100 000	1 300 000	0	0	1 300 000	3,60%
a)	Adók (helyi, központi átemedett)	0	0				0,00%
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	36 100 000	1 300 000			1 300 000	3,60%
4.	Működési bevételek	11 931 407	19 906 000	3 556 000	2 000 000	14 350 000	166,84%
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	0				0,00%
b)	Szolgáltatások ellenértéke	6 535 433	7 555 500			7 555 500	115,61%
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 827 058	2 800 000	2 800 000			99,04%
d)	Tulajdonosi bevételek	0	0				0,00%
e)	Ellátási díjak	0	0				0,00%
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 175 215	4 400 893	756 000		3 644 893	202,32%
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0				0,00%
h)	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0				0,00%
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	393 701	0				0,00%
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	0	3 149 607			3 149 607	0,00%
k)	Egyéb működési bevételek	0	2 000 000		2 000 000		0,00%
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Immateriális javak értékesítése						0,00%
b)	Ingatlanok értékesítése						0,00%
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						0,00%
d)	Részesedések értékesítése						0,00%
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						0,00%
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						0,00%
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						0,00%
c)-ból	-EU-s támogatás (közvetlen)						0,00%
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						0,00%
b)	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						0,00%
c)-ból	-EU-s támogatás (közvetlen)						0,00%
Költségvetési bevételek összesen		48 031 407	30 800 000	13 150 000	2 000 000	15 650 000	64,12%
8.	Finanszírozási bevételek	5 368 313 572	5 268 828 572	0	0	5 268 828 572	98,15%
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0				0,00%
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0				0,00%
c)	Betét megszüntetése	0	0				0,00%
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	90 473 974	0				0,00%
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0				0,00%
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0				0,00%
g)	Irányításhoz szükséges bevételek (kerületi összesenből duplázódás miatt-konzolidálás)	5 277 839 598	5 268 828 572			5 268 828 572	99,83%
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen		5 416 344 979	5 299 628 572	13 150 000	2 000 000	5 284 478 572	97,85%

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államháztartási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési költségvetési kiadásai	5 182 594 526	5 190 134 271	4 336 462 054	519 489 222	334 182 995	100,15%
a)	Személyi juttatások	3 657 380 440	3 727 056 444	3 068 550 984	375 232 216	283 273 244	101,91%
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	551 561 067	529 707 544	459 776 357	28 941 986	40 989 201	96,04%
c)	Dologi kiadások	973 653 019	933 370 283	808 134 713	115 315 020	9 920 550	95,86%
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0,00%
e)	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0,00%
e)-ból	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	0					0,00%
	- Torvényi előíráson alapuló befizetések	0					0,00%
	- Egyéb elvonások, befizetések	0					0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0					0,00%
	- Árkiegészítések, ártámogatások	0					0,00%
	- Kamattámogatások	0					0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0					0,00%
	- Tartalékok	0					0,00%
	Tartalékokból:						
	- Általános tartalék	0					0,00%
	- Céltartalék	0					0,00%
2.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	233 750 453	109 494 301	65 097 000	44 397 301	0	46,84%
a)	Beruházások	233 750 453	109 494 301	65 097 000	44 397 301	0	46,84%
a)-ból	- Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás	0					0,00%

b)	Felújítások	0	0	0	0	0	0,00%
	b)-ből - Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás	0					0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0,00%
c)-ből	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0					0,00%
	- Lakástámogatás	0					0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0					0,00%
Költségvetési kiadások összesen		5 416 344 979	5 299 628 572	4 401 559 054	563 886 523	334 182 995	97,85%
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0,00%
b)	Értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0,00%
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0,00%
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	0	0	0	0,00%
e)	Irányítószervi támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihagyva duplázódás miatt-konzolidálás)	0					0,00%
Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen		5 416 344 979	5 299 628 572	4 401 559 054	563 886 523	334 182 995	97,85%

1. MME

4. Cím

5. melléklet a ... önkormányzati rendelethez

Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ bevételei és kiadásai

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államigazgatási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 418 800	1 976 000	0	1 976 000	0	81,69%
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	-	-	-	-	0,00%
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	-	-	-	-	0,00%
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	-	-	-	-	0,00%
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekékeztetési feladatainak támogatása	0	-	-	-	-	0,00%
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	-	-	-	-	0,00%
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	-	-	-	-	0,00%
g)	Elszámolásból származó bevételek	0	-	-	-	-	0,00%
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	-	-	-	-	0,00%
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	-	-	-	-	0,00%
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 418 800	1 976 000	0	1 976 000	-	81,69%
j)-ből	-Európai uniós támogatás	0	0	0	0	-	0,00%
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	-	-	-	-	0,00%
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	-	-	-	-	0,00%
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	-	-	-	-	0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	-	-	-	-	0,00%
c)-ből	-Európai uniós támogatás	0	-	-	-	-	0,00%
3.	Közhatalmi bevételek	0	-	-	-	-	0,00%
a)	Adók (helyi, központi átengedett)	0	-	-	-	-	0,00%
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	0	-	-	-	-	0,00%
4.	Működési bevételek	168 573 399	198 224 262	176 535 455	21 688 807	0	117,59%
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	-	-	-	-	0,00%
b)	Szolgáltatások ellenértéke	11 681 863	9 987 868	2 985 663	7 002 205	-	85,50%
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0,00%
d)	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0,00%
e)	Ellátási díjak	103 762 053	130 076 904	120 001 308	10 075 596	0	125,36%
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	22 129 483	27 159 490	22 548 484	4 611 006	0	122,73%
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	31 000 000	31 000 000	31 000 000	0	0	100,00%
h)	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	0	0	0	0	0	0,00%
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	-	0	0	0	0,00%
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	0	-	0	0	0	0,00%
k)	Egyéb működési bevételek	0	-	0	0	0	0,00%
5.	Felhalmozási bevételek	0	-	-	-	-	0,00%
a)	Immateriális javak értékesítése	0	-	-	-	-	0,00%
b)	Ingatlanok értékesítése	0	-	-	-	-	0,00%
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	-	-	-	-	0,00%
d)	Részesedések értékesítése	0	-	-	-	-	0,00%
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	-	-	-	-	0,00%
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	-	-	-	-	0,00%
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	-	-	-	-	0,00%
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	-	-	-	-	0,00%
c)-ből	-EU-s támogatás (közvetlen)	0	-	-	-	-	0,00%
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	-	-	-	-	0,00%
a)	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	-	-	-	-	0,00%
b)	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	-	-	-	-	0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	-	-	-	-	0,00%
c)-ből	-EU-s támogatás (közvetlen)	0	-	-	-	-	0,00%
Költségvetési bevételek összesen		170 992 199	200 200 262	176 535 455	23 664 807	0	117,08%
8.	Finanszírozási bevételek	3 373 463 578	3 186 009 069	2 173 015 198	1 012 993 871	0	94,44%
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	-	-	-	-	0,00%
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	-	-	-	-	0,00%
c)	Betét megszüntetése	0	-	-	-	-	0,00%
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	-	-	-	-	0,00%
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	-	-	-	-	0,00%
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	-	-	-	-	0,00%
g)	Irányítószervi támogatás bevétele (kerület összesenből duplázódás miatt-konzolidálás)	3 373 463 578	3 186 009 069	2 173 015 198	1 012 993 871	-	94,44%
Költségvetési és Finanszírozási bevételek összesen		3 544 455 777	3 386 209 331	2 349 550 653	1 036 658 678	-	95,54%

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államigazgatási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési költségvetési kiadásai	3 512 805 682	3 364 867 293	2 331 285 536	1 033 581 757	-	95,79%
a)	Személyi juttatások	1 822 935 264	1 898 678 147	1 158 872 173	739 805 974	0	104,15%
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	295 560 300	303 233 645	186 390 147	116 843 498	0	102,60%
c)	Dologi kiadások	1 393 158 118	1 161 803 501	984 871 216	176 932 285	0	83,39%
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 152 000	1 152 000	1 152 000	0	0	100,00%
e)	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0,00%
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0,00%
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	-	-	-	-	0,00%
	- Egyéb elvonások, befizetések	0	-	-	-	-	0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről	0	-	-	-	-	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről	0	-	-	-	-	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről	0	-	-	-	-	0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	0	-	-	-	-	0,00%
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről	0	-	-	-	-	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről	0	-	-	-	-	0,00%
	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	-	-	-	-	0,00%
	- Kamattámogatások	0	-	-	-	-	0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	-	-	-	-	0,00%

	- Tartalékok	0	-	-	-	-	0,00%
	Tartalékokból: - Általános tartalék	0	-	-	-	-	0,00%
	- Céltartalék	0	-	-	-	-	0,00%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	31 650 095	21 342 038	18 265 117	3 076 921	0	67,43%
a)	Beruházások	31 650 095	21 342 038	18 265 117	3 076 921	0	67,43%
	a)-ből - Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás	0	-	-	-	-	0,00%
b)	Felújítások	0	-	-	-	-	0,00%
	b)-ből - Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás	0	-	-	-	-	0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	-	-	-	-	0,00%
	c)-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	-	-	-	-	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	-	-	-	-	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	-	-	-	-	0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	-	-	-	-	0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	-	-	-	-	0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	-	-	-	-	0,00%
	- Lakástámogatás	0	-	-	-	-	0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	-	-	-	-	0,00%
	Költségvetési kiadások összesen	3 544 455 777	3 386 209 331	2 349 550 653	1 036 658 678	0	95,54%
3.	Finanszírozási kiadások	0	-	-	-	-	0,00%
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	-	-	-	-	0,00%
b)	Értékpapírok vásárlása	0	-	-	-	-	0,00%
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	-	-	-	-	0,00%
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	-	-	-	-	0,00%
e)	Irányítószervi támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihagyva duplázódás miatt-konzolidálás)	0	-	-	-	-	0,00%
	Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen	3 544 455 777	3 386 209 331	2 349 550 653	1 036 658 678	-	95,54%

LMUE

5. Cím
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék bevételei és kiadásai

6. melléklet a ... (.....) önkormányzati rendelethez

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államigazgatási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 565 824	36 713 478	0	36 713 478	0	97,73%
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0				0,00%
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0				0,00%
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0				0,00%
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekékeztetési feladatainak támogatása	0	0				0,00%
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0				0,00%
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	0				0,00%
g)	Elszámolásból származó bevételek	0	0				0,00%
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	0				0,00%
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0				0,00%
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	37 565 824	36 713 478		36 713 478		97,73%
j)-ből	-Európai uniós támogatás	0					0,00%
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0				0,00%
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0				0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0				0,00%
c)-ból	- Európai uniós támogatás	0					0,00%
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Adók (helyi, központi átcengedett)	0	0				0,00%
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0				0,00%
4.	Működési bevételek	65 277 983	66 601 481	62 584 465	4 017 016	0	102,03%
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	0				0,00%
b)	Szolgáltatások ellenértéke	13 860 950	16 860 950	13 860 950	3 000 000		121,64%
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0				0,00%
d)	Tulajdonosi bevételek	0	0				0,00%
e)	Ellátási díjak	42 428 800	40 470 925	39 670 125	800 800		95,39%
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 988 233	9 269 606	9 053 390	216 216		103,13%
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0				0,00%
h)	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0				0,00%
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0				0,00%
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0				0,00%
k)	Egyéb működési bevételek	0	0				0,00%
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Immateriális javak értékesítése	0	0				0,00%
b)	Ingatlanok értékesítése	0	0				0,00%
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0				0,00%
d)	Részesedések értékesítése	0	0				0,00%
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	5 470 289	4 100 000	0	4 100 000	0	74,95%
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0					0,00%
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	5 470 289	4 100 000		4 100 000		74,95%
c)-ból	-EU-s támogatás (közvetlen)	0					0,00%
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
b)	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0				0,00%
c)-ból	- EU-s támogatás (közvetlen)	0					0,00%
Költségvetési bevételek összesen		108 314 096	107 414 959	62 584 465	44 830 494	0	99,17%
8.	Finanszírozási bevételek	2 195 215 061	2 192 686 996	1 770 775 567	421 911 429	0	99,88%
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0				0,00%
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0				0,00%
c)	Betét megszüntetése	0	0				0,00%
*	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0				0,00%
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0				0,00%
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0				0,00%
g)	Irányítószervi támogatás bevétele (kerületi összesenből duplázódás miatt-konzolidálás)	2 195 215 061	2 192 686 996	1 770 775 567	421 911 429		99,88%
Költségvetési és Finanszírozási bevételek összesen		2 303 529 157	2 300 101 955	1 833 360 032	466 741 923	0	99,85%

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államigazgatási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési költségvetési kiadásai	2 281 829 478	2 271 519 483	1 804 777 560	466 741 923	0	99,55%
a)	Személyi juttatások	1 697 302 854	1 701 546 604	1 320 116 031	381 430 573		100,25%
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	247 833 213	255 821 369	197 956 905	57 864 464		103,22%
c)	Dologi kiadások	336 693 411	314 151 510	286 704 624	27 446 886		93,30%
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0				0,00%
e)	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0,00%
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0				0,00%
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0				0,00%
	- Egyéb elvonások, befizetések	0	0				0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0				0,00%
	- Kamattámogatások	0	0				0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0				0,00%

MME

	- Tartalékok	0	0	0	0	0	0,00%
	Tartalékokból:						
	- Általános tartalék	0	0				0,00%
	- Céltartalék	0	0				0,00%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	21 699 679	28 582 472	28 582 472	0	0	131,72%
a)	Beruházások	21 699 679	28 582 472	28 582 472			131,72%
a)-ból	- Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás	0					0,00%
b)	Felújítások	0	0				0,00%
b)-ból	- Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás	0					0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0				0,00%
c)-ból	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0					0,00%
	- Lakástámogatás	0					0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0					0,00%
	Költségvetési kiadások összesen	2 303 529 157	2 300 101 955	1 833 360 032	466 741 923	0	99,85%
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0				0,00%
b)	Értékpapírok vásárlása	0	0				0,00%
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0				0,00%
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0				0,00%
e)	Irányítószerű támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihagyva duplázódás miatt-konszolidálás)	0					0,00%
	Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen	2 303 529 157	2 300 101 955	1 833 360 032	466 741 923	0	99,85%

2011.04.01.

6. Cím
Józsefvárosi Óvodák bevételei és kiadásai

7. melléklet a ... (..) önkormányzati rendelethez

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államháztartási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0				0,00%
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0				0,00%
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0				0,00%
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekékeztetési feladatainak támogatása	0	0				0,00%
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0				0,00%
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	0				0,00%
g)	Elszámolásból származó bevételek	0	0				0,00%
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	0				0,00%
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0				0,00%
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0				0,00%
j)-ből	-Európai uniós támogatás	0					0,00%
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0				0,00%
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0				0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0				0,00%
c)-ből	-Európai uniós támogatás	0					0,00%
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Adók (helyi, központi áteengedett)	0	0				0,00%
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0				0,00%
4.	Működési bevételek	0	5 510 000	0	5 510 000	0	0,00%
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	0				0,00%
b)	Szolgáltatások ellenértéke	0	1 700 000		1 700 000		0,00%
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	3 000 000		3 000 000		0,00%
d)	Tulajdonosi bevételek	0	0				0,00%
e)	Ellátási díjak	0	0				0,00%
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	810 000		810 000		0,00%
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0				0,00%
h)	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0				0,00%
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0				0,00%
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0				0,00%
k)	Egyéb működési bevételek	0	0				0,00%
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Immateriális javak értékesítése	0	0				0,00%
b)	Ingatlanok értékesítése	0	0				0,00%
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0				0,00%
d)	Részesedések értékesítése	0	0				0,00%
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0				0,00%
c)-ből	-EU-s támogatás (közvetlen)	0					0,00%
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
b)	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0				0,00%
c)-ből	-EU-s támogatás (közvetlen)	0					0,00%
Költségvetési bevételek összesen		0	5 510 000	0	5 510 000	0	0,00%
8.	Finanszírozási bevételek	3 405 009 024	3 073 467 204	2 153 123 698	920 343 506	0	90,26%
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0				0,00%
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0				0,00%
c)	Betét megszüntetése	0	0				0,00%
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0				0,00%
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0				0,00%
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0				0,00%
g)	Irányítószerinti támogatás bevétele (kerület összesenből duplázódás miatt-konszolidálás)	3 405 009 024	3 073 467 204	2 153 123 698	920 343 506		90,26%
Költségvetési és Finanszírozási bevételek összesen		3 405 009 024	3 078 977 204	2 153 123 698	925 853 506	0	90,42%

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államháztartási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési költségvetési kiadásai	3 096 543 024	3 054 831 804	2 132 552 497	922 279 307	0	98,65%
a)	Személyi juttatások	2 254 946 504	2 356 748 038	1 604 785 097	751 962 941		104,51%
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	336 980 669	347 823 474	240 530 246	107 293 228		103,22%
c)	Dologi kiadások	504 615 851	350 260 292	287 237 154	63 023 138		69,41%
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0				0,00%
e)	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0,00%
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0				0,00%
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0				0,00%
	- Egyéb elvonások, befizetések	0	0				0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0				0,00%
	- Kamattámogatások	0	0				0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0				0,00%

L. M. M. E.

	- Tartalékok	0	0	0	0	0	0,00%
	Tartalékokból: - Általános tartalék	0	0				0,00%
	- Céltartalék	0	0				0,00%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	308 466 000	24 145 400	20 571 201	3 574 199	0	7,83%
a)	Beruházások	29 066 000	24 145 400	20 571 201	3 574 199		83,07%
	a)-ból - Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás	0					0,00%
b)	Felújítások	279 400 000	0	0	0		0,00%
	b)-ból - Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás	0					0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0				0,00%
	c)-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0					0,00%
	- Lakástámogatás	0					0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0					0,00%
	Költségvetési kiadások összesen	3 405 009 024	3 078 977 204	2 153 123 698	925 853 506	0	90,42%
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0				0,00%
b)	Értékpapírok vásárlása	0	0				0,00%
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0				0,00%
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0				0,00%
e)	Irányítószerinti támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihagyva duplázódás miatt-konzolidálás)	0					0,00%
	Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen	3 405 009 024	3 078 977 204	2 153 123 698	925 853 506	0	90,42%

L. MUE

7. Cím
Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ bevételei és kiadásai

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

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államháztartási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 283 632 903	3 581 007 816	3 581 007 816	0	0	109,06%
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0				0,00%
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0				0,00%
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0				0,00%
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0				0,00%
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0				0,00%
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	0				0,00%
g)	Elszámolásból származó bevételek	0	0				0,00%
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	0				0,00%
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0				0,00%
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 283 632 903	3 581 007 816	3 581 007 816			109,06%
j)-ből	- Európai uniós támogatás	0					0,00%
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0				0,00%
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0				0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0				0,00%
c)-ből	- Európai uniós támogatás	0					0,00%
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Adók (helyi, központi átengedett)	0	0				0,00%
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0				0,00%
4.	Működési bevételek	85 694 447	79 028 972	53 703 972	25 325 000	0	92,22%
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	0				0,00%
b)	Szolgáltatások ellenértéke	53 350 000	53 103 609	31 453 609	21 650 000		99,54%
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 200 447	8 350 000	6 300 000	2 050 000		90,76%
d)	Tulajdonosi bevételek	0	0				0,00%
e)	Ellátási díjak	12 144 000	8 009 838	8 009 838			65,96%
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 000 000	8 765 525	7 140 525	1 625 000		79,69%
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0				0,00%
h)	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	0	800 000	800 000			0,00%
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0				0,00%
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0				0,00%
k)	Egyéb működési bevételek	0	0				0,00%
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Immateriális javak értékesítése	0	0				0,00%
b)	Ingatlanok értékesítése	0	0				0,00%
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0				0,00%
d)	Részesedések értékesítése	0	0				0,00%
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0				0,00%
c)-ből	- EU-s támogatás (közvetlen)	0					0,00%
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
b)	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0				0,00%
c)-ből	- EU-s támogatás (közvetlen)	0					0,00%
Költségvetési bevételek összesen		3 369 327 350	3 660 036 788	3 634 711 788	25 325 000	0	108,63%
8.	Finanszírozási bevételek	635 485 739	570 191 989	264 957 574	305 234 415	0	89,73%
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0				0,00%
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0				0,00%
c)	Betét megszüntetése	0	0				0,00%
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0				0,00%
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0				0,00%
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0				0,00%
g)	Irányítószervi támogatás bevétele (kerületi összesenből duplázódás miatt-konzolidálás)	635 485 739	570 191 989	264 957 574	305 234 415		89,73%
Költségvetési és Finanszírozási bevételek összesen		4 004 813 089	4 230 228 777	3 899 669 362	330 559 415	0	105,63%

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat kötelező feladatok	2026. évi előirányzat önként vállalt feladatok	2026. évi előirányzat államháztartási feladatok	Változás 2025. évhez képest
1.	Működési költségvetési kiadásai	3 998 145 589	4 195 228 377	3 864 668 962	330 559 415	0	104,93%
a)	Személyi juttatások	3 229 068 977	3 414 290 603	3 141 954 138	272 336 465		105,74%
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	333 534 547	324 259 841	287 806 123	36 453 718		97,22%
c)	Dologi kiadások	435 542 065	456 677 933	434 908 701	21 769 232		104,85%
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0				0,00%
e)	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0,00%
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0				0,00%
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0				0,00%
	- Egyéb elvonások, befizetések	0	0				0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	0	0				0,00%
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről	0	0				0,00%
	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0				0,00%
	- Kamattámogatások	0	0				0,00%
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0				0,00%

2025.12.31. *M. M. F.*

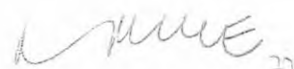
	- Tartalékok	0	0	0	0	0	0,00%
	Tartalékokból: - Általános tartalék	0	0				0,00%
	- Céltartalék	0	0				0,00%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	6 667 500	35 000 400	35 000 400	0	0	524,94%
a)	Beruházások	6 667 500	35 000 400	35 000 400			524,94%
a)-ból	- Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás	0					0,00%
b)	Felújítások	0	0				0,00%
b)-ból	- Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás	0					0,00%
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0				0,00%
c)-ból	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0					0,00%
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0					0,00%
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0					0,00%
	- Lakástámogatás	0					0,00%
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0					0,00%
	Költségvetési kiadások összesen	4 004 813 082	4 230 228 777	3 899 669 362	330 559 415	0	105,63%
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0,00%
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0				0,00%
b)	Értékpapírok vásárlása	0	0				0,00%
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0				0,00%
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0				0,00%
e)	Irányításhoz szükséges támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihagyva duplázódás miatt-konszolidálás)	0					0,00%
	Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen	4 004 813 082	4 230 228 777	3 899 669 362	330 559 415	0	105,63%

L. MUE

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat (Kerületi szinten)**Működési célú bevételek és kiadások mérlege**

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés		Megnevezés	
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 502 427 131	Személyi juttatások	13 574 074 764
2	1.-ből EU-s támogatás	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 824 469 457
3	Közhatalmi bevételek	17 026 300 000	Dologi kiadások	12 639 215 392
4	Működési bevételek	7 636 116 710	Ellátottak pénzbeli juttatásai	467 152 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	121 960 000	Egyéb működési célú kiadások	11 515 997 699
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0		
7	Egyéb működési bevételek			
8				
9			Az 5.-ből -Tartalékok	2 841 829 403
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	33 286 803 841	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	40 020 909 312
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18.)	8 293 610 118	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 293 610 118	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
22	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások	
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	8 293 610 118	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	0
25	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)	41 580 413 959	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	40 020 909 312
26	Költségvetési hiány:	6 734 105 471	Költségvetési többlet:	-
27	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	1 559 504 647



Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat (Kerületi szinten)**Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	400	Megnevezés	400
	A	B	C	D
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 107 132 333	Beruházások	1 276 573 988
2	1.-ből EU-s támogatás	0	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások	4 908 155 436
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	185 000 000	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	Egyéb felhalmozási kiadások	921 859 406
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek	3 254 951 850		
7				
8				
9				
10				
11				
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	5 547 084 183	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	7 106 588 830
13	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	0	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)	0	Betét elhelyezése	
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23	Értékpapírok kibocsátása			
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	0	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	0
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	5 547 084 183	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	7 106 588 830
27	Költségvetési hiány:	1 559 504 647	Költségvetési többlet:	-
28	Bruttó hiány:	1 559 504 647	Bruttó többlet:	-

1. sz. melléklet

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

Projekt neve, azonosítója:

22019 - 101120641-LIFE22-CET-ComActivate projekt - Közös fellépés az elégséges energiaellátásért (EU-s pályázat)

adatok Ft-ban

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti bevétel, kiadás	2026. évre tervezett bevétel, kiadás	2026. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő	1 492 104	961 615	530 489	
- saját erőből központi támogatás	0			
EU-s forrás	28 349 982	7 866 035	20 483 947	
Társfinanszírozás	0			
Hitel	0			
Egyéb forrás	0			
Források összesen:	29 842 086	8 827 650	21 014 436	0
Személyi jellegű	19 383 341	8 733 769	10 649 572	
Beruházások, beszerzések	0			
Szolgáltatások igénybe vétele	10 458 745	93 881	10 364 864	
Adminisztratív költségek	0			
	0			
Kiadások összesen:	29 842 086	8 827 650	21 014 436	0

Projekt neve, azonosítója:

22022 - European Urban Initiative-Inegrated Participatory Rodmaps for Affordable Co-Living (Rock the block) - EU-s pályázat

adatok Ft-ban

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti bevétel, kiadás	2026. évre tervezett bevétel, kiadás	2026. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő	11 400 000	3 435 601	4 260 000	3 704 399
- saját erőből központi támogatás	0			
EU-s forrás	48 069 600	2 509 999	45 559 601	
Társfinanszírozás	0			
Hitel	0			
Egyéb forrás	0			
Források összesen:	59 469 600	5 945 600	49 819 601	3 704 399
Személyi jellegű	24 674 657	5 806 258	15 164 000	3 704 399
Beruházások, beszerzések	6 350 000		6 350 000	
Szolgáltatások igénybe vétele	28 444 942	139 342	28 305 600	
Adminisztratív költségek	0			
	0			
Kiadások összesen:	59 469 599	5 945 600	49 819 600	3 704 399

22023 - SHELTER - CERV-2024-DAPHNE Kölcsönös tanulási program a családon belüli erőszak áldozatainak helyi támogatásáról - EU-s pályázat

Projekt neve, azonosítója:

adatok Ft-ban

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti bevétel, kiadás	2026. évre tervezett bevétel, kiadás	2026. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő	8 844 955	4 962 354	1 486 427	2 396 174
- saját erőből központi támogatás	0			
EU-s forrás	144 095 806	123 365 461	7 203 779	13 526 566
Társfinanszírozás	0			
Hitel	0			
Egyéb forrás	0			
Források összesen:	152 940 761	128 327 815	8 690 206	15 922 740
Személyi jellegű	15 900 400	6 415 762	7 675 872	1 808 766
Beruházások, beszerzések	0	0		
Szolgáltatások igénybe vétele	3 526 951	1 925 209	1 014 334	587 408
irányítószerzői tám.	69 022 189	69 022 189		
Konzorciumi tagok átadott pé.	64 491 221	50 964 655		13 526 566
Kiadások összesen:	152 940 761	128 327 815	8 690 206	15 922 740

Projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-4.1.1-23-BP2 - Egészséges utcák program Dankó utca megújítása a Mátyás tér és a Kálvária tér között

adatok Ft-ban

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti bevétel, kiadás	2026. évre tervezett bevétel, kiadás	2026. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás	0			
EU-s forrás	869 721 793	0	812 493 193	57 228 600
Társfinanszírozás	0			
Hitel	0			
Egyéb forrás	0			
Források összesen:	869 721 793	0	812 493 193	57 228 600
Személyi jellegű	0	0	0	
Beruházások, beszerzések	718 824 106	0	718 824 106	0
Szolgáltatások igénybe vétele	150 897 687	0	93 669 087	57 228 600
Adminisztratív költségek	0			
	0			
Kiadások összesen:	869 721 793	0	812 493 193	57 228 600

Projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-4.1.1-23-BP2 - Egészséges utcák program Német utca megújítása a Rákóczi tér és a Horváth Mihály tér között

adatok Ft-ban

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti bevétel, kiadás	2026. évre tervezett bevétel, kiadás	2026. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás	0			
EU-s forrás	690 747 282	0	643 050 332	47 696 950
Társfinanszírozás	0			
Hitel	0			
Egyéb forrás	0			
Források összesen:	690 747 282	0	643 050 332	47 696 950
Személyi jellegű	0	0	0	
Beruházások, beszerzések	569 558 208		569 558 208	
Szolgáltatások igénybe vétele	121 189 074	0	73 492 124	47 696 950
Adminisztratív költségek	0			
	0			
Kiadások összesen:	690 747 282	0	643 050 332	47 696 950

Projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-4.1.1-23-BP2 - Egészséges utcák program Práter utca megújítása a Szigony utca és az Illés utca között

adatok Ft-ban

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti bevétel, kiadás	2026. évre tervezett bevétel, kiadás	2026. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás	0			
EU-s forrás	989 482 520	0	926 703 020	62 779 500
Társfinanszírozás	0			
Hitel	0			
Egyéb forrás	0			
Források összesen:	989 482 520	0	926 703 020	62 779 500
Személyi jellegű	0	0	0	
Beruházások, beszerzések	818 750 019		818 750 019	0
Szolgáltatások igénybe vétele	170 732 501	0	107 953 001	62 779 500
Adminisztratív költségek	0			
	0			
Kiadások összesen:	989 482 520	0	926 703 020	62 779 500

L. M. M. E.

Projekt neve, azonosítója:

HORIZON-MISS-2024-CLIMA-01-08 (JUST4CARE)

adatok Ft-ban

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás	Évenkénti ütemezés		
		2026. előtti bevétel, kiadás	2026. évre tervezett bevétel, kiadás	2026. utánra ütemezett bevétel, kiadás
A	B=(C+D+E)	C	D	E
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás	0			
EU-s forrás	85 076 089	0	33 360 000	51 716 089
Társfinanszírozás	0			
Hitel	0			
Egyéb forrás	0			
Források összesen:	85 076 089	0	33 360 000	51 716 089
Személyi jellegű	28 799 505	0	10 774 631	18 024 874
Beruházások, beszerzések	33 691 215			33 691 215
Szolgáltatások igénybe vétele	22 585 369	0	22 585 369	0
Adminisztratív költségek	0			
	0			
Kiadások összesen:	85 076 089	0	33 360 000	51 716 089

1 mme

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat beruházási kiadások előirányzatai beruházásonként

adatok Ft-ban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat	1 104 135 795		46 126 418	1 058 009 377	0
Kerületi emléktáblák elkészítése, kihelyezése, pótlása - 2 db (Mindszenty József, Szemes Hanna emléktáblák elhelyezése)	2 286 000	2026		2 286 000	0
Korányi Sándor utca közvilágítás bővítése	12 700 000	2026		12 700 000	0
Illés utca átalakításának tervezése	2 000 000	2026		2 000 000	0
Illés utca átalakításának tervezése M	3 784 600	2025-2026		3 784 600	0
99-es Buszmegálló	10 000 000	2026		10 000 000	0
Mobi-pontok kivitelezése	5 999 999	2026		5 999 999	0
II. JPPT fejlesztései (körbesétálhatóság, kondipark, onzótőrendszert II. ütem)	20 000 000	2026		20 000 000	0
Auróra közösségi kert kialakítása	12 700 000	2026		12 700 000	0
Népszínház torkolat közvilágítás tervezése és kivitelezése	14 999 999	2026		14 999 999	0
Eszközbeszerezés	3 500 000	2026		3 500 000	0
Játszótéri (játzóeszköz beszerzés)játékkölcsonzéhez (2 játszótér)	360 000	2026		360 000	0
Új közösségi tér kialakítása Középső-Józsefvárosban (Népszínház negyed, Magdolna negyed, Csarnok negyed, Losonci negyed) (RKVI 2024)	40 000 000	2026		40 000 000	0
Budapesti Zöld Panelprogram - megvalósítási szakasz	50 000 000	2026		50 000 000	0
Térfigyelő fejlesztése	75 590 400	2026		75 590 400	0
Digitális fejlesztés	3 556 000	2026		3 556 000	0
Standok és egyéb kellékek beszerzése - részvételi költségvetés KRI	799 999	2026		799 999	0
Önkormányzati épületekben kamerarendszer létesítése (Szigetvári u. 4., Tolnai u. 21., Dankó u. 34., Tomó u. 56., Vay Á. u. 6.	6 350 000	2026		6 350 000	0
Pál utca fásítása (RKVI 2023) M	17 000 000	2023		17 000 000	0
A Baross utcai villamossín-pár köztér rekonstrukciójának tervezése (RKVI 2023)	5 000 000	2026		5 000 000	0
Népszínház utcai ülfelületek kialakítása és Setét Jenő emlékpád (RKVI 2023)	4 000 000	2026		4 000 000	0
Közösségi kert és nyitott tér kialakítása (Magdolna u.28.) (RKVI 2024)	30 000 000	2026		30 000 000	0
Zöldfalak és zöldtorlák (Losonci-, Százados-, Ganz- és Orsz negyedek területén) (RKVI 2024)	10 000 000	2026		10 000 000	0
Népszínház utca gyalogátkelőhelyek kivitelezés	30 000 000	2026		30 000 000	0
Népszínház utca fásítás	44 000 000	2026		44 000 000	0
Jázmin tér kivitelezése	152 400 000	2026		152 400 000	0
Százados negyed forgalomcsillapítása tervezés	25 400 000	2026		25 400 000	0
Vajdahunyad utca, Kis Stáció utca megújításának tervezése	16 000 000	2026		16 000 000	0
Szenes Iván játszótér kivitelezés	80 000 000	2026		80 000 000	0
Szigony utcai parkoló fásítás tervezése	8 000 000	2026		8 000 000	0
Baross utca - Szigetvári utca gyalogátkelőhely tervezése	8 000 000	2026		8 000 000	0
Csarnok-Népszínház negyed forgalomtechnikai tervezés és kivitelezése	22 860 000	2026		22 860 000	0
Utca fásítási program tervezés - 2025. évi ütem (.....) M	19 050 000	2025		19 050 000	0
Bringás és gyalogos infrastruktúra tervezés (.....)	10 000 000	2026		10 000 000	0
Játszóterek tervezése (Horváth Mihály tér,)	20 000 000	2026		20 000 000	0
Szentkirályi utca (Rákóczi út - Bródy Sándor utca) -Puskin utca (Rákóczi út - Bródy Sándor utca) tervezése	19 050 000	2026		19 050 000	0
Közerületek akadálymentesítésének, akadálymentes csomópontok kialakításának tervezése - 2025. évi ütem	19 050 000	2026		19 050 000	0
Káptalanfüredi gyermek- és utánpótlás tábor fejlesztése (tervezés, kivitelezés, eszközbeszerzés)	63 500 000	2024-2026	17 500 000	46 000 000	0
Dankó utcai üres óvoda átalakítása a Gyermek Átmeneti Otthona (GYÁO) céljára M	228 000 000	2024-2026	28 555 620	199 444 380	0
Közösségi programokhoz kapcsolódó tárgyi eszközök beszerzése	6 350 000	2026		6 350 000	0
Közösségi programokhoz kapcsolódó tárgyi eszközök beszerzése - önérté M (FSZA-LAKO-TER)	1 848 798	2024-2026	70 798	1 778 000	0
Népszínház utca torkolat tervezése					
Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal	109 494 301		0	109 494 301	0
Éven túl elhaszn. eszközök beszerzése	6 457 028	2026		6 457 028	0
Éven túl elhaszn. eszközök beszerzése	11 590 272	2026		11 590 272	0
Bútorok beszerzése	25 400 000	2026		25 400 000	0
Hivatali gépjármű beszerzése	20 000 001	2026		20 000 001	0
Mobil klímák beszerzése	3 810 000	2026		3 810 000	0
Informatikai eszközök beszerzése	19 812 000	2026		19 812 000	0
Hálózati infrastruktúra fejlesztése	2 540 000	2026		2 540 000	0
Multifunkciós irodai eszközök beszerzése	12 700 000	2026		12 700 000	0
Új szoftver beszerzések (Microsoft Windows szoftverek (Office), Döntéstámogató rendszer, ügyfélszolgálati rendszer fejlesztése, Veeam backup software upgrade, egyéb, stb.)	6 350 000	2026		6 350 000	0
Globomax rendszer kiadásai (Képviselő-testületi Mikro-voks rendszer fejlesztése)	635 000	2026		635 000	0
Ügyfélszolgálati ügyfélhívó rendszer beszerzése (SZOFTVER)	200 000	2026		200 000	0
Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ	21 342 038		0	21 342 038	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	657 860	2026		657 860	0
Informatikai kis- és nagyértékű eszközök beszerzése, létesítése (számítógép, laptop, stb...)	2 948 399	2026		2 948 399	0
Kis és nagyértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútorok, kisgépek stb.)	17 735 779	2026		17 735 779	0
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	28 582 472		0	28 582 472	0

1. melléklet

Informatikai gép, berendezés, felszerelés létesítés (PC, laptop, okostelefon stb.)	1 969 369	2026		1 969 369	0
Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzés (irodabútor, szőnyegek, gyermekbútor)	4 003 631	2026		4 003 631	0
Kisértékű gép, berendezés, felszerelés beszerzés (bútor, fűtőgép, polc, szék, asztal, pelenkázók stb.)	5 337 472	2026		5 337 472	0
Főzőkonyhákra hűtők beszerzése	1 905 000	2026		1 905 000	0
Játékvár Bölcsőde és Tucsok-lak Bölcsőde csoportszobáinak klimatizálása	12 700 000	2026		12 700 000	0
Bölcsődei dolgozók egészségvédelme érdekében lépcsővel ellátott pelenkázók beszerzése, munkavédelmi szempontból fontos	2 667 000	2026		2 667 000	0
Józsefvárosi Óvodák	24 145 400		0	24 145 400	0
Informatika gép, berendezés felszerelés beszerzése (laptop, hangszóró, monitor, egér, billentyűzet)	2 935 000	2026		2 935 000	0
Befogadó óvodához kapcsolódó beruházás (A befogadó óvoda miniprojektjeihez kapcsolódó eszközbeszerzések, szekrény, polc, asztal, fotel, eszközök a foglalkozásokhoz készségfejlesztő eszközök mozgásfejlesztő eszközök stb.)	3 574 200	2026		3 574 200	0
Tárgyi eszközök cseréje	8 808 441	2026		8 808 441	0
Tárgyi eszköz beszerzés	4 827 759	2026		4 827 759	0
Klíma beszerzése (Mesepalota 2 db, Mackóvár 2 db, Pitypang 2db, Csodasziget 1 db, Táltika 1 db)	4 000 000	2026		4 000 000	0
Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ	35 000 400		0	35 000 400	0
Orvosi műszerek beszerzése	30 403 000	2026		30 403 000	0
Informatikai eszközök beszerzése.	4 597 400	2026		4 597 400	0
ÖSSZESEN:	1 322 700 406		46 126 418	1 276 573 988	0

L. M. E. 23

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat felújítási kiadások előirányzatai felújításonként

adatok Ft-ban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat	5 774 902 944		767 569 539	4 908 155 436	99 177 969
Práter Utca projekt - Építéshez kapcsolódó költségek - utépítés és forgalomtechnika, a szegélyek és burkolatok, a zöldfelületek, fák és öntözőrendszer, a csatornázás és vízellátás, a vízvezeték kiváltás, a berendezési elemek és a közvilágítás költségei.	818 750 019	2 026	0	818 750 019	0
Német utca projekt - Építéshez kapcsolódó költségek - utépítés és forgalomtechnika, a szegélyek és burkolatok, a zöldfelületek, fák és öntözőrendszer, a csatornázás és vízellátás, a vízvezeték kiváltás, a berendezési elemek és a közvilágítás költségei.	569 558 208	2 026	0	569 558 208	0
Dankó utca projekt - Építéshez kapcsolódó költségek - utépítés és forgalomtechnika, a szegélyek és burkolatok, a zöldfelületek, fák és öntözőrendszer, a csatornázás és vízellátás, a vízvezeték kiváltás, a berendezési elemek és a közvilágítás költségei.	718 824 106	2 026	0	718 824 106	0
Ezüstfenyő Idősek Átmeneti Otthona átalakítása	63 500 000	2 026	0	63 500 000	0
Önkormányzati bérlakások felújítása V.	1 016 000 000	2026-2027	0	1 016 000 000	0
Lakhatási Ügyfélszolgálat kialakítása a Práter u. 22-ben	145 802 824	2025-2026	15 945 191	129 857 633	0
Költségvetési szervek, önkormányzati telephelyek, önkormányzati bérlakások, bérházak felújítási, beruházási feladatainak kiadásai	101 600 000	2 026	0	101 600 000	0
Költségvetési szervek, önkormányzati telephelyek, önkormányzati bérlakások, bérházak felújítási, beruházási feladatainak kiadásai (maradvány)	54 923 309	2025-2026	10 395 126	44 528 183	0
Polgármesteri Hivatal irodáinak felújítása (maradvány)	140 437 266	2025-2027	0	51 355 328	89 081 938
Káptalanfüredi strand szennyvízcsatorna helyreállítása (maradvány)	13 970 000	2025-2026	0	13 970 000	0
Önkormányzati bérlakások felújítása III. (Diószegi u. 18-20. kiürítésekhez kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati bérlakások felújítása) (maradvány)	590 551 181	2024-2026	463 551 181	127 000 000	0
Önkormányzati bérlakások felújítása IV. (épületkiürítési, lakáspályázati, egyéb célra szükséges lakásfelújítás) (maradvány)	317 500 000	2025-2026	0	317 500 000	0
100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújítása	460 096 031	2025-2026	100 000 000	350 000 000	10 096 031
100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújítása (maradvány)	635 000 000	2025-2026	177 678 041	457 321 959	0
Lakáspályázatokkal kapcsolatos bérleti felújítások visszatérítése	50 000 000	2 026	0	50 000 000	0
Lakáspályázatokkal kapcsolatos bérleti felújítások visszatérítése	20 000 000	2 026	0	20 000 000	0
Tolnai ökokert - felújítás	8 890 000	2 026	0	8 890 000	0
Kilépőtől lakások hajléktalan ellátásban élő családok Józsefvárosban FSZA 2025-37 - támogatás	49 500 000	2 026	0	49 500 000	0
					0
					0
Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal	0		0	0	0
					0
					0
					0
					0
Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ	0		0	0	0
					0
					0
					0
					0
Józsefvárosi Egyesített Bőlesödék	0		0	0	0
					0
					0
					0
					0
Józsefvárosi Óvodák	0		0	0	0
					0
					0
					0
					0
Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ	0		0	0	0
					0
					0
					0
					0
ÖSSZESEN:	5 774 902 944		767 569 539	4 908 155 436	99 177 969



Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi tartalékai

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat
1.	Működési célú tartalékok mindösszesen	771 580 848	2 661 829 403
2.	Általános tartalék	360 000 000	408 675 002
3.	Működési célú tartalékok összesen	411 580 848	2 253 154 401
1.	Polgármesteri keret	17 373 432	14 012 936
2.	Képviselői keret céltartalék	40 800 000	40 800 000
3.	Alpolgármesteri keretek céltartalék	36 000 000	36 000 000
4.	Likviditási céltartalék	200 000 000	200 000 000
5.	Intézmények szakhatósági és hibaelhárítási kerete	20 000 000	0
6.	Pályázati önerő - működési	19 015 257	0
7.	Józsefvárosi Esélyegyenlőségi Program megvalósítása	20 000 000	0
8.	JóKer-Mikroprojektek céltartaléka	7 479 159	30 000 000
9.	"Józsefváros250" céltartalék	25 000 000	0
10.	Gyerek- és ifjúsági részvételi költségvetés céltartaléka	25 913 000	9 000 000
11.	2026. évi országgyűlési választások céltartaléka	0	100 000 000
12.	Roma gyakornoki program céltartalék	0	27 000 000
13.	Bérfeljesztési céltartalék	0	516 000 000
14.	Józsefvárosi Rendszert költségvetési szerv létrehozásának céltartaléka	0	844 341 465
15.	Intézmények irányítószervi céltartaléka/működési feladatok	0	50 000 000
16.	Szociális szolgáltatások céltartaléka	0	24 000 000
17.	Részvételi költségvetés céltartaléka	0	200 000 000
18.	Helyi érdekeltsgű fejlesztések céltartaléka	0	60 000 000
19.	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ célprémium céltartaléka	0	95 000 000
20.	CERV-2025-Town-TT önerő (nyertes pályázat esetén)	0	7 000 000
4.	Felhalmozási célú tartalékok összesen	168 788 022	180 000 000
1.	Parkolás megváltás	56 294 175	0
2.	Fejlesztési céltartalék	50 000 000	80 000 000
3.	Fapótlás és környezetvédelmi céltartalék	12 493 847	0
4.	Vállalkozásfejlesztési céltartalék	50 000 000	0
5.	Intézmények irányítószervi céltartaléka/felhalmozási feladatok	0	100 000 000
5.	Tartalékok összesen	940 368 870	2 841 829 403

L. M. E.

85

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi ellátottak pénzbeli juttatásai

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat
1.	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ	1 152 000	1 152 000
1.	Gyermekek átmeneti otthona, gyermekek támogatása	1 152 000	1 152 000
2.	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat	436 693 200	466 000 000
1.	Rendkívüli élethelyzet támogatása (eseti, temetés, fűtés kompenzáció, aktív hozzátartozó tartós betegsége, rendkívüli gyógyászati segédeszköz költsége)	15 000 000	17 000 000
2.	Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli	500 000	500 000
3.	Lakhatási támogatás	192 000 000	200 000 000
4.	Rendkívüli készpénztámogatás (inflációs támogatás, készpénztámogatás)	70 000 000	90 000 000
5.	Gyógyszer és gyógyászati segédeszköz támogatás	25 000 000	27 000 000
6.	Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékkezelési támogatás	22 000 000	23 000 000
7.	Első osztályosok természetbeni támogatása/ iskolakezdési támogatás	10 000 000	15 000 000
8.	Születési támogatás (pénzbeni és természetbeni)	25 000 000	16 000 000
9.	Ápolási támogatás	10 000 000	11 500 000
10.	Méltányossági támogatás	10 000 000	12 000 000
11.	Közösségi közlekedési bérlet-támogatás	2 000 000	10 000 000
12.	Táboroztatási támogatás	4 193 200	
13.	Gyermekek esélyenövelő támogatása	6 000 000	8 000 000
14.	Köztemetés	45 000 000	36 000 000
	Összesen:	437 845 200	467 152 000

L. M. E.

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat államháztartáson belülről és kívülről adott támogatásai 2026. évben

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat
1.	Működési célú támogatások	6 486 000 379	5 576 337 961
a)	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	333 277 398	274 578 824
1.	Bursa Hungarica Felsőoktatási ösztöndíj önk.örnéz	27 005 000	30 532 500
2.	Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás - továbbfoglalkoztatott dolgozók cafetéria kiadásai	3 366 440	3 366 440
3.	Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás - pedagógusok hűségjutalma	531 100	2 000 000
4.	Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás (magyarkúti kísérő tanárok mb.díj)	8 500 000	9 000 000
5.	Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás (Diákolimpia és iskolai egészségügyi nap)	6 000 000	0
6.	Köztetetés - más önkormányzatnak történő megtérítése	24 479 000	24 000 000
7.	Rendőrkapitányságnak túlszolgálat	137 410 284	105 000 000
8.	Rendőrség térfigyelő üzemeltetésére	72 812 715	70 000 000
9.	Támogatások elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettség (JHSZ, BKG, stb.)	5 000 000	0
10.	Ipáruzési adóhoz kapcsolódó rendezés (előző évi tény-tárgyvi előleg)	18 555 209	0
11.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat	297 470	308 179
12.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Görög Önkormányzat	470 317	487 248
13.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Lengyel Önkormányzat	293 942	304 524
14.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Német Önkormányzat	449 152	465 321
15.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Örmény Önkormányzat	505 592	523 793
16.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Roma Önkormányzat	11 641 144	12 060 225
17.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Román Önkormányzat	505 592	523 793
18.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Ruszin Önkormányzat	364 492	377 614
19.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Szerb Önkormányzat	438 569	454 357
20.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Szlovák Önkormányzat	283 360	293 561
21.	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Ukrán Önkormányzat	368 020	381 269
22.	Nemzetiségi Önkormányzatok kiegészítő támogatásai	8 000 000	8 000 000
23.	Nemzetiségi önkormányzatok program támogatása - pályázati támogatása ebből	6 000 000	6 500 000
b)	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	6 033 384 480	5 301 759 137
1.	Turay Ida Színház támogatása	1 000 000	750 000
2.	Roma Parlament-Polgárjogi Mozgalom támogatása - Bura Károly Galéria működési támogatás	0	1 750 000
3.	Vasas Művészegyüttes Alapítvány támogatása	15 000 000	4 000 000
4.	Vasas Központi Könyvtár Alapítvány támogatása	7 974 000	2 000 000
5.	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatása	0	1 500 000
6.	Sztéreo műház támogatása	0	1 500 000
7.	Új közművelődési megállapodásokkal kapcsolatos támogatások	0	6 000 000
8.	Bíróági ítélet alapján megállapított járadékok fizetésének kiadása	720 000	720 000
9.	Köztérületi bevételekből társasházak részére visszautalás	1 000 000	1 000 000
10.	Utcai megkereső, ártalomcsökkentő és szűrő munka szennvedélybetegknél - pilot program	20 000 000	0
11.	Józsefváros Közbiztonságáért Közalapítvány támogatása - működési	54 140 000	54 140 000
12.	Fővárosi Szociális Közalapítvány támogatása - Fővárosi Szolidaritási Alaphoz történő hozzájárulás	10 000 000	10 000 000
13.	DPC védőnők cafetéria	0	4 523 850
14.	Háziorvosok támogatása - lifthező és recepció	13 560 000	12 500 000
15.	Karácsony Sándor Közalapítvány támogatása - működési támogatás	0	20 380 535
16.	Karácsony Sándor Közalapítvány támogatása - Ösztöndíj Program	80 966 350	65 737 950
17.	BPTK sporteszköz beszerzésének támogatása	0	1 000 000
18.	Nappali programok hajléktalan emberek számára - KRI - pályázat útján	2 318 408	0
19.	Háziorvosok eszközvásárlási és továbbképzési pályázati támogatása	3 666 666	0
20.	Egyházak, egyházi közösségek pályázati támogatása ebből:	6 000 000	6 000 000
21.	Alapítványok, civil szervezetek pályázati támogatása ebből:	45 449 720	40 000 000
22.	Sportolók, sportszervezetek pályázati támogatása ebből:	7 565 000	6 000 000
23.	Józsefvárosi lakosok kerékpárvásárlásának támogatása	0	275 000
24.	Köztér örökbefogadás	6 639 785	2 500 000
25.	Társasházaknak vissza nem térítendő támogatása	99 764 400	0
26.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - intézményműködtetés központi költségek	162 087 610	
27.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - intézményműködtetés központi költségek	1 440 000	
28.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - terek, parkok, fasorok, közösségi kertek fenntartása, gondozása	1 182 565 449	1 034 443 050
29.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - terek, parkok, fasorok, közösségi kertek fenntartása, gondozása	19 302 617	0
30.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - terek, parkok, fasorok, közösségi kertek fenntartása, gondozása	5 511 000	0
31.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - utak, járdák, közt.játékoszkezők, utcabútorok fenntartása, karbantartása	855 588 070	553 704 310
32.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - Kerületőrség 3HÓNAPRA	0	71 710 730

33.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - utak, járdák, közt.játzóeszközök, utcabútorok fenntartása, karbantartása	25 353 456	0
34.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - utak, járdák, közt.játzóeszközök, utcabútorok fenntartása, karbantartása	15 079 000	0
35.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - köztisztasági feladatok	1 106 000 723	1 291 972 348
36.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - köztisztasági feladatok	40 289 535	0
37.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - Kerületőrség	510 502 817	258 984 974
38.	Otthon-megújítási program támogatás	50 000 000	50 000 000
39.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.támogatás	0	
39.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Zrt.tám. - közszolg. - Józsefvárosi gyermekek részére oktatás-nevelési	49 834 403	64 504 550
40.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Zrt.tám. - közszolg. - Kiállítások, lakossági közműv. feladatok, H13	104 580 818	143 484 877
41.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Zrt.tám. - közszolg. - Kiállítások, lakossági közműv. feladatok, H13	38 622 296	0
42.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.tám. - közszolg. - Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	16 350 734	17 371 135
43.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Zrt.tám. - közszolg. - Gyermekeküldetés (Magyarkút, Káptalanfüred	120 391 895	214 525 989
44.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.tám. - közszolg. - Szociális gondoskodás (Adományok gyűjtése, Fókusz Központ Magdolna 47, foglalkoztatási programok)	46 476 903	50 790 052
45.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.tám. - közszolg. - Szabadidő, készségfejlesztési, közösségi programok Mátyásér 15, , Biztonsági ór szolgálat a Kesztyűgyárban hétfőtől péntekig napi 4 órában, 6 havi többletfelezet,	293 092 671	318 303 495
46.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.tám. - közszolg. - Rendezvények (ünnepek, kitüntetés, egyéb lakossági rendezvények, rendezvények: reprezentációs adó többletjénél)	288 405 348	270 124 819
47.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.tám. - közszolg. - Újság, online újság, PR tevékenység	249 471 440	250 682 227
48.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.tám. - közszolg. - Tanoda	35 173 023	43 655 851
49.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.tám. - közszolg. - Múzeum	184 222 771	183 672 366
50.	RÉV8 - Közzolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás	244 611 204	241 551 029
51.	Civil rendezvények kiadásai (CAPE)	2 285 299	0
52.	Civil rendezvények kiadásai (CAPE)	2 285 299	0
53.	CERV-2022-CHILD Gyerekepolgárok, egyenlőség, jogok és értékek (EU-s pályázat) - konzorciumi tagoknak to	8 095 770	0
c)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	119 338 501	0
54.	Társasházak felújítási kölcsönei	119 338 501	0
2.	Felhalmozási célú támogatások	1 197 210 125	921 859 406
a)	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0
b)	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	943 183 918	776 859 406
55.	Vállalkozásfejlesztési támogatás (BKIK)	0	50 000 000
56.	Világosabb utcák (Lósy Imre u., Dugonics u., Visi Imre u., Fűvész kert u.) - BKK (RKVI 2024)	14 000 000	0
57.	Közvilágítási programhoz kapcsolódó kiadások -pénzeszköz átadás a BDK-nak közvilágítás fejlesztésre	0	58 000 000
58.	Józsefváros Közbiztonságáért Közalapítvány támogatása	8 500 000	8 500 000
59.	Háziorvosok eszközvásárlási és továbbképzési pályázati támogatása	7 133 334	0
60.	Józsefvárosi lakosok kerékpárvasárlásának támogatása	2 150 000	1 425 000
61.	Telkes Mária társasházi klímavédelmi és köztisztasági program	28 849 921	0
62.	Társasházaknak vissza nem térítendő támogatása	277 065 507	245 000 000
63.	Társasházi kölcsönök túlfizetéséből adódó visszafizetési kötelezettségek teljesítése	12 101 838	0
64.	JGK Közzolgáltatási szerződés - parkolóshoz képes.feladatok ellátása (PDA-k, mobilnyomtatók, parko	6 400 000	6 350 000
65.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - intézményműködtetés központi költségek (haszongépjármű vásárlá	20 000 000	0
66.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - terek, parkok, fasorok, közösségi kertek fenntartása, gondozás	4 100 000	25 400 000
67.	JGK zrt. Közzolgáltatási feladatok - multifunkcionális takarítógép	0	46 990 000
68.	JGK zrt. Közzolgáltatási szerződés - Klimatizált irodakonténer Dankó utcai telephelyre a jelenlegi faházak helyett 3 db	0	24 765 000
69.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - utak, járdák, közt.játzóeszközök, utcabútorok fenntartása, ka	20 735 000	0
70.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - köztisztasági feladatok (haszongépjárművek vásárlása-csere és	27 650 000	0
71.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - Kerületőrség	1 100 000	0
72.	Társasházi felújítási alap	130 000 000	150 000 000
73.	Lakásbérleti jogviszony megváltása	221 795 980	50 000 000
74.	Otthon-megújítási program támogatás	3 120 000	0
75.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - vagyongazdálkodás (inform.fejlesztés, mobiltel., ügyfélszolg)	53 800 000	46 430 000
76.	Önkormányzati lakások lakásbérleti részére minőségi csere miatti pénzbeli térítés	10 000 000	10 000 000
77.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft. - Kiállítások, lakossági közművelődési feladatok - H13, Horánszky utca 13.	0	11 200 000
78.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft. - Kiállítások, lakossági közművelődési feladatok H13 - Mozgássérült audit teljes végrehajtása, körülbelüli várható költség	0	15 400 000
79.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.tám. - Kesztyűgyár Községi Ház	0	6 579 900
80.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.tám. - Tanoda	0	
81.	Józsefv. Községeiért Nonpr.Kft.tám. - Újság	0	3 506 348

1. 11.11.2024

82.	Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Kft.tám. - Gyermeküdültetés - Magyarkút	0	4 400 000
83.	Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Kft.tám. - Gyermeküdültetés - Káptalanfüred	0	6 840 000
84.	JGK Zrt. Közzolgáltatási szerződés - piac (emelőkocsi, vendéglátó egységek hulladékgyűjtői	28 575 000	0
85.	Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Zrt.tám. - közzolg. - Szociális gondoskodás	1 076 501	
86.	Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Zrt.tám. - közzolg. - Központi irányítás	1 364 894	0
87.	Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Zrt.tám. - közzolg. - Újság, online újság, PR tevékenység	3 222 272	0
88.	Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Zrt.tám. - közzolg. - Rendezvények (ünnepek, kitüntetés, egyéb lakossági rendezvények)	3 171 595	0
89.	Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Zrt.tám. - közzolg. - Múzeum	22 402 636	0
90.	Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Zrt.tám. - közzolg. - Kiállítások, lakossági közművelődési feladatok	2 790 101	0
91.	Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Zrt.tám. - közzolg. - Gyermeküdültetés (Magyarkút, Káptalanfüred)	9 180 519	
92.	Józsefv.Közösségeiért Nonpr.Zrt.tám. - közzolg. - Szabadidő, készségfejlesztési, közösségi programok	16 674 328	3 783 158
93.	REVS - Közzolgáltatási szerződéshez kapcsolódó támogatás	2 290 000	2 290 000
94.	Társasházi felújítások támogatása - felújítások	1 200 177	0
95.	Társasházi felújítások támogatása - felújítások	401 446	0
96.	Régi közvilágítás maradványértékének átadása BDK részére	2 332 869	0
c)	<u>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht.n kívülre</u>	<u>254 026 207</u>	<u>145 000 000</u>
97.	Társasházak felújítási kölcsönei	254 026 207	145 000 000
Támogatások összesen		7 683 210 504	6 498 197 367

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefváros Önkormányzat által 2026. évre tervezett közvetett támogatások

3/A Térítésidő-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, mely a jövőbeli valós mértéket mutatja.

Kedvezményes térítési díjak (2026. évi terv)

no.	jogcím az 12/2025. (III. 27.), 13/2022. (III. 28.) és 35/2023 (X. 19.) önk. rend. alapján	kedvezményezettek száma (fő)	közvetett támogatás összege (Ft)
	megnevezés	kedvezmény nyújtására felhatalmazó jogszabályhely, döntés száma	
1.	Óvodai étkezés	35/2023 (X. 19.)	165
2.	Iskolai étkezés	35/2023 (X. 19.)	788
Összesen:			953
			12 624 975
			36 659 070
			49 284 045

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

Az Önkormányzat a 2026. évben nem tervez a lakosság részére nyújtandó lakásépítési, lakásfelújítási kölcsönelengedést.

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

Az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. tv. (Art.) 198.–201. §-ai szabályozzák a fizetési kedvezmények (fizetési halasztás, részletfizetés, ezek pótlékai, adómérséklés) kérdéseit.

A 2025. január 1. és 2025. november 20. napja között beérkezett és feldolgozott közvetett támogatások az alábbiak szerint alakultak.

- Méltányosságból törlés (összesen 2 793 350 Ft)

Késedelmi pótlék tekintetében 1 gazdálkodó szervezet részére került sor törlésre 2 793 350 Ft összegben

Emm

- **Fizetéselhalasztás (összesen 30 758 214 Ft)**

Fizetési elhalasztás 1 magánszemély esetében került sor engedélyezésre építményadó adónemben 30 758 214 Ft összegben.

- **Részletfizetési kedvezmények (84 975 960 Ft)**

Pótlék mentes részletfizetés (9 311 150 Ft)

Építményadó tekintetében 1 gazdálkodó szervezet részére került megállapításra pótlékmentes részletfizetés 9 311 150 Ft összegben.

Egyszeres pótlékkal történő részletfizetés (összes kedvezmény 47 091 700 Ft)

Építményadó tekintetében 4 gazdálkodó szervezet esetében került egyszeres pótlékkal megállapításra 47 091 700 Ft összegben.

- **Automatikus részletfizetés kedvezmény (összes kedvezmény 28 573 110 Ft)**

Építményadó tekintetében 47 magánszemély adózó 21 212 188 Ft összegben és 2 gazdálkodó szervezet 1 904 090 Ft összegben részesült kedvezményben.

Magánszemélyek kommunális adója tekintetében 20 fő magánszemély adózó 3 935 880 Ft összegben részesült kedvezményben.

Késedelmi pótlék tekintetében 5 fő magánszemély és 1 gazdálkodó szervezet adózó 305 952 Ft összegben, míg bírság tekintetében 6 magánszemély és 1 gazdálkodó szervezet 1 215 000 Ft összegben részesült kedvezményben.

Az automatikus részletfizetés kedvezmény (Art. 199.§) szabályai az alábbiak szerint változtak.

2025.06.19. napjáig egymillió forint összegű adótartozásra lehetett automatikus részletfizetést engedélyezni, azonban 2025.06.20. napjától ez az összeghatár kettőmillió forintra változott mind a természetes személy adózó, mind a nem természetes személy adózó tekintetében.

A 2026. évi költségvetési előterjesztésben a fentieknek megfelelően adónemenként figyelembe vettük a 2025. évben nyújtott kedvezményeket.

Megnevezés	Törlesztés méltányosságból			Fizetéselhalasztás			Részletfizetési kedvezmény		
	db	%	Ft	db	%	Ft	db	%	Ft
Építmény	1	0	1 000 000	1	0	10 000 000	60	3	140 000 000
Telek									
Kommunális	1	0	300 000				20	3	4 000 000
Idegenforgalmi									
Pótlék, bírság	10	8	2 000 000	1	8	2 000 000	15	8	2 000 000
Összesen	12	0	3 300 000	2	0	12 000 000	95	3	146 000 000

**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 2026. évben (Ft)	Fizetendő bérleti díj a 2026. évben (Ft)	Közvetett támogatás 2026. évben (Ft)
Kőfaragó u. 5.	Roma Parlament - Polgárjogi Mozgalom	Roma Galéria	2021.03.22- 2026.09.30	71	Kt 535/2021. (IX.23.)	2 596 896	0	2 596 896
Üllői út 58.	Roma Parlament - Polgárjogi Mozgalom	Bura Galéria	2022.10.11- 2032.09.30	100	Kt 246/2022. (IX.22.)	3 962 400	0	3 962 400
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.)	12 698 730	0	12 698 730
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.)	1 604 772	0	1 604 772
1082 Bp., Nagy Templom u. 3.	Bölcsődei Múzeum Alapítvány	bölcsődei múzeum	határozatlan	145	106/2023. (IV.27.)	25 318	0	25 318
Összesen:				899		20 888 116	0	20 888 116

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 2026. évi tervezés során – tekintettel a költségvetési előterjesztés előkészítésének idejére - a Bizottság 2025 októberéig hozott döntéseiből indultunk ki. Az előttünk álló év során esetlegesen meghozandó döntésekkel előzetesen kalkulálni nem tudunk.

	náló/ Üzemeltető		(határozott idő esetén: év, hónap, nap)	(m ²)	bizottsági vagy KT döntés száma	bérleti díj (bruttó önköltség) 2026. évben (Ft)	nyes éves bérleti díj a 2026. évben (bruttó Ft)	bérleti díj a 2026. évben (bruttó Ft)	támogatás 2026. évben (bruttó 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.)	4 233 962	457 200	457 200	3 776 762
Röck Szilárd utca 11. 36677/0/A/2 9	ART'S HARMONY SZABAD MŰVÉSZE TI TÁRSASÁG	próbaterem, klubhelyiség	2024.01.01 - 2025.12.31 hosszabbítás foly.	216	893/2023. (XII. 13.)	4 608 576	859 536	859 536	3 749 040
Kis Fuvaros u.11. 35100/0/A/3	Budapest Józsefvárosi Református Egyházközö sség	oktatási és sport (hitéleti, életvitelt segítő és közösségi) célok	határozatlan	103	502/2022. (X.19.)	2 590 038	618 592	618 592	1 971 446
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.)	4 249 674	1 295 400	1 295 400	2 954 274
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.)	1 456 182	303 672	303 672	1 152 510
Horváth Mihály tér 5. 35547/0/A/1 7	Dajer Alapítvány a negyven feletti nők Társ. Láthatóságáé rt	kulturális és információs, kommunikációs tevékenység	2024.07.03- 2029.07.03	98	187/2024. (III.06.)	2 398 166	597 787	597 787	1 800 379
Lujza utca 14. 35371 38 m2	Eleven Blok Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti-kulturális- közösségi események szervezése	2023.09.27- 2028.09.27	38	488/2023.(V II.12.)	891 845	228 600	228 600	663 245
Lujza utca 14. 35371 49 m2	Eleven Blok Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti-kulturális- közösségi események szervezése	2023.09.27- 2028.09.27	49	489/2023. (VII.12.)	1 150 010	228 600	228 600	921 410
Práter utca 56. 35728/16/A/ 1 és 35728/16/A/ 194	Eleven Blok Művészeti Alapítvány	kulturális tevékenységek (műterem, műhely, művészeti-kulturális- közösségi események szervezése	2023.09.27- 2028.09.27	186	494/2023. (VII.12.)	3 520 440	762 000	762 000	2 758 440

1 MME 94

3.számú melléklet

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.)	4 288 536	715 061	715 061	3 573 475
Baross u. 86. 35527/2/A/7 4	Életmentő a Beteg Gyermekeké rt és a Nagycsaládo sokért Alapítvány	egyéb közösségi, társadalmi tevékenység irodája	2023.09.23- 2028.09.23	49	485/2023. (VII.12.)	1 344 168	129 190	129 190	1 214 978
Dobozi u. 21 35375/0/A/4	Farkaskő Noszvaji Barlang Művésztelep Egyesület	SACC/KB elnevezésű alkotótér, galéria, szabadiskola létrehozása és működtetése	2023.01.01- 2027.12.31	76	533/2022. (X.19.)	1 528 877	392 887	392 887	1 135 990
Baross utca 75.35531/0/ A/6	Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány	halmozottan sérült gyermekek nappali ellátó intézmény működtetés céljára	határozatlan	140	189/2024. (III. 06.)	5 547 360	788 066	788 066	4 759 294
Orczy út 27. 36007/0/A/1	Félúton Alapítvány	szociális alapellátás – szenvélybetegek és családjuk részére nappali ellátás / alacsony-küszöbű ellátás / elterelés	2023.01.01- 2027.12.31	448	535/2022. (X.19.)	11 155 680	1 491 082	1 491 082	9 664 598
Práter u. 65. 36128/3/A/5 7	Fiatál Üvegművész ek Egyesülete	műhely	határozatlan	58	502/2022. (X.19.)	135 598	292 578	292 578	-156 980
Orczy út 45. 35944/0/A/5 9 és 35944/0/A/6 3	Gólya Szövetkezet	közösségi kerékpárszerelő műhely és teherkerékpár kölcsönző, teherkerékpáros futárszolgálat, átrakodási pont	2023.10.04.- 2028.09.30	111	493/2023. (VII.12.)	3 268 980	1 066 800	1 066 800	2 202 180



3.számú melléklet

Kun utca 12. 34742/0/A/6 és 34742/0/A/7	Hazavárunk Alapítvány	szoc.ellátás bent lakás nélkül (börtönbüntetésre ítélt szülők gyermekeinek életének segítése,bűnmegelőzé si tevékenység	2023.11.15 - 2028.11.15	48	487/2023. (VII.12.)	1 166 774	201 168	201 168	965 606
Német utca 14. 34915	Józsefvárosi Szabadidős Egyesület	tanoda, gyermekek esélynövelő szolgáltatása	2021.11.25 - 2026.11.22	331	502/2022. (X.19.)	9 079 992	2 159 326	2 159 326	6 920 666
Népszínház u. 26. 34682/0/A/3	Kulturális Örökség Menedzsere k Egyesülete	kulturális tevékenység (inkluzív kulturális-közösségi tér)	2023.09.27- 2028.09.27	124	492/2023. (VII.12.)	2 267 712	685 800	685 800	1 581 912
Német utca 13. 34903/0/A/6 4	Magyar Független Film és Video Szövetség	ilm, video, televízióműsor gyártás(film,video szakkörök,klubok,stú diók,egyéni alkotók támogatása,fesztiváló k rendezése	2023.09.20- 2028.09.20	46	491/2023. (VII.12.)	1 682 496	152 400	152 400	1 530 096
Karácsony S.u. 22. 35450 jobb UCP	Magyar Biodiverzitá skutató Társaság	közösségi és oktatótér, tárolóhely. Laboratórium	2024.10.30 - 2026.10.30		614/2024. (VII.31.)	1 682 496	315 000	315 000	1 367 496
Pál u. 6. 36788/0/A/2	Magyar Goju-Kai Szövetség	sport tevékenység, önvédelmi központ	2027.12.31	304	502/2022. (X.19.)	4 864 608	1 673 489	1 673 489	3 191 119
Fiumei út 3. 34597/0/A/2	Magyar Individuális zichológiai Egyesület	képzési és mentálhigiénés központ	2024.10.09 - 2029.10.09	68	612/2024. (VII.31.)	1 554 480	640 080	640 080	914 400
Magdolna u. 34. 35353/0/A/2	Magyar Nihon Tai Jitsu és Nihon Ju Jitsu Sportegyesül et	önvédelmi és sportközpont	2024.10.01 - 2029.10.01	96	615/2024. (VII.31.)	1 770 278	640 080	640 080	1 130 198
Práter u. 30- 32. 35696/0/A/5 4	Magyarorszá gi Dülák Egyesülete + Babahordozá sért Alapítvány	várandósok és kisgyerekes családok támogatása, képzések- ismeretterjesztő előadások, közösségi programok szervezése	2023.02.10- 2028.02.10	56	692/2022. (XII.14.)	2 389 632	289 255	289 255	2 100 377



Magdolna utca 33. 35469/0/A/2 9	Magyarorszá gi 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.)	5 264 048	4 876 800	4 876 800	387 248
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.)	2 368 296	539 999	539 999	1 828 297
Kálvária tér 19. 35456/A/31, A/36	Moravcsik Alapítvány	raktár, műhely, eszközbérlés	határozatlan	182	502/2022. (X.19.)	3 826 764	904 646	904 646	2 922 118
Üllői út 60- 62 36308/0/A/2	Moravcsik Alapítvány	galéria, kiállítóterem és galéria	határozatlan	189	502/2022. (X.19.)	7 488 936	953 521	953 521	6 535 415
Kálvária tér 16 35435/0/A/3 2	Moravcsik Alapítvány	megváltozott munkaképességűek képzése, foglalkoztatása a jövőbeni munkavállalás lehetősége érdekében	határozatlan	44	502/2022. (X.19.)	1 408 176	248 107	248 107	1 160 069
Kálvária tér 22. 35459/A/3	Nagycsaládo sok Józsefvárosi Egyesülete	iroda (nagycsaládosok részére rendezvények, ruhaosztás)	2026.12.31	57	502/2022. (X.19.)	1 172 718	347 723	347 723	824 995
Nap u. 25. 35688/A/3, 35688/A/4	Nap-Kör Mentálhigiéné Alapítvány	mentálhigiénés tevékenységhez kapcsolódó szociális tevékenység	határozatlan	132	VPB.447/20 18.(V.28.)	4 014 216	911 634	911 634	3 102 582
Szilágyi u. 5. 34686/0/A/3	Nyitott Kert Alapítvány	teherbicikli megosztó rendszer és teherbicikli kölcsönző központ, kerékpár műhely és kísérelmiszer átvevő pont	2023.03.17- 2028.03.17	39	695/2022. (XII.14.)	915 314	228 600	228 600	686 714



3.számú melléklet

Teleki tér 7. 35361/0/A/3 6 és 35361/0/A/3 7	Para-fitt SE.	újrahasznosító műhely, közösségi oktató és alkotótér	2023.01.01- 2027.12.31	141	496/2022. (X.19.)	3 646 170	371 749	371 749	3 274 421
Szilágyi u. 1/B. 34688/0/A/1	Reményi Ede Cigányzenés z Szövetség	Iroda	határozatlan	25	502/2022. (X.19.)	544 830	272 034	272 034	272 796
Dobozi 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.)	2 398 928	1 166 034	1 166 034	1 232 894
Baross u. 122. 35405/0/A/6 8	Szilágyi Kornél	összművészeti alkotótér	2024.10.01 - 2029.10.01	79	621/2024. (VII.31.)	1 625 346	320 040	320 040	1 305 306
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.)	3 970 782	1 156 753	1 156 753	2 814 029
Illés u. 36. 36090/0/A/4 4	Sztereo Művészeti Közhasznú Egyesület	kulturális, művészeti, oktatási és közösségi tevékenység	2023.01.01- 2027.12.31	160	492/2022. (X.19.)	3 486 912	1 143 000	1 143 000	2 343 912
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.)	7 549 896	533 400	533 400	7 016 496
Práter utca 63. 36122/0/A/3	TRANZIT HUNGARY KÖZHASZ NÚ EGYESÜLE T	kulturális-oktatási tevékenység	határozatlan	130	190/2024. (III. 06.)	3 863 340	402 839	402 839	3 460 501
Déri M. u. 3. 34924/0/A/2 3	Új Start Alapítvány	irodai tevékenység	határozatlan	46	502/2022. (X.19.)	1 962 912	265 457	265 457	1 697 455
József krt. 59-61. 1. emelet 36780/0/A/6	Vízslapart Kft., Pelle Zsuzsanna ev.	gyógypedagógiai ellátás, konduktív pedagógia, prevenciós központ	2024.09.18 - 2029.09.18	249	613/2024. (VII.31.)	6 830 568	960 120	960 120	5 870 448
ÖSSZESEN						141 164 712	32 586 105	32 586 105	108 578 607

1. melléklet 90

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 méltányosságából			Fizetéshalasztás			Részletfizetési kedvezmény		
	db	%	Ft	db	%	Ft	db	%	Ft
a) Lakbér és lakáshasználati díj							40		9 800 000
b) Helyiségbérleti és helyiséghasználati díj									
c) Bérbeszámítás (lakás)							20		15 000 000
c) Bérbeszámítás (helyiség)							20		50 000 000
g) Egyéb jogcímen nyújtott kedvezmény (lakás)							260		50 000 000
g) Egyéb jogcímen nyújtott kedvezmény (elidegenítés)	3	15	34 000 000						34 000 000
g) Egyéb jogcímen nyújtott kedvezmény (parkolás)							290		34 000 000
Köztetetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	3	15	34 000 000	0	0	0	630	0	192 800 000

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

az Ávr. 28. § b) és e) pontja alapján		kedvezményezett k 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)	55 000 000
Összesen:				55 000 000

*A részletes analitikus alátámasztó határozatok a Városüzemeltetési és Zöld Irodán elérhetők.

[Handwritten signature]



BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET
JÓZSEFVÁROSI POLGÁRMESTERI
HIVATAL

KÖLTSÉGVETÉSI ÉS PÉNZÜGYI
ÜGYOSZTÁLY

EMLÉKEZTETŐ

Készült: Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalában dr. Törőcsik Edit Julianna jegyző, Sátyl Balázs alpolgármester, dr. Udvarhelyi Tessza alpolgármester, Koscsóné Kolkopf Judit, a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék vezetője, Csendes Antalné, a JSZSZGYK gazdasági vezetője, Lévai Tamás gazdasági vezető, a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály vezetője, dr. Varga-Hopka Rita, Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály vezető-helyettese, Pokorny Viktória, a Humánszolgálati Ügyosztály vezetője között a 2026. évi költségvetés tervezetének egyeztetéséről.

Időpont: 2025.11.03-án 13⁰⁰ óra

Az egyeztetés résztvevői: jelenléti ív szerint

Az egyeztető tárgyalás megállapításai

Dr. Törőcsik Edit Julianna, jegyző megnyitja az egyeztető tárgyalást és tájékoztatja a jelenlévőket, hogy az Ávr. 27. § (1) bekezdése alapján a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, ezért kerül sor a mai egyeztető tárgyalásra.

Sátyl Balázs alpolgármester tájékoztatja a résztvevőket, hogy 2026. évre feszes költségvetés várható, ugyanakkor a józsefvárosi bölcsődei szolgáltatás színvonalának megtartása, emelése továbbra is a fenntartó önkormányzat elsődleges célja. Az önkormányzati koncepció a 2026. évi költségvetéssel kapcsolatban a hatékonyság biztosítása a gazdálkodásban. A fenntartó önkormányzat célja a bevezetett bölcsődei programok megtartása és a szükséges fejlesztések véghez vitele.

Ugyanakkor behatárolja a fenntartó mozgásterét többek között az a tény is, hogy 2026. évre a szolidaritási hozzájárulás önkormányzat által befizetendő összege 378 millió Ft-tal emelkedik. Ugyanakkor konstruktív együttműködéssel a 2026. év is sikeresen menedzselhető.

Lévai Tamás gazdasági vezető ismerteti a résztvevőkkel, hogy a 2026. évi költségvetés összeállítása bázis alapon történik, vagyis a 2025. évi tény adatok figyelembe vételén alapul. Az adatok összesítése megtörtént. Az önkormányzati szintű egyensúly rendelkezésre áll, melynek következtében jelenleg kiadás növelésre csak másik kiadás csökkentésével párhuzamosan van lehetőség. További forrás bevonás nem lehetséges.

Az önkormányzati koncepció alapja, hogy a kötelező és önként vállalt feladatokhoz nyújt irányítószervi támogatást a fenntartó.

A Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék intézmény által beküldött költségvetési tervezet:

Kiadási főösszeg:	2.077.702.456 Ft
ebből:	
személyi juttatások	1.504.732.888 Ft



**BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET
JÓZSEFVÁROSI POLGÁRMESTERI
HIVATAL**

**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS PÉNZÜGYI
ÜGYOSZTÁLY**

járadékok	230.235.587 Ft
dologi kiadások	314.151.510 Ft
beruházások	28.582.471 Ft
felújítások	0 Ft

Bevételi főösszeg: 2.077.702.456 Ft

ebből:

önkormányzati támogatási igény: 1.958.233.496 Ft

központi irányítószervi támogatás: 12.054.000 Ft

működési célú támogatások áht-n belül:

40.813.478 Ft

működési bevételek:

66.601.481 Ft

Tervszám az irányítószervi támogatás összegére: 1.970.287.496 Ft

Többletigények kerültek megjelölésre a beküldött anyagban: személyi juttatás, dologi kiadás és beruházás előirányzatokra vonatkozóan.

A személyi juttatások esetén az önkormányzati keresetkiegészítést meg kell adnia a fenntartónak, így az betervezhető (223.928.823 Ft járadékkal).

8.289.120 Ft-os többletigényre céltartalékot képzünk az önkormányzatnál. Év közben le lehet hívni gyorsított eljárásban a céltartalékra vonatkozó igényt, ami azt jelenti, hogy 3 munkanap alatt végig fut az eljárás a Hivatalban. Elszámolási határidő mellett kerül majd kiutalásra az igényelt összeg.

Amint a tervezési útmutatóban is leírásra került, normatív jutalmat nem lehet tervezni (1.353.384 Ft + 175.940 Ft járadék), így az Intézmény ennek előirányzatát sem kapja meg az eredeti költségvetésében.

A fentiek figyelembevételével a fenntartó által ajánlott irányítószervi támogatás összege: 2.192.686.996 Ft.

Az előirányzat gazdálkodás nem volt korábban hatékony, sok volt a felhasználatlan előirányzat kötelezettségvállalás nélkül. A sok felhasználatlan előirányzat csökkentette az önkormányzat gazdálkodásának mozgásterét.

Normatívánál várható változás, pl. szociális szféra béremelése, garantált bérminimum emelkedése. Ezek a plusz tételek a költségvetés I. számú módosításánál kerülnek majd beépítésre, melyre előre láthatólag 2026. februárjában kerülhet sor.

Az átdolgozott anyag megküldési határideje 2025. november 06. (csütörtök)

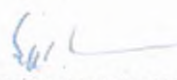
Lévai Tamás gazdasági vezető felhívja a figyelmet, hogy a határidő hosszabbítására nincs lehetőség a feszes ütemtervre tekintettel.



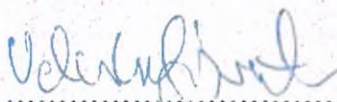
Az egyeztetésen jelen lévők az Emlékeztetőben rögzített döntéseket egyetértőleg és egyhangúlag támogatták és elfogadták.

kmf.


.....
dr. Törőcsik Edit Julianna
jegyző


.....
Sátyr Balázs
alpolgármester


.....
Lévai Tamás
Költségvetési és Pénzügyi ügyosztályvezetője,
gazdasági vezető


.....
dr. Udvarhelyi Tessa
alpolgármester


.....
Koscsóné Kolkopf Judit
intézményvezető


.....
Csendes Antalné
JSzSzGyK gazdasági vezető


.....
Pokornyi Viktória
ügyosztályvezető
Társadalompolitikai Ügyosztály


.....
dr. Varga-Hopka Rita
ügyosztályvezető-helyettes
Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

 b2

Jelenléti ív

a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal I. emelet 100-as tárgyalójában megtartott

a 2026. évi költségvetési tervezés egyeztetéséhez

2025. november 03.

Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék

Jelen vannak:

Beosztás	Aláírás
KOSCSÓVÉ KOLKOPF JUDIT	intézményvezető
MOGYORÓ ANITA	int. v. h.
SEBES ANITA	p. vez.
UDVARTYI TESSA	alpolg.
KARAS T. LAURA	alpolg. referens
SZABÓ JUDIT	költségvetési referens
POKORNYI VILGÓRI	ú. v.
BÁK MÓNKA	referens
SÁTHI DOLI	ALPM
LÉVAI TAMÁS	gyermekorvos
TÓRÓCNIK ÉVA	gyermekorvos
DR. VARGA-HOPKA RITA	ú. v. vez. h.

[Handwritten signature]



EMLÉKEZTETŐ

Készült: Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalában dr. Töröcsik Edit Julianna jegyző, Pikó András polgármester, Sátyl Balázs alpolgármester, dr. Udvarhelyi Tessza alpolgármester, Lantos Gabriella a Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ (JEK) Főigazgatója és Szám László a JEK gazdasági vezetője, Lévai Tamás gazdasági vezető, a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály vezetője, Pokornyi Viktória a Humánszolgálati Ügyosztály vezetője és dr. Varga-Hopka Rita a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály vezető-helyettese között a 2026. évi költségvetés tervezetének egyeztetéséről.

Időpont: 2025.11.06-án 14⁰⁰ óra

Az egyeztetés résztvevői: jelenléti ív szerint

Az egyeztető tárgyalás megállapításai

Dr. Töröcsik Edit Julianna jegyző megnyitja az egyeztető tárgyalást és tájékoztatja a jelenlévőket, hogy az Ávr. 27. § (1) bekezdése alapján a jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, ezért kerül sor a mai egyeztető tárgyalásra. Megköszöni a 2026. évi költségvetés összeállításában résztvevők munkáját!

Sátyl Balázs alpolgármester tájékoztatja a résztvevőket, hogy 2026. évre feszes költségvetés várható, ugyanakkor a józsefvárosi egészségügyi szolgáltatások színvonalának megtartása és fejlesztése továbbra is a fenntartó önkormányzat elsődleges célja. Az önkormányzati koncepció a 2026. évi költségvetéssel kapcsolatban a hatékonyság biztosítása a gazdálkodásban.

Ugyanakkor behatárolja a fenntartó mozgásterét többek között az a tény is, hogy 2026. évre a szolidaritási hozzájárulás önkormányzat által befizetendő összege 378 millió Ft-tal emelkedik. Konstruktív együttműködéssel, a saját erőforrások hatékonyabb felhasználásával a szükséges keretrendszer kialakításával a 2026. év is sikeresen menedzselhető.

Lévai Tamás gazdasági vezető ismerteti a résztvevőkkel, hogy a 2026. évi költségvetés összeállítása bázis alapon történik, vagyis a 2025. évi tény adatok figyelembe vételén alapul. Az adatok összesítése megtörtént. Az önkormányzati szintű egyensúly rendelkezésre áll, melynek következtében jelenleg kiadás növelésre csak másik kiadás csökkentésével párhuzamosan van lehetőség. További forrás bevonás nem lehetséges.

Az önkormányzati koncepció alapja, hogy a kötelező és önként vállalt feladatokhoz nyújt irányítószervi támogatást a fenntartó.

A JEK által benyújtott költségvetés tervezet a tervezői útmutatóban ismertetett elvárt kereteknek megfelelő módon készült el.



Az intézmény által beküldött költségvetési tervezet:

Kiadási főösszeg:	4.080.228.777 Ft
ebből:	
személyi juttatások	3.277.926.966 Ft
járadékok	310.623.478 Ft
dologi kiadások	456.677.933 Ft
beruházások	35.000.400 Ft
felújítások	0 Ft
Bevételi főösszeg:	4.080.228.777 Ft
ebből	
NEAK támogatás	3.578.207.816 Ft
önkormányzati támogatási igény:	420.191.989 Ft
működési bevételek	79.028.972 Ft
átvett pe. ÁH-n belül	2.800.000 Ft
átvett pe. ÁH-n kívül	0 Ft

Céltartalék lesz képezve: működési- és felhalmozási célú. Év közben le lehet hívni gyorsított eljárásban a céltartalékra vonatkozó igényt, ami azt jelenti, hogy 3 munkanap alatt végig fut az eljárás a Hivatalban. Elszámolási határidő mellett kerül majd kiutalásra az igényelt összeg. A céltartalék képzés indoka, hogy az előirányzat gazdálkodás nem volt korábban hatékony, sok volt a felhasználatlan előirányzat kötelezettségvállalás nélkül. A sok felhasználatlan előirányzat csökkentette az önkormányzat gazdálkodásának mozgásterét.

Mivel az összeállított költségvetés tervezetben reálisnak tűnnek az előirányzat tervek, ezért csak a többlet igényekkel kell foglalkozni.

Az önkormányzati keresetkiegészítést megkapja az intézmény eredeti előirányzatként a korábbi években kialakított munkavállalói körre (70 fő technikai létszám). Igény merült fel az önkormányzati keresetkiegészítés medián bérszint alatti szakdolgozókra történő kiterjesztésére is, amely így összesen 112 főt érintene. A kiterjesztett keresetkiegészítés 150.000.000 Ft összeget jelentene.

A teljesítménytől függő célprémium önkormányzati támogatású részére céltartalékot fogunk képezni (95.000.000.Ft).

Szám László gazdasági vezető elmondja, hogy a 2026. évi intézményi költségvetést projektekre szedték szét. Az önkormányzati támogatást igénylő kiadások és a programokhoz tartozó többletigények az alábbiak:

1. Megfelelő mennyiségű és minőségű munkaerő biztosítása: ehhez kapcsolódik többletigényként:
 - a. határozott idejű keresetkiegészítés (medián bérszint alatti keresettel rendelkező szakdolgozókra, 42 főt jelentene), a 2026. évi tervezett összeg összesen 112 főre 150.000.000 Ft;



- b. normatív jutalom (a költségvetés tervezői körlevél alapján nem került tervezésre)
 - c. teljesítménytől függő célprémium, a 2026. évi tervezett összeg 110.000.000 Ft;
 - d. igazgatási költségek finanszírozása (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
 - e. cafeteria (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
 - f. bankszámlavezetési támogatás (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
 - g. minimálbér, garantált bérminimum támogatás (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
 - h. hűségjutalom (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
 - i. szakmai teljesítmény ösztönző rendszer (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
2. Infrastruktúra költségeinek támogatása:
- a. épület karbantartásának támogatása (további részleges festés, ivóvíz- és szennyvíz csatornarendszer elemeinek cseréje), a 2026. évi tervezett összeg 20.000.000 Ft
 - b. energiaköltségek támogatása (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
 - c. Auróra utcai háziorvosi praxisok üzemeltetési kiadásai (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
 - d. eszközbeszerzés, beruházás (orvosi és egyéb berendezés) (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
 - e. informatikai eszköz és szoftver beszerzés (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
3. Egészségügyi prevenciók programok támogatása:
- a. Egészségnap szervezése (alapelőirányzatban megtervezett tétel)
 - b. kiegészítő laborszolgáltatások beszerzése (alapelőirányzatban megtervezett tétel)

Nem jelentkezik a programon belül többletigény.

A JEK gazdasági vezetője elmondja, hogy önkormányzati határozott idejű keresetkiegészítést kizárólag a technikai dolgozókra kapott a JEK az elmúlt években, vagyis azokra a munkavállalókra, akik nem kaptak állami keresetkiegészítést. Évközben a szakdolgozói bérfeljesztés átlagosan 5,5 % volt. A technikai dolgozók bére a fenti okok miatt lassan utolérte a szakdolgozók bérét. A medián bér alatti keresettel rendelkező szakdolgozók esetén megpróbálja a JEK kiegészíteni a szakdolgozói béreket azért, hogy a szakképzett munkavállalók az intézménynél maradjanak. Ezáltal a keresetkiegészítésben érintett munkavállalói kör összességében 112 főt érintene. (az előző évekhez képest a többlet 42 fő) A 70 fő technikai dolgozónak nem volt 2025-ben és nem lesz 2026-ban sem állami keresetkiegészítése vagy béremelése. A szakdolgozóknak nagyjából 15% kereset emelést jelent átlagosan a kiegészítés.

Normatív jutalmat nem tervezett az intézmény a tervezői útmutatóban foglaltaknak megfelelően. Szeretne a JEK kérni évi egyszeri juttatást az átlagon felüli teljesítmények kompenzálására.



A NEAK által elvárt teljesítmény a JEK-nél 2025-ben emelkedést mutatott, ami egy objektív mutató. Ez egy komoly szakmai eredmény (107-108%). Ezt szeretnék honorálni a teljesítménytől függő célprémiummal, mely nem haladná meg a 2025. évi jutalom összegét. Az egészségügyben a finanszírozási év októbertől októberig tart. Decemberben már ismert az egészségügyi szolgáltatók számára az elért intézményi teljesítmény mutatója. A célprémium többlet igény egy részét a NEAK finanszírozza, a bemutatott többlet igény a NEAK finanszírozáson felüli igény. A célprémium összege fejenként maximálisan 1 havi bérnek megfelelő összeg lenne a tervek szerint.

Az épület karbantartásra vonatkozó többletigény az időszakos karbantartásokat öleli fel, melyek nem folyamatosak. Az ismertetett eljárás alapján úgy látja a JEK gazdasági vezetője, hogy nem fog gondot okozni az igény lehívása a céltartalékból. Már ajánlatokat is kértek be az időszakos karbantartási feladatokra.

Összefoglalva: az intézmény többlet igénye 265.000.000 Ft, melyből az önkormányzati keresetkiegészítés összege (150.000.000 Ft) eredeti előirányzatként beépítésre kerül, míg az önkormányzati támogatottságú célprémium (95.000.000 Ft) és az épület karbantartás többlet igénye (20.000.000 Ft) céltartalékba kerül.

A kiadások inflációval történő emelése a tervező levélben foglaltaknak megfelelően történt meg.

Az intézmény szakmai és pénzügyi teljesítményére szeretnék fókuszálni a következő évben is. Fontos figyelembe venni az egészségügyi szolgáltatók szakmai teljesítményének tervezésénél, hogy egy bizonyos szint után magasabb szakmai teljesítmény nem finanszíroz teljes mértékben a NEAK.

A betöltött és a betöltetlen álláshelyekkel kapcsolatban elmondja Szám László gazdasági vezető, hogy minden szakmára meg van határozva a kötelezően betöltendő álláshelyek száma. Sem több orvost, sem kevesebb orvost nem érdemes felvenni, mert a NEAK nem finanszírozza. A betöltetlen álláshelyeket sem finanszírozza a NEAK.

Az önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatottak kötelező foglalkozás egészségügyi ellátási kötelezettségének megszűnése szűrési szolgáltatással lett kompenzálva. Ez új tevékenység a JEK-nél, cél a saját bevételek növekedése.

A szabad kapacitások értékesítéséből is van bevétele a JEK-nek. Ez szakemberek szabad kapacitásainak cseréjeként is működik.

Összességében a saját bevételek növekvő tendenciát mutatnak 2024-2026 között.

A kalkulációk alapján pénzügyileg 110-115%-ig érdemes emelni az intézmény teljesítményét.

Lantos Gabriella főigazgató asszony elmondja, vállalja az intézmény, hogy az eredményesség összességében pozitív lesz a következő évben is. A rosszul finanszírozott szakmákban a leszerződött óraszámnak megfelelően fognak ellátást biztosítani, míg a rentábilis szakmáknál fogják a teljesítményt növelni. De természetesen figyelembe kell venni a lakosok igényét is.

Lévai Tamás gazdasági vezető ismerteti az önkormányzat által javasolt 2026. évi tervszámokat:



- az irányítószervi támogatás maradhat a fő tábla szerinti összeg: 570.191.989 Ft
- a többlet igények közül az épület karbantartásra céltartalék lesz képezve
- a személyi többletigényről még lesz egyeztetés és vissza fog a fenntartó jelezni.
- célprémiumra külön céltartalék lesz képezve

Szám László gazdasági vezető javaslata, hogy a 2026. évi költségvetésről szóló rendeletből kerüljön kivételre, hogy csak a technikai dolgozóknál lehet kereset kiegészítés. Javaslat: a medián bér alattiak köre kerüljön megjelölésre.

Az egyeztetésen jelen lévők az Emlékeztetőben rögzített döntéseket egyetértőleg és egyhangúlag támogatták és elfogadták.

kmf.

dr. Töröcsik Edit Julianna
jegyző

Pikó András
polgármester

Sátyr Balázs
alpolgármester

dr. Udvarhelyi Tessa
alpolgármester

Lévai Tamás
gazdasági vezető

dr. Varga Hopka Rita
ügyosztályvezető-helyettes
Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

Szám László
JEK gazdasági vezető



Lantos Gabriella
JEK főigazgató

Pokornyi Viktória
ügyosztályvezető
Társadalompolitikai Ügyosztály

Jelenléti ív

a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal I. emelet 100-as tárgyalójában megtartott

a 2026. évi költségvetési tervezés egyeztetéshez
2025. november 06.

Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ
Jelen vannak:

Beosztás	Aláírás
NACSI ANASTAZIA	
Szűcs László	
Lakos Gabriella	
Rózsafalvy-Bodor György	
Bokrosi Viktória	
Koncsos Zsuzsanna	
VOVÁRHELYI TESSA	
Heckler Zsolt	
SZABÓ FERENC	
SÁTHI BOKOR	
BAK HÉNIKA	
TÖRÖCSIK ZSÓFI	
DR. VARGA-MORVA ANITA	
LEVAI TALIÁN	
LUKÁCS PÉTER	

[Handwritten signature]



EMLÉKEZTETŐ

Készült: Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalában dr. Töröcsik Edit Julianna jegyző, Pikó András polgármester, Sátyl Balázs alpolgármester, dr. Udvarhelyi Tessza alpolgármester, Kocsisné Juhász Éva Józsefvárosi Óvodák igazgatója, Csendes Antalné, a JÓK gazdasági vezetője Lévai Tamás gazdasági vezető, a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály vezetője, dr. Varga-Hopka Rita, Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály vezető-helyettese és Pokornyi Viktória a Társadalompolitikai Ügyosztály vezetője között a 2026. évi költségvetés tervezetének egyeztetéséről.

Időpont: 2025.11.03-án 11⁰⁰ óra

Az egyeztetés résztvevői: jelenléti ív szerint

Az egyeztető tárgyalás megállapításai

Dr. Töröcsik Edit Julianna jegyző megnyitja az egyeztető tárgyalást és tájékoztatja a jelenlévőket, hogy az Ávr. 27. § (1) bekezdése alapján a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, ezért kerül sor a mai egyeztető tárgyalásra.

Pikó András polgármester elmondja, hogy az óvodák szakmai színvonalának és eszköz ellátottságának fejlesztése mindig is fontos volt Józsefvárosban, ez az álláspont nem fog változni a jövő évben sem. Ami változik az az, hogy át kell térni egy olyan működésre, ami ültöképessé teszi az önkormányzat gazdálkodását, ugyanis s következő években egyre kevesebb pénzből kell majd az önkormányzatoknak gazdálkodniuk. Továbbra is prioritásként kezeli az önkormányzat a józsefvárosi óvodákban foglalkoztatott munkatársak, kollektívák megbecsülését és megtartását.

Sátyl Balázs alpolgármester tájékoztatja a résztvevőket, hogy 2026. évre feszes költségvetés várható, ugyanakkor a józsefvárosi óvodák szolgáltatás színvonalának megtartása, emelése továbbra is a fenntartó önkormányzat elsődleges célja. Ugyanakkor behatárolja a fenntartó mozgásterét többek között az a tény is, hogy 2026. évre a szolidaritási hozzájárulás önkormányzat által befizetendő összege 378 millió Ft-tal emelkedik.

Lévai Tamás gazdasági vezető ismerteti a 2026. évi költségvetés összeállításának a menetrendjét és koncepcióját: 2025. szeptember hónapban kiküldésre kerültek a jövő évi költségvetés összeállításához az adatbekérő levelek. Idén bázis alapú a költségvetés tervezés, a 2025. évi tény adatok figyelembe vételén alapul. Az adatok összesítése megtörtént. Az önkormányzati szintű egyensúly rendelkezésre áll, melynek következtében jelenleg kiadás növelésre csak másik kiadás csökkentésével párhuzamosan van lehetőség. További forrás bevonás nem lehetséges.

Az önkormányzati koncepció alapja, hogy a kötelező és önként vállalt feladatokhoz nyújt irányítószervi támogatást a fenntartó.



A Józsefvárosi Óvodák intézmény által megküldött tervanyagával, illetve működésével kapcsolatban felmerülő megállapítások:

Az intézmény által beküldött költségvetési tervezet:

Kiadási főösszeg:	2.867.754.203 Ft
ebből:	
személyi juttatások	2.034.648.834 Ft
járulékok	305.950.577 Ft
dologi kiadások	497.376.522 Ft
beruházások	29.778.270 Ft
felújítások	0 Ft

Bevételi főösszeg:	2.867.754.203 Ft
ebből	

önkormányzati támogatási igény: 2.867.754.203 Ft

Vannak többlet igények, mint a személyi juttatásoknál az önkormányzati kereset kiegészítés, amit megkaphat az intézmény.

Van többlet igény felhalmozási célra és program megvalósítására is. Ezek irányítószervi céltartalékok lesznek.

A jubileumi jutalmat is törvény írja elő, így az is beépítésre kerülhet a költségvetési tervbe. Azonban az egyéb többlet igények irányítószervi finanszírozását nem kapja meg az intézmény, ezekre céltartalékot képzünk (működésit és felhalmozásit). Igény esetén a céltartalékból lehet majd lehívni a szükséges pénzügyi fedezetet, melyet a polgármester fog engedélyezni amennyiben megvan a szakmai támogatás. 3 munkanap alatt végig fog menni az eljárás a Hivatalban. Az igényelt és jóváhagyott összeg kiutalása elszámolási kötelezettség mellett történhet.

A fenti céltartalék létrehozására és működtetésére a hatékony előirányzat gazdálkodás miatt van szükség.

Csökkenteni kell a dologi kiadásokból, melyet az intézménynek kell átdolgoznia a benyújtott anyagban

2026. évre várható a garantált bérminimum emelkedés, mely a tényleges normatívák ismeretében várhatóan 2026. februárban kerül a költségvetés módosítással beépítésre.

A plusz bevételek az intézmény mozgásterét növelik, ezért javasolt bevételi előirányzatok beépítése a meglévő szerződések szerint.

Jelenleg az ajánlott irányító szervi támogatás 3 073 467 204 Ft.

Csendes Antalné gazdasági vezető elmondja, hogy az óvodánál többlet igényként megjelölt jubileumi jutalom speciális eset, előfordulhat, hogy még idén kigazdálkodják.

A továbbszámlázott szolgáltatás a Klebelsberg Központ felé történik, ugyanis van egy közös épület, melynek közös használatához egy nagyon régi megállapodás tartozik.



Kocsiné Juhász Éva Intézményvezető kérdésére Lévai Tamás gazdasági vezető ismerteti, hogy vis maior esetén vagy az irányítószervi céltartalék vagy az önkormányzat egyéb tartalékai fognak helytállni.

Az átdolgozott anyag megküldési határideje 2025. november 06. (csütörtök)

Lévai Tamás gazdasági vezető felhívja a figyelmet, hogy a határidő hosszabbítására nincs lehetőség a feszes ütemtervre tekintettel.

Az egyeztetésen jelen lévők az Emlékeztetőben rögzített döntéseket egyetértőleg és egyhangúlag támogatták és elfogadták.

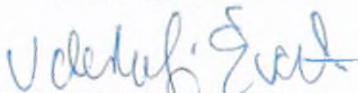
kmf.


.....
dr. Törőcsik Edit Julianna
jegyző


.....
Pikó András
polgármester

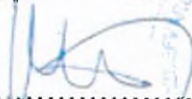

.....
Lévai Tamás
Költségvetési és Pénzügyi ügyosztályvezetője,
gazdasági vezető


.....
Sátyr Balázs
alpolgármester


.....
dr. Udvarhelyi Tessa
alpolgármester


.....
Pokornyi Viktória
ügyosztályvezető
Társadalompolitikai Ügyosztály


.....
Kocsiné Juhász Éva
intézményvezető


.....
Csendes Antalné
JSzSzGyK gazdasági vezető


.....
dr. Varga-Hopka Rita
ügyosztályvezető-helyettes
Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály



Jelenléti ív

a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal I. emelet 100-as tárgyalójában megtartott

a 2026. évi költségvetési tervezés egyeztetéséhez

2025. november 03.

Józsefvárosi Óvodák

Jelen vannak:

	Beosztás	Aláírás
CSERDES ANITA	ELNÖK	
CSABAINÉ LAMPERT AGNUS	T.Ö. Vez.	
FEU ADRIÉNA	ELNÖK	
KASISNÉ JUHÁSZ ÉVA	igazgató	
UDVARTOLY TESSA	alpolg	
KENESI T. LÁRÁ	alpolg. helyettes	
TÖRÖCSNÉ ESZTER	jegyző	
SLABO FIDIT	kezelési vezető	
POZSONYI VIKTÓRIA	előz	
RÓKUSFALVY-BODOR GERGELY	referens	
BAK MÓNIKA	referens	
PÉK LUDVIG	TH	
SÁTHI BALÁZS	ALPOLG	
DR. JÁRÁNYI		
HÓPEA RITA	előz-helyettes	
LEVAI TAMÁS	igazgató helyettes	



EMLÉKEZTETŐ

Készült: Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatalában dr. Töröcsik Edit Julianna jegyző, Sáty Balázs alpolgármester, dr. Udvarhelyi Tessza alpolgármester, dr. Bojsza Krisztina aljegyző, Nagy Ferenc, a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ vezető-helyettese, Csendes Antalné, a JSZSZGYK gazdasági vezetője, Lévai Tamás gazdasági vezető, a Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály vezetője, dr. Varga-Hopka Rita, Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály vezető-helyettese, Pokornyi Viktória, a Humánszolgálati Ügyosztály vezetője között a 2026. évi költségvetés tervezetének második egyeztetéséről.

Időpont: 2025.11.04-én 10⁰⁰ óra

Az egyeztetés résztvevői: jelenléti ív szerint

Az egyeztető tárgyalás megállapításai

Dr. Töröcsik Edit Julianna, jegyző megnyitja az egyeztető tárgyalást és tájékoztatja a jelenlévőket, hogy az Ávr. 27. § (1) bekezdése alapján a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetni, annak eredményét írásban rögzíti, ezért kerül sor a mai egyeztető tárgyalásra. Megköszöni a 2026. évi költségvetés összeállításában résztvevők munkáját!

Sáty Balázs alpolgármester tájékoztatja a résztvevőket, hogy 2026. évre feszes költségvetés várható, ugyanakkor a józsefvárosi szociális és gyermekjóléti szolgáltatások színvonalának megtartása és fejlesztése továbbra is a fenntartó önkormányzat elsődleges célja. Az önkormányzati koncepció a 2026. évi költségvetéssel kapcsolatban a hatékonyság biztosítása a gazdálkodásban. A fenntartó önkormányzat célja a bevezetett bölcsődei programok megtartása és a szükséges fejlesztések véghez vitele.

Ugyanakkor behatóolja a fenntartó mozgásterét többek között az a tény is, hogy 2026. évre a szolidaritási hozzájárulás önkormányzat által befizetendő összege 378 millió Ft-tal emelkedik. Konstruktív együttműködéssel, a saját erőforrások hatékonyabb felhasználásával a szükséges keretrendszer kialakításával a 2026. év is sikeresen menedzselhető.

Lévai Tamás gazdasági vezető ismerteti a résztvevőkkel, hogy a 2026. évi költségvetés összeállítása bázis alapon történik, vagyis a 2025. évi tény adatok figyelembe vételén alapul. Az adatok összesítése megtörtént. Az önkormányzati szintű egyensúly rendelkezésre áll, melynek következtében jelenleg kiadás növelésre csak másik kiadás csökkentésével párhuzamosan van lehetőség. További forrás bevonás nem lehetséges.

Az önkormányzati koncepció alapja, hogy a kötelező és önként vállalt feladatokhoz nyújt irányítószervi támogatást a fenntartó.



Kiadási főösszeg:	3.088.855.186 Ft
ebből:	
személyi juttatások	1.510.688.116 Ft
járulékok	250.677.333 Ft
dologi kiadások	1.300.303.909 Ft
ellátottak pénzbeli jutt:	1.152.000 Ft
beruházások	26.033.828 Ft
Bevételi főösszeg:	3.088.855.186 Ft
ebből	
E.működési célú tám ÁHT-n belülről:	1.976.000 Ft
önkormányzati támogatási igény:	2.888.654.924 Ft
működési bevételek	198.224.262 Ft

A 2026. évi irányítószervi támogatási igény 2.888.654.924 Ft.

A benyújtott többlet igények összege: 575.719.122 Ft (vannak személyi-, dologi-, beruházási jellegűek is).

A többlet igényekből az önkormányzati kereset kiegészítés összegét eredeti előirányzatként megkapja az intézmény (356.267.568 Ft + 46.314.784 Ft járulék).

A fentiekén túl a többlet igényből 46.980.816 Ft személyi jellegű kiadás, mely létszám bővítéshez és pályázat keretében nyújtandó személyi kiadáshoz kapcsolódik. Ezt az összeget is megkapja eredeti előirányzatként az intézmény.

A többi többlet igényt nem kapja meg az intézmény eredeti előirányzatként, ezekre az igényekre működési-, illetve felhalmozási célú céltartalékokat képzünk az önkormányzatnál. Év közben le lehet hívni gyorsított eljárásban a céltartalékra vonatkozó igényt, ami azt jelenti, hogy 3 munkanap alatt végig fut az eljárás a Hivatalban. Elszámolási határidő mellett kerül majd kiutalásra az igényelt összeg.

A céltartalék képzés indoka, hogy az előirányzat gazdálkodás nem volt korábban hatékony, sok volt a felhasználatlan előirányzat kötelezettségvállalás nélkül. A sok felhasználatlan előirányzat csökkentette az önkormányzat gazdálkodásának mozgásterét.

Amint a tervezési útmutatóban is leírásra került, normatív jutalmat nem lehet tervezni, annak tervezett előirányzatát nem kapja meg az Intézmény az eredeti költségvetésében.

Normatívánál várható változás, pl. szociális szféra béremelése, garantált bérminimum emelkedése. Ezek a plusz tételek a költségvetés I. számú módosításánál kerülnek majd beépítésre, melyre előre láthatólag 2026. februárjában kerülhet sor.

A fentiek figyelembevételével a fenntartó által ajánlott irányítószervi támogatás összege: 3.186.009.069

Előzőek alapján az összesített igényekhez képest 278 millió Ft-tal szükséges az intézmény irányítószervi támogatás tervszámát csökkenteni.



Sátly Balázs alpolgármester elmondja, hogy a következő évi béremelésre vonatkozó igényekről nem lesz a mai egyeztető tárgyaláson döntés, az önkormányzat központi döntése után értesíteni fogja az intézményt.

Csendes Antalné gazdasági vezető tájékoztatja a résztvevőket, hogy meglátása szerint a fentiekben ismertetett új gazdálkodási struktúrában a kért irányítószervi támogatás figyelembe vételével nem lesz egyszerű kialakítani a működési célú előirányzatokat, azonban természetesen megpróbálják lecsökkenteni a kért összegeket az eredeti előirányzatokból. Amennyiben szükség lesz az intézmény feladatellátásához az eredeti előirányzaton felüli forrásra, azt jelezni fogják és vissza fogják kérni az ismertetett metódus alapján.

Az átdolgozott anyag megküldési határideje 2025. november 07. (péntek)

Az egyeztetésen jelen lévők az Emlékeztetőben rögzített döntéseket egyetértőleg és egyhangúan támogatták és elfogadták.

kmf.

.....
dr. Törőcsik Edit Julianna
jegyző

.....
Sátly Balázs
alpolgármester

.....
Lévai Tamás
Költségvetési és Pénzügyi ügyosztályvezetője,
gazdasági vezető

.....
dr. Udvarhelyi Tessza
alpolgármester

.....
dr. Bojsza Krisztina
aljegyző

.....
Csendes Antalné
JSzSzGyK gazdasági vezető



.....
Nagy Ferenc
intézményvezető-helyettes

.....
Pokornyi Viktória
ügyosztályvezető
Társadalompolitikai Ügyosztály

.....
dr. Varga-Hopka Rita
ügyosztályvezető-helyettes
Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

.....

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefváros Önkormányzat 2026. évi feladatainak részletes bemutatása (Kerületi szinten)

adatok Ft-ban

Feladat	Kiadási előirányzat	Saját bevételei rész	Állami támogatás rész	Önkormányzati finanszírozási rész
Általános Közfeladatok (01)	35 377 928 533	1 494 021 610	1 023 878 800	32 860 028 123
Polgármesteri Kabinet feladataival összefüggő kiadások	128 158 767			128 158 767
Polgármesteri Kabinet feladataihoz kapcsolódó tartalmak	90 812 936	0	0	90 812 936
Polgármester, alpolgármesterek, Képviselő-testületi tagok, bizottsági tagok személyi juttatásai	366 959 055			366 959 055
Esélyegyenlőségi iroda feladataival összefüggő kiadások	65 694 750			65 694 750
Esélyegyenlőségi iroda feladataihoz kapcsolódó tartalmak (Roma gyakornoki program)	27 000 000			27 000 000
Humánszolgáltatások irod feladataihoz kapcsolódó kiadások	205 214 766	27 896 551		177 318 215
Beruházási és Lakhatási iroda feladataival kapcsolatos dologi kiadások	8 540 000			8 540 000
Lakásügyi iroda feladataival kapcsolatos kiadások	12 984 250	12 984 250		0
Beruházási és Lakhatási iroda feladataival kapcsolatos felhalmozási kiadások	2 762 633 103			2 762 633 103
Belső ellátási iroda feladataival kapcsolatos kiadások	80 214 294	585 000		79 629 294
Jogi iroda feladataival kapcsolatos kiadások (jogsegélyszolgálat, közjegyzői díjak stb.)	27 388 000			27 388 000
Állatvédelmi feladatok ellátásához kapcsolódó kiadások	3 000 000			3 000 000
Adóügyekhez kapcsolódóan jelzálogjog bejegyzések esetén felmerülő kiadások	2 000 000	2 000 000		0
Szolidaritási hozzájárulás	3 097 830 335			3 097 830 335
Általános tartalmak	408 675 002			408 675 002
Céltartalékok	1 175 000 000			1 175 000 000
Intézmények irányítói szervezeti támogatása	14 291 183 830			14 291 183 830
Áfa befizetési kötelezettségek	743 697 501			743 697 501
Költségvetési és pénzügyi igazgatási feladataihoz kapcsolódó kiadások	170 209 809	170 209 809		0
Ügyfélszolgálati és pályázati iroda feladataival összefüggő kiadások (applikáció, Józsefváros kártya stb.)	15 466 000			15 466 000
Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. Vagyongazdálkodással kapcsolatos közszolgáltatási feladatainak kiadásai	4 173 910 873		190 391 600	3 983 519 273
Lakóházak működtetésével kapcsolatos feladatok kiadásai	1 228 140 000	1 228 140 000		0
Vagyonnal kapcsolatos bankköltségek kiadásai	10 000 000			10 000 000
Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj program önérté	30 532 500			30 532 500
Szociális támogatási iroda egyéb díjainak kiadásai	200 000			200 000
Jázmin tér, Szenes Iván tér kivitelzése, Tolnai ökökerti felújítása	241 290 000			241 290 000
Rendezvények, ünnepek, egyéb lakossági események. Józsefvárosi Közösségi Központ Nonprofit Kft. Közszolgáltatással kapcsolatos kiadásai	263 045 158			263 045 158
Szervezési iroda feladataival kapcsolatos kiadások	24 179 884			24 179 884
Informaticai iroda feladataival kapcsolatos kiadások	110 708 380			110 708 380
CERV-2025-Town TT önérté céltartaléka	7 000 000			7 000 000
FSZA 2025 kiadásai	51 500 000			51 500 000
Polgármesteri Hivatal működésével kapcsolatos kiadások	4 958 820 421	21 206 000	833 487 200	4 104 127 221
JSZSZGYK gazdálkodási szervezeti feladatainak kiadásai	396 494 539	31 000 000		365 494 539
				0
Dankó utcai üres óvoda átalakítása a Gyermekek Átmeneti Otthona céljára	199 444 380	0	0	199 444 380
Közrend és közbiztonság (03)	1 478 614 623	35 200 000	0	1 443 414 623
Közbiztonsági és rendvédelmi dolgozók jutalmazása	12 387 060		0	12 387 060
Józsefvárosi Közbiztonságért Közalapítvány támogatása	62 640 000			62 640 000
Közüterület felügyelettel kapcsolatos Hivatali kiadások	308 655 698			308 655 698
Közüterület felügyelet	1 094 931 865	35 200 000		1 059 731 865
Gazdasági ügyek (04)	5 162 486 863	1 569 033 544	2 405 740 935	1 187 712 384
Főépítési feladatokhoz kapcsolódó kiadások	5 784 600			5 784 600
Mobi pontok kivitelzése	5 999 999			5 999 999
Egészseges utcák projekt	2 382 276 545		2 382 276 545	0
Különböző tervezési, kivitelezési feladatok (Népszínház utca gyalogátkelő, Százados negyed forgalomcsillapítás, gyalogosbarát infrastruktúra, akadálymentesítési csomópontok stb.)	127 500 000			127 500 000
Állattartással kapcsolatos oktatási feladatok, oltási, chipelési, ivartalanítási feladatok	9 150 000			9 150 000
Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. Parkolással kapcsolatos közszolgáltatási feladatainak kiadásai	1 472 665 944	1 472 665 944		0
Egyéb parkolással kapcsolatos feladatok kiadásai	216 457 865			216 457 865
Igazgatási iroda Hivatali feladataival kapcsolatos kiadások	32 152 433			32 152 433
Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. Piac üzemeltetésével kapcsolatos közszolgáltatási feladatai	331 151 842	96 367 600		234 784 242
Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. Utak, járdák, közterületi játszóterek, utcabútorok fenntartásával, karbantartásával kapcsolatos közszolgáltatási feladatai	553 704 310		23 464 390	530 239 920
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények Józsefvárosi Közösségeiért Non-profit Kft. Közszolgáltatási feladatai	25 643 305			25 643 305
Környezetvédelem (05)	1 291 972 348	0	0	1 291 972 348
Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. Köztisztasággal kapcsolatos közszolgáltatási feladatai	1 291 972 348		0	1 291 972 348
Lakásépítés és kommunális létesítmények (06)	3 024 542 086	515 679 003	17 817 800	2 491 045 283
Horizon Just4Care pályázat kiadásai	33 360 000	33 360 000	0	0
Life22-CET ComActivate projekt kiadásai	21 014 436			21 014 436
Rock the block projekt kiadásai	50 219 601	35 400 000		14 819 601
Főépítési feladatokhoz kapcsolódó kiadások	161 525 800			161 525 800
Zöld iroda feladataihoz kapcsolódó dologi és felhalmozási kiadások	225 269 003	225 269 003		0
FSZA Lakó-tér kiadásai	15 738 458			15 738 458
Energetikai korszerűsítési feladatok, energetikai auditok kiadásai	7 467 600			7 467 600
Lakásügynökség által bérbevevő magántulajdonú lakások bérleti díja	52 550 000	36 650 000		15 900 000
Lakásügyi iroda feladataival kapcsolatos kiadások	2 386 000			2 386 000
Társasházak felújítási költségei	145 000 000			145 000 000
Társasházak vissza nem térítendő támogatásai	245 000 000	185 000 000		60 000 000
Ügyfélszolgálati és pályázati iroda feladataival összefüggő kiadások	9 881 483			9 881 483
Rév8 közszolgáltatási feladatainak kiadásai	243 841 029			243 841 029
2023 és 2024. évi RKVI projektek áthúzódo kiadásai	66 000 000			66 000 000
Dankó udvar üzemeltetésével kapcsolatos feladatok kiadásai	77 954 966			77 954 966
Egyéb fűtési, forgalomtechnikai feladatok a Rév8 kezelésében	124 882 800			124 882 800
Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. Közszolgáltatási feladatainak kiadásai	1 462 293 754		17 817 800	1 444 475 954
Fejlesztési céltartalék	80 000 000			80 000 000

Egyéb a költségvetési és pénzügyi ügyosztályhoz tartozó feladatok kiadásai	157 156	0	0	157 156
Egészségügy (07)	4 348 493 413	121 395 467	3 581 007 816	646 090 130
Humánszolgáltatások irod feladataihoz kapcsolódó kiadások	118 264 636	42 366 495	0	75 898 141
Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ feladataival kapcsolatos kiadások	4 230 228 777	79 028 972	3 581 007 816	570 191 989
		0		0
		0		0
Szabadidő, Sport, kultúra, vallás (08)	1 759 349 373	0	38 622 296	1 720 727 077
Közösségi részvételi iroda feladataival kapcsolatos kiadások	21 998 235	0		21 998 235
Részvételi költségvetés céltartaléka	200 000 000			200 000 000
Gyerek és ifjúsági részvételi költségvetés céltartaléka	9 000 000			9 000 000
Polgármesteri Kabinet feladataival összefüggő kiadások	74 028 425			74 028 425
Karácsony Sándor közalapítvány támogatása	86 118 485			86 118 485
Sportesköz beszerzés támogatása	1 000 000			1 000 000
Pályázati iroda feladataival kapcsolatos kiadások (alapítványok, egyházak, sport szervezetek támogatásai)	52 000 000			52 000 000
Káptalanfűredi gyermek és utánpótlás tábor fejlesztése	46 000 000			46 000 000
Józsefvárosi Közösségeiért Non Profit Kft. Közszolgáltatási feladatainak kiadásai	1 165 577 131		38 622 296	1 126 954 835
Józsefvárosi Közösségeiért Non profit Kft. Tevékenységéhez kapcsolódó felhalmozási feladatok kiadásai	103 627 097	0	0	103 627 097
		0	0	0
Oktatás (09)	3 784 297 453	65 400 479	1 895 975 134	1 822 921 840
Szakképzési és felnőttképzési kiadások a bölcsődében	36 713 478		36 713 478	0
Óvodai feladatokhoz kapcsoló kiadások	3 078 977 204		1 523 103 646	1 555 873 558
Intézményi gyermekékeztetési feladatok kiadásai	668 606 771	65 400 479	336 158 010	267 048 282
				0
				0
				0
Szociális védelem (10)	5 190 997 280	168 425 264	1 646 516 683	3 376 055 333
Köztemetés kiadásai	36 000 000	0	27 000 000	9 000 000
Shelter Cerv 2024 Daphne program kiadásai	8 690 206			8 690 206
Humánszolgáltatások irod feladataihoz kapcsolódó kiadások	74 024 500			74 024 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai	430 000 000			430 000 000
Szociális támogatási iroda feladataihoz kapcsolódó kiadások	6 854 000			6 854 000
Józsefvárosi Közösségeiért Non profit Kft. Szociális gondoskodás kiadásai	50 932 076			50 932 076
Bölcsődei gyermekékeztetéssel kapcsolatos feladatok kiadásai	172 298 166	11 579 352	108 852 792	51 866 022
Időskorúak átmeneti ellátása a bölcsődében	19 884 181	19 884 181		0
Bölcsődei ellátás feladatainak kiadásai	2 071 206 130	35 137 948	970 857 045	1 065 211 137
JSZSZGYK által ellátott feladatok kiadásai	2 321 108 021	101 823 783	539 806 846	1 679 477 392
				0
				0
				0
Korrekcio az irányítószervi támogatással	14 291 183 830	0	0	14 291 183 830
Mindösszesen:	47 127 498 142	3 969 155 367	10 609 559 464	32 548 783 311

L. K. M. E.

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefváros Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak mérlege

ELŐIRÁNYZATOK MEGNEVEZÉSE		2026. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
1. Működési célú támogatások áh-n belülről		8 502 427 131
a) helyi önkormányzatok működési támogatásai		4 570 991 025
b) elvonások és befizetések bevételei		0
c) visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele államháztartáson belülről		3 931 435 066
d) egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről		17 000 000 000
2. Közfizetési bevételek		16 310 000 000
a) államháztartáson kívülről		16 310 000 000
b) helyi költségvetési bevételek		716 300 000
3. Működési bevételek		7 636 116 710
a) működési célú átvett pénzeszközök		121 960 000
b) visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről		121 960 000
c) egyéb átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0
5. Működési bevételek összesen (1+2+3+4)		33 286 803 841
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		2 107 132 333
a) helyi önkormányzatok felhalmozási támogatásai		0
b) visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele államháztartáson belülről		2 107 132 333
c) egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről		0
7. Felhalmozási bevételek		3 254 951 850
a) felhalmozási célú átvett pénzeszközök		185 000 000
b) visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről		185 000 000
c) egyéb átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0
9. Felhalmozási bevételek összesen (6+7+8)		5 547 084 183
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		38 833 888 024
10. Finanszírozási bevételek		
a) hitelek, kölcsönök felvétele (főközzámú hitelkeret)		
b) értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése		
c) betéti megadulást, visszatartás		
d) előző évek költségvetési maradványának igénybevétele		8 293 610 118
e) államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele		
f) irányító szervi támogatás (kerületi összesenből költségvetési duplikátus miatt-konzolidálás)		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		8 293 610 118
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		47 127 498 142

ELŐIRÁNYZATOK MEGNEVEZÉSE		2026. évi eredeti előirányzat
KIADÁSOK		
1. Személyi juttatások		13 574 074 764
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 824 469 457
3. Dologi kiadások		17 639 215 392
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		467 152 000
5. Egyéb működési célú kiadások		11 515 997 699
a) elvonások és befizetések		3 097 830 335
b) kölcsön nyújtása, törlesztése államháztartáson belülről		0
c) egyéb támogatás nyújtása államháztartáson belülről		274 578 924
d) visszatérítendő támogatás, kölcsön nyújtása, törlesztése államháztartáson kívülről		0
e) egyéb támogatás nyújtása államháztartáson kívülről		5 301 750 137
f) tartalékok		2 841 829 403
6. Működési kiadások összesen (1+...+5)		40 020 909 312
7. Beruházások		1 276 571 988
8. Felújítások		4 908 155 436
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások		921 859 406
a) visszatérítendő támogatás, kölcsön nyújtása, törlesztése államháztartáson belülről		0
b) egyéb támogatás nyújtása államháztartáson belülről		0
c) visszatérítendő támogatás, kölcsön nyújtása, törlesztése államháztartáson kívülről		145 000 000
d) egyéb támogatás nyújtása államháztartáson kívülről		776 859 406
10. Felhalmozási kiadások összesen (7+8+9)		7 106 588 830
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		47 127 498 142
11. Finanszírozási kiadások		
a) hitelek, kölcsönök törlesztése		
b) értékpapírok vásárlása		
c) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
d) pénzeszközök betétként való elhelyezése		
e) irányító szervi támogatás felváltása (kerületi összesenből költségvetési duplikátus miatt-konzolidálás)		
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		47 127 498 142

Handwritten signature

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefváros Önkormányzat Központi költségvetésből származó feladatalapú támogatásai 2026. évben

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi várható központi támogatás	2026. évi központi támogatás terv	A feladatalapú kiadásai 2026-ban	Központi költségvetés által fedezett rész %-ban	Szükséges önkormányzati kiegészítés saját forrásból
1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	1 055 566 990	1 055 566 990	32 285 019 517		31 229 452 527
	Településüzemeltetési feladatok	41 220 990	41 220 990	3 307 970 412	1,25%	3 266 749 422
	Egyéb önkormányzati feladatok	190 391 600	190 391 600	23 677 359 333	0,80%	23 486 967 733
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	823 893 200	823 893 200	5 299 628 572	15,55%	4 475 735 372
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	61 200	61 200	61 200	100,00%	0
2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 523 103 646	1 523 103 646	3 078 977 204		1 555 873 558
	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítőik átlagbéralapú támogatása	1 295 358 000	1 295 358 000	2 704 571 512	47,90%	1 409 213 512
	Óvodaműködtetési támogatás	170 874 346	170 874 346	317 534 392	53,81%	146 660 046
	Minősítéssel rendelkező óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	56 871 300	56 871 300	56 871 300	100,00%	0
3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 508 687 891	1 508 687 891	4 845 406 349		3 336 718 458
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és szaktanácsadók bértámogatása, Bölcsődei dajkák, középiskolai végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	726 822 200	726 822 200	1 836 780 142	39,57%	1 109 957 942
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	244 034 845	244 034 845	291 023 648	83,85%	46 988 803
	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	9 304 800	9 304 800	67 394 494	13,81%	58 089 694
	Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	15 449 600	15 449 600	35 591 810	43,41%	20 142 210
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	54 399 600	54 399 600	378 736 258	14,36%	324 336 658
	Személyi gondozás, szociális segítség	47 461 300	47 461 300	381 006 629	12,46%	333 545 329
	Szociális étkeztetés	51 695 680	51 695 680	200 333 212	25,80%	148 637 532
	Család - és gyermekjóléti szolgálat	40 698 000	40 698 000	342 429 340	11,89%	301 731 340
	Család - és gyermekjóléti központ	45 359 000	45 359 000	439 887 576	10,31%	394 528 576
	Bértámogatás - A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása. Intézményüzemeltetési támogatás - A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása. Szociális segítő tevékenység támogatása	273 462 866	273 462 866	872 223 240	31,35%	598 760 374
4.	A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	445 010 802	445 010 802	840 904 937		395 894 135
	Intézményi étkeztetés-bértámogatás	168 614 280	168 614 280	255 058 623	66,11%	86 444 343
	Intézményi étkeztetés-üzemeltetési támogatás	276 338 667	276 338 667	585 846 314	47,17%	309 507 647
	Szünidei étkeztetés támogatása	57 855	57 855	0	0,00%	-57 855
5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 622 296	38 622 296	38 622 296		0
	Fővárosi kerületi önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 622 296	38 622 296	1 390 422 652	2,78%	1 351 800 356
	Összesen	4 570 991 625	4 570 991 625	41 088 930 303		36 517 938 678
	Szolidaritási hozzájárulási fizetési kötelezettség	2 719 761 512	3 097 830 335	3 097 830 335		
	Szolidaritási hozzájárulással csökkentett nettó állami támogatás összesen	1 851 230 113	1 473 161 290	37 991 099 968		36 517 938 678

L. M. M. E.

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefváros Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságok 2026. évi közszolgáltatási keretei

adatok Ft-ban

Megnevezés	2025. év			2025. évi eredeti előirányzat	2026. év			2026. évi előirányzat összesen
	Működési támogatás	Felhalmozási támogatás	Számlás ellentételezés (működési célú)		Működési támogatás	Felhalmozási támogatás	Számlás ellentételezés (működési célú)	
Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt.	3 659 951 282	162 360 000	5 321 758 132	9 144 069 412	3 210 815 412	149 935 000	5 924 948 659	9 285 699 071
Önkormányzati lakás, helyiség és telek ingatlan vagyongazdálkodásával kapcsolatos feladatok	0	53 800 000	3 637 684 768	3 691 484 768	0	46 430 000	4 127 480 873	4 173 910 873
Parkolással kapcsolatos feladatok	0	6 400 000	1 399 392 909	1 405 792 909	0	6 350 000	1 466 315 944	1 472 665 944
Piac üzemeltetési feladatok	0	28 575 000	284 680 455	313 255 455	0	0	331 151 842	331 151 842
Városüzemeltetési feladatok	3 496 423 677	53 585 000	0	3 550 008 677	3 210 815 412	97 155 000	0	3 307 970 412
Intézményi ingatlanok üzemeltetésével, karbantartásával kapcsolatos feladatok	163 527 610	20 000 000	0	183 527 610	0	0	0	0
Józsefvárosi Közösségfejlesztési Nonprofit Zrt.	1 426 622 302	17 579 776	0	1 444 202 078	1 557 115 361	51 709 406	0	1 608 824 767
Szociális, kulturális, közművelődési feladatok	1 426 622 302	17 579 776	0	1 444 202 078	1 557 115 361	51 709 406	0	1 608 824 767
Révbő Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zrt.	244 611 204	2 290 000	0	246 901 204	241 551 029	2 290 000	0	243 841 029
Önkormányzat tulajdonában lévő helyi közutak, közterek és parkok fejlesztésével, településrendezés és településfejlesztéssel kapcsolatos feladatok	244 611 204	2 290 000	0	246 901 204	241 551 029	2 290 000	0	243 841 029
								11 138 364 867

L. K. K. E.

**Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefváros Önkormányzata egyéb államháztartáson belülről és kívülről
kapott támogatásai 2026. évben**

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
1.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülről	3 359 277 022	3 931 435 506
	Önkormányzat ebből:		
	Korábbi évek támogatásainak elszámolása utáni visszafizetések bevételei	0	0
	Köztetetés költségeinek áthárítása - önkormányzatok és magánszemélyek felé	20 000 000	27 000 000
	Biztos kezdet Gyermekházak támogatása	11 504 810	0
	TÉR_KÖZ 2016 - EUBIII projekt támogatási bevétele	4 154 685	0
	Egészséges utcák - Dankó utca projekt	0	93 699 087
	Egészséges utcák - Német utca projekt	0	73 492 124
	Egészséges utcák - Práter utca projekt	0	107 953 001
	Polgármesteri Hivatal ebből		
	Nyári diák munka támogatásának bevétele		9 594 000
	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ ebből:		
	Jelzőrendszeri házi segítségnyújtás	2 418 800	1 976 000
	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ ebből:		
	OKFŐ rezidens bértámogatás	2 400 000	2 800 000
	NEAK támogatás - Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ	3 281 232 903	3 578 207 816
	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék ebből:		
	Duális képzés	37 565 824	36 713 478
2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	21 044 980	2 107 132 333
	Önkormányzat ebből:		
	TÉR_KÖZ 2016 - EUBIII projekt támogatási bevétele	21 044 980	0
	Egészséges utcák - Dankó utca projekt	0	718 824 106
	Egészséges utcák - Német utca projekt	0	569 558 208
	Egészséges utcák - Práter utca projekt	0	818 750 019
3.	Működési célú átvett pénzeszköz Áht-n kívülről	357 695 873	121 960 000
	Önkormányzat ebből:		
	"Virágos Magyarország" közérdekű támogatás	1 000 000	0
	Korábbi évek támogatásainak elszámolása utáni visszafizetések bevételei	0	0
	Köztetetés költségeinek áthárítása - önkormányzatok és magánszemélyek felé	0	0
	Korábbi évek támogatásainak elszámolása utáni visszafizetések bevételei	0	0
	Előző évi kompenzáció visszafizetés-Intézményműködtetés	0	0
	Előző évi kompenzáció visszafizetés - Városüzemeltetés	200 000 000	0
	Előző évi kompenzáció visszafizetés JKN (elszámolás visszafizetés)	48 300 000	14 600 000
	Előző évi kompenzáció visszafizetés RÉV8	1 713 306	34 500 000
	CERV-2022-CHILD Gyerekepolgárok, egyenlőség, jogok és értékek EU-s pályázat bevétele - konzorciumi ta	8 095 770	0
	CERV-2022-CHILD Gyerekepolgárok, egyenlőség, jogok és értékek EU-s pályázat bevétele	22 476 901	0
	101120641-LIFE22-CET-ComActivate projekt EU-s pályázat bevétele	22 570 007	0
	Rock the block - európai városfejlesztési kezdeményezés-innovatív tevékenységek EU-s pályázati támogatás	48 069 600	35 400 000
	CERV-2024-DAPHNE A nemi alapú erőszak és a gyermekek elleni erőszak megelőzésére és leküzdésére EU-s	0	0
	Veszélyhelyzethez kapcsolódó adományok bevétele	0	0
	Horizon Just4 Care	0	33 360 000
	Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék ebből:		
	ERASMUS+ First Steps	5 470 289	4 100 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz Áht-n kívülről	0	0
	Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások Áht-n belül összesen	3 380 322 002	6 038 567 839
	Működési és Felhalmozási célú átvett pénzeszköz Áht-n kívülről összesen	357 695 873	121 960 000

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefváros Önkormányzat 3 éves gördülő tervezése

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2027. évi előirányzat összesen	2028. évi előirányzat összesen	2029. évi előirányzat összesen
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 888 113 521	8 502 427 131	8 679 543 754	8 939 930 066	9 199 188 038
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 013 829 775	1 055 566 990	1 087 234 000	1 119 851 020	1 152 326 700
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 534 819 088	1 523 103 646	1 683 015 936	1 733 506 414	1 783 778 100
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 498 108 254	1 508 687 891	1 668 170 722	1 718 215 844	1 768 044 103
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekéktézeti feldatáinak támogatása	436 091 496	445 010 802	573 580 298	590 787 707	607 920 550
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 622 296	38 622 296	39 780 965	40 974 394	42 162 651
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
g)	Elszámolásból származó bevételek	7 365 590	0	0	0	0
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0	0	0	0
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 359 277 022	3 931 435 506	3 627 761 833	3 736 594 688	3 844 955 934
j)-ből	-Európai uniós támogatás	0	0	0	0	0
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	21 044 980	2 107 132 333	50 000 000	51 500 000	52 993 500
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házt. Belülről	0	0	0	0	0
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	21 044 980	2 107 132 333	50 000 000	51 500 000	52 993 500
c)-ből	- Európai uniós támogatás	0	0	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	15 801 346 632	17 026 300 000	17 700 000 000	18 231 000 000	18 759 699 000
a)	Adók (helyi, központi átengedett)	15 235 246 632	16 310 000 000	16 962 211 000	17 471 077 330	17 977 738 573
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	566 100 000	716 300 000	737 789 000	759 922 670	781 960 427
4.	Működési bevételek	5 995 678 635	7 636 116 710	6 983 869 628	7 193 385 717	7 401 993 903
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	585 000	602 550	620 627	638 625
b)	Szolgáltatások ellenértéke	3 916 500 096	4 587 010 576	3 843 290 310	3 958 589 019	4 073 388 101
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	92 977 683	62 370 000	64 241 100	66 168 333	68 087 215
d)	Tulajdonosi bevételek	0	500 000	515 000	530 450	545 833
e)	Ellátási díjak	158 334 853	178 557 667	183 914 397	189 431 829	194 925 352
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	981 458 402	1 480 291 860	1 524 700 616	1 570 441 634	1 615 984 442
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	31 000 000	31 000 000	31 930 000	32 887 900	33 841 649
h)	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	400 000 000	604 800 000	622 944 000	641 632 320	660 239 657
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	393 701	0	0	0	0
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	0	3 149 607	3 244 095	3 341 418	3 438 319
k)	Egyéb működési bevételek	415 013 900	687 852 000	708 487 560	729 742 187	750 904 710
5.	Felhalmozási bevételek	2 900 726 000	3 254 951 850	1 700 000 000	1 751 000 000	1 801 779 000
a)	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
b)	Ingatlanok értékesítése	2 900 726 000	3 254 951 850	1 700 000 000	1 751 000 000	1 801 779 000
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
d)	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	357 695 873	121 960 000	150 000 000	154 500 000	158 980 500
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	357 695 873	121 960 000	150 000 000	154 500 000	158 980 500
c)-ből	-EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	187 703 381	185 000 000	200 000 000	206 000 000	211 974 000
a)	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
b)	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	187 703 381	185 000 000	200 000 000	206 000 000	211 974 000
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0
c)-ből	- EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen		33 152 309 022	38 833 888 024	35 463 413 382	36 527 315 783	37 586 607 941
8.	Finanszírozási bevételek	14 118 437 939	8 293 610 118	11 000 000 000	11 330 000 000	11 658 570 000
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
c)	Betét megszüntetése	0	0	0	0	0
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	14 118 437 939	8 293 610 118	11 000 000 000	11 330 000 000	11 658 570 000
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0
g)	Irányítószeri támogatás bevétele (kerület összesenből duplázódás miatt-konszolidálás)	0	0	0	0	0
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen		47 270 746 961	47 127 498 142	46 463 413 382	47 857 315 783	49 245 177 941

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat összesen	2027. évi előirányzat összesen	2028. évi előirányzat összesen	2029. évi előirányzat összesen
1.	Működési költségvetési kiadásai	38 626 369 276	40 020 909 312	41 388 413 382	42 630 065 783	43 866 337 691
a)	Személyi juttatások	13 152 669 877	13 574 074 764	14 372 277 496	14 803 445 821	15 232 745 750
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 841 841 709	1 824 469 457	2 012 630 165	2 073 009 070	2 133 126 333
c)	Dologi kiadások	12 947 887 003	12 639 215 392	14 088 505 721	14 511 160 893	14 931 984 559
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	437 845 200	467 152 000	440 000 000	453 200 000	466 342 800
e)	Egyéb működési célú kiadások	10 246 125 487	11 515 997 699	10 475 000 000	10 789 250 000	11 102 138 250
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	100 000 000	0	0	0	0
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	2 719 756 238	3 097 830 335	3 300 000 000	3 399 000 000	3 497 571 000
	- Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0	0	0
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0

1. MME

	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	333 277 398	274 578 824	350 000 000	360 500 000	370 954 500
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	119 338 501	0	0	0	0
	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0
	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 033 384 480	5 301 759 137	6 125 000 000	6 308 750 000	6 491 703 750
	- Tartalékok	940 368 870	2 841 829 403	700 000 000	721 000 000	741 909 000
	Tartalékokból: - Általános tartalék	360 000 000	408 675 002	300 000 000	309 000 000	317 961 000
	- Céltartalék	580 368 870	2 433 154 401	400 000 000	412 000 000	423 948 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	6 441 724 301	7 106 588 830	4 925 000 000	5 072 750 000	5 219 859 750
a)	Beruházások	1 848 540 230	1 276 573 988	2 000 000 000	2 060 000 000	2 119 740 000
	a)-ből - Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
b)	Felújítások	3 395 973 946	4 908 155 436	2 000 000 000	2 060 000 000	2 119 740 000
	b)-ből - Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 197 210 125	921 859 406	925 000 000	952 750 000	980 379 750
	c)-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	254 026 207	145 000 000	125 000 000	128 750 000	132 483 750
	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	943 183 918	776 859 406	800 000 000	824 000 000	847 896 000
	Költségvetési kiadások összesen	45 068 093 577	47 127 498 142	46 313 413 382	47 702 815 783	49 086 197 441
3.	Finanszírozási kiadások	2 202 653 384	0	150 000 000	154 500 000	158 980 500
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
b)	Értékpapírok vásárlása	2 055 626 400	0	0	0	0
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	147 026 984	0	150 000 000	154 500 000	158 980 500
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	0	0	0
e)	Irányítószervi támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihagyva duplázódás miatt-konzolidálás)	0	0	0	0	0
	Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen	47 270 746 961	47 127 498 142	46 463 413 382	47 857 315 783	49 245 177 941

Handwritten signature

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségvállalási keretei

Sorszám	Feladat megnevezése	A szerződés/megállapodás időtartama	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	Összesen
I.	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat		6 257 645 459	2 114 857 593	675 152 235	494 097 560	9 541 752 847
1.	A Fővárosi Önkormányzat Központi Stomatológiai Intézet felöltő és ifjúsági fogorvosi ellátásra kötött megbízási szerződés	2009-2011 KT 174/2010.(V.19.) 2021.01.01-2027.09.30	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	72 000 000
2.	Józsefvárosi Kártya	2011 - - határozatlan KT 430/2013.(XII.04.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	20 000 000
3.	Közalkalmazottak foglalkoztatásának ellátása megbízási szerződés Józsefvárosi Szent Kozma Egyetemesgőgyi Központ	2015.06.01-határozatlan KT 39/2015.(II.19.)	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	16 000 000
4.	A házi orvosi rendelői karbantartása és rezsiköltség térítése	2017-2026 KT 150/2016. (VI.02.)	83 000 000	85 000 000			168 000 000
5.	Díjbeszedő Holding - Egyéb szolgáltatásra fizetett	2025.01.01-határozatlan	1 390 000	1 390 000	1 390 000	1 390 000	5 560 000
6.	Továbbszámlázott Kftg - Védőnői szolgáltatás E.ON Energiamegoldások Kft.	2025.01.01-határozatlan	2 063 189	2 063 189	2 063 189	2 063 189	8 252 756
7.	Továbbszámlázott Kftg - Védőnői szolgáltatás BKM	2025.01.01-határozatlan	426 989	426 989	426 989	426 989	1 707 956
8.	Továbbszámlázott Kftg - Védőnői szolgáltatás MVM	2025.01.01-határozatlan	1 112 833	1 112 833	1 112 833	1 112 833	4 451 332
9.	Továbbszámlázott Kftg - Védőnői szolgáltatás Díjbeszedő Holding	2025.01.01-határozatlan	127 000	127 000	127 000	127 000	508 000
10.	Józsefvárosban adományozható kintlételek	2016 - határozatlan	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	24 000 000
11.	Életementi Pont JOK Zrt által történő üzemeltetése	2016 - határozatlan KT 219/2016.(XI.10.)	22 159 500	22 159 500	22 159 500	22 159 500	88 638 000
12.	Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat	2022-2028 KT 170/2025. (VI.26.)	41 275 000	20 450 000	4 950 000	11 650 000	78 325 000
13.	Hungária körút 30/A. szám alatti orvosi rendelő helyiség bérleti szerződés	2020-2035 KT 303/2020.(VI.16.)	17 867 528	17 867 528	17 867 528	17 867 528	71 470 112
14.	Hungária Greens Kft. Bérleti díj	2025.04.01 - 2030.12.31	10 555 128	10 555 128	10 555 128	10 555 128	42 220 512
15.	Országgyűlés fenntartása (Vajda Péter u.) a 2020. évtől határozatlan időre	Határozatlan/2019 KT 74/2019. (IV.30.)	50 000	50 000	50 000	50 000	200 000
16.	A filmforgatás céljából történő közterület-használatból befolyó bevételek terhére az érintett társaságoknak kompenzációs fedezet	2020 - határozatlan KT 278/2020.(VI.25.)	1 228 000	1 228 000	1 228 000	1 228 000	4 912 000
17.	Budapest Józsefvárosi Önkormányzatának költségvetésébe pénzügyi fedezet biztosítása az „önkormányzati épületek, bérházak karbantartási és gyorsforgalmi feladatainak ellátása” tárgyú közbeszerzési eljárás kiírásához	2025-2027 KT 268/2024.(X.31.)	698 500 000	698 500 000			1 397 000 000
18.	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzatának „Könyvvizsgálói feladatok ellátása” tárgyú, 2024. június 1-től 2024. május 31-ig, majd 2024. június 1-től 2026. május 31-ig terjedő határozott idejű időszakokra megbízásra fedezetet biztosítása.	2024.06.01-2026.05.31. KT 68/2024. (III. 21.)	2 667 000				2 667 000
19.	Résztveleti költségvetés feladataira biztosított fedezet (2024. évtől gyermekresztveleti költségvetés is).	2025-2026 KT 315/2024. (XI. 21.)	200 000 000				200 000 000
20.	BKK Zrt - Rászoruló józsefvárosi fiatalok közösségi közlekedési bérlet támogatása	2023.04.01-2026.03.01 KT 301/2024. (XI.21.)	10 000 000				10 000 000
21.	Bp. Külső Józsefvárosi Református Egyház - Az elhunytak hamvainak temetési helyre történő elhelyezése	2023.10.01-2026.09.30 KT 76/2023. (IV.27.)	4 730 750				4 730 750
22.	2027-2028. évre a Józsefvárosi Lakásügynökség működéséhez pu-i fedezet biztosítása	2025-2028 KT 309/2024. (XI.21.)	47 415 000	32 839 000	7 073 000		87 327 000
23.	Az út és járda karbantartási feladatokhoz kapcsolódóan a 2026-2027. évi költségvetéséről pénzügyi fedezet biztosításáról	2026-2027 KT 123/2025. (V.29.)	222 250 000	222 250 000			444 500 000
24.	Káptalanfűfűre gyermek- és utánpótlástábor kialakításával kapcsolatban felmerült tulajdonosi döntések meghozatala.	2024-2026 KT 370/2023. (XI. 23.)	949 408 280				949 408 280
25.	Egaleo Önkormányzatának az Európai Bizottság által meghirdetett European Urban Initiative - Innovative Actions (Európai Városfejlesztési Kezdeményezés - Innovatív Tevékenységek) pályázaton nyertes projektjéhez történő csatlakozáshoz szükséges önrő biztosítása. (Rock the Block)	2025-2026 KT 415/2023. (XII.14.)	5 700 000				5 700 000
26.	Fővárosi Szolidaritási alap 2023* - LakóTér pályázat - szükséges önrő biztosítása.	2025-2026 KT 163/2025. (VI.26.)	3 042 844				3 042 844
27.	Fővárosi Szolidaritási alap 2023* - „Dankó utca 31. szám alatti ingatlan átalakítása a Gyermekek Átmeneti Otthona számára” pályázat - önrő biztosítása	2025-2026 KT 45/2024. (II.22.) 200/2024.(VII.04.) módosította a 45/2024.(II.22.) határozat 2.pontját 45/	152 000 000				152 000 000
28.	„Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzata tulajdonában álló zöldségletelek, fák és fasorok ápolási, fenntartási munkái” tárgyú közbeszerzési eljárás kiírásához az Önkormányzat 2024-2026. évi költségvetésében történő fedezet biztosítása.	2024-2026 KT 289/2023. (X. 19.)	889 000 000				889 000 000
29.	Józsefvárosi Önkormányzata és intézményei vagyon- és felelősségbiztosítási szerződés kiadásai fedezete	2026-2029 125/2025.(V.29.)	54 000 000	60 000 000	60 000 000		174 000 000
30.	Önkormányzati bérházak felújításának 2025-2027. évi költségvetést érintő pénzügyi fedezete	2025.07.04-2027. 03.31 KT 24/2025. (II.27.)	1 905 000 000	317 500 000			2 222 500 000
31.	Földgáz beszerzéssel kapcsolatos fedezet biztosítása	2025-2026 KT 126/2025. (V.29.)	63 500 000				63 500 000
32.	Globomax Zrt - Önkormányzati TV médiaszolgáltatási kiadásainak 2025-2028. évekre történő fedezete	2025-2028 KT 180/2024. (VII.04.)	4 343 400	4 343 400	4 343 400		13 030 200
33.	Szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 35/2023 (X. 19.) rendelet 24. §-a alapján biztosított gyermekgondozáshoz igényelhető, az újszülöttek természetbeni támogatására előzetes kötelezettséget vállal az Önkormányzat 2025-2027. évi költségvetésében mindösszesen	2025-2027 KT 300/2024. (XI. 21.)	14 000 000	14 000 000			28 000 000
34.	Parkolási feltételrendszer	2025 - határozatlan	203 880 065	203 880 065	203 880 065	203 880 065	815 520 260
35.	A józsefvárosi vállalkozások támogatásáról szóló döntés meghozataláról	2025-2029 KT 316/2024.(XI.21.)	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	200 000 000
36.	Budapesti Zöld Panelprogramhoz való csatlakozáshoz szükséges fedezet biztosításáról	2026 KT 90/2025. (IV.24.)	50 000 000				50 000 000
37.	Az „Európai Bizottság” Polgárok, egyenlőség, jogok és értékek című programjának CERV-2025-CHILD pályázattal kapcsolatos döntések meghozataláról	2026 KT 102/2025. (IV.27.)	12 298 000				12 298 000
38.	a 2024. évi részvételi költségvetés Esély a gyermekeknek: a Kőbányai út 22-ben élőknek programok szervezése elnevezésű ötlet pénzügyi fedezetének biztosításáról	2025-2026 KT 42/2025. (II.27.)	5 666 667				5 666 667
39.	Lomtalanítási és közhatali tevékenység ellátásához szükséges előzetes kötelezettségvállalás és a 2026-2028. évi költségvetéseket érintő pénzügyi fedezet biztosítása	2026-2028 KT 124/2025. (V.29.)	101 600 000	101 600 000	101 600 000		304 800 000
40.	Globomax Zrt - MikroVoks szavazó- és konferenciarendszer korszerűsítéséhez kapcsolódó előzetes kötelezettségvállalásról és a 2025-2028. évi költségvetéseket érintő pénzügyi fedezet biztosításáról	2025-2028 KT 129/2025. (V.29.)	6 251 021	6 251 021	3 125 511		15 627 553
41.	Az Európai Bizottság által meghirdetett „CERV-2025-TOWN-TT Testvérvárosi program” tárgyú pályázati felhíváson való induláshoz szükséges döntések meghozataláról	2026 KT 171/2025. (VI. 26.)	7 000 000				7 000 000
42.	Közművelődési megállapodás és támogatási szerződés megkötéséről a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtárral, valamint a szükséges pénzügyi fedezet biztosításáról	2025- határozatlan KT 151/2025.(V.29.)	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	5 000 000
43.	A bérházkarbantartási tevékenység ellátásához kapcsolódó előzetes kötelezettségvállalásról és a 2026. évi költségvetést érintő pénzügyi fedezet biztosításáról	2026 - KT 189/2025.(IX.25.)	127 000 000				127 000 000
44.	Setét Jenő munkásságára reflektáló közéleti műalkotás pályázat	2026 - KT 214/2025.(X.30.)	1 456 206				1 456 206
45.	Megbízási díj	2025.08.01- határozatlan	1 439 227	1 439 227	1 439 227	1 439 227	5 756 908
46.	Megbízási díj	2021.01.01- határozatlan	10 213 848	10 213 848	10 213 848	10 213 848	40 855 392
47.	Megbízási díj	2021.03.01- határozatlan	8 229 600	8 229 600	8 229 600	8 229 600	32 918 400
48.	MVM - Gázszámlai díj	2025.01.01 - határozatlan	14 276 926	14 276 926	14 276 926	14 276 926	57 107 704
49.	Video Data Kft. Karbantartás - tífingyelő kamera	2025.11.01 - 2028.12.31	34 838 306	34 838 306	5 806 382	0	75 482 994
50.	Ügyvédi kiadások, jogi képviselők	2025.11.05-határozatlan	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	7 200 000
51.	Ügyvédi kiadások, jogi képviselők	2025.11.05-határozatlan	2 133 600	2 133 600	2 133 600	2 133 600	8 534 400
52.	Ügyvédi kiadások, jogi képviselők	2021.03.01-határozatlan	7 200 000	7 200 000	7 200 000	7 200 000	28 800 000
53.	Magyar Köztársaság Zrt. Villamosenergia szolgáltatási díj	2025.04.30 - határozatlan	255 500	255 500	255 500	255 500	1 022 000
54.	E.ON Energiamegoldások Kft Villamosenergia szolgáltatási díj	2025.01.01 - határozatlan	18 930 580	18 930 580	18 930 580	18 930 580	75 722 320
55.	BKM - Táv hő - melegvíz szolgáltatás	2025.01.01-határozatlan	1 266 020	1 266 020	1 266 020	1 266 020	5 064 080
56.	Fővárosi Vízművek - Víz- és csatornahasználati díj	2025.01.01-határozatlan	447 980	447 980	447 980	447 980	1 791 920
57.	Járókelő Közhatalnő Egyesület	2025.01.01 - határozatlan	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	12 000 000
58.	Bírósgál által megítélt járadék	2022.05.01 - határozatlan	720 000	720 000	720 000	720 000	2 880 000
59.	Választott tisztségviselők, juttatásai és járuléai	2022.05.01 - határozatlan	67 251 800	67 251 800	67 251 800	67 251 800	269 007 200

Handwritten signature

60.	Fotós- és videós szolgáltatás	2023.04.11 - 2026.12.31	8 757 111				8 757 111
61.	Magyar Posta - Kamera helyek bérleti díja	2024.01.01 - határozatlan	172 247	172 247	172 247	172 247	688 986
62.	Fort-Bau Kft - Dankó utca üres Óvoda átalakítása	2025.03.31-2026.12.31	35 660 008				35 660 008
63.	Video-Data Kft - Tervezői kamerák karbantartása	2025.11.11 - 2028.12.31	34 838 306	34 838 306	5 806 382		75 482 994
II. Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal			3 998 170 416	3 995 004 387	4 010 951 533	3 837 665 733	15 841 792 073
1.	A városi tisztviselők korlátlan pójárműhasználat a tisztség ellátásával összefüggésben, havonta 80 000 Ft/igényelők önkormányzatra	2014 - határozatlan KT 236/2014.(XII.04.)	3 840 000	3 840 000	3 840 000	3 840 000	15 360 000
2.	A közterület-felületi feladatok ellátását, végzését támogató ügyviteli és nyilvántartó rendszerek biztonságos üzemeltetésének elősegítése, karbantartása, hibaelhárítási szolgáltatások nyújtása tárgyában a közbeszerzési eljárás kiírásához a Polgármesteri Hivatal költségvetésében - Sessionbase szoftverfejlesztő és Tanácsadó Kft	2025.08.16-2026. 12.31 KT 128/2025. (V.29.)	20 002 500	18 097 500	38 100 000		76 200 000
3.	Emelt szintű mérnök informatikai szolgáltatási szerződéshez szükséges pénzügyi fedezet	2024.09.01-2026.08.31 KT 67/2024.(III.21.)	2 844 800				2 844 800
4.	Minőségirányítási tevékenység 2025-2027 évi költségvetést érintő előzetes kötelezettségvállalás pénzügyi fedezete.	2024.08.01-2027.12.31 KT 305/2024. (XI.21.)	381 000	508 000			889 000
5.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	2025.10.01-határozatlan	7 380 000	7 380 000	7 380 000	7 380 000	29 520 000
6.	Globomax Zrt - Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2025.01.01 - 2028.12.31	1 073 800	1 073 800	1 073 800	0	3 221 400
7.	LOGOSZ IT - Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2025.11.01 - 2026.10.31	526 271	0	0	0	526 271
8.	Yettel Magyarország - Egyéb telekommunikációs szolgáltatás díja	2025.10.01 - 2027.09.30	8 128 000	6 096 000	0	0	14 224 000
9.	Yettel Magyarország - Internet szolgáltatás díja	2025.10.01 - 2027.09.30	1 680 000	1 260 000	0	0	2 940 000
10.	Megbízási díj	2025.05.12 -határozatlan	2 398 646	2 398 646	2 398 646	2 398 646	9 594 584
11.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2025.01.01 -határozatlan	3 094 918 830	3 094 918 830	3 094 918 830	3 094 918 830	12 379 675 320
12.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2025.01.01 - határozatlan	556 615 425	556 615 425	556 615 425	556 615 425	2 236 461 700
13.	Megbízási díj	2025.01.01 - határozatlan	8 400 000	8 400 000	8 400 000	8 400 000	33 600 000
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2025.01.01 - határozatlan	982 800	982 800	982 800	982 800	3 931 200
15.	Opennetworks Kft - Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2025.01.01 - határozatlan	1 274 173	1 274 173	1 274 173	1 274 173	5 096 692
16.	Magyar Posta - Postaköltség	2025.01.01 - határozatlan	46 361 304	46 361 304	46 361 304	46 361 304	185 445 216
17.	Fővárosi Vízművek - Viz- és csatorna szolgáltatás díja	2025.01.01 -határozatlan	2 794 000	2 794 000	2 794 000	2 794 000	11 176 000
18.	Magyar Telekom NYrt - Egyéb kommunikációs szolgáltatás díja	2025.01.01 - határozatlan	12 968 477	12 968 477	12 968 477	12 968 477	51 873 908
19.	Tanulmány szerződés	2024.09.01 - 2028.01.31	571 428	571 428	0	0	1 142 856
20.	Tanulmány szerződés	2024.09.01 - 2027.07.31	992 480	992 480	0	0	1 984 960
21.	Tanulmány szerződés	2024.09.01 - 2028.01.31	977 444	977 444	0	0	1 954 888
22.	MOL - Hajtó és kenőanyag kfg.	2024.07.31 - 2026.01.31	704 298	0	0	0	704 298
23.	MOL - Hajtó és kenőanyag kfg.	2024.07.31 - 2026.01.31	251 535	0	0	0	251 535
24.	Multimex Kft - Ügyfélszolgálati ügyfélhívó rendszerhez kapcsolódó informatikai szolgáltatás	2024.01.01 - határozatlan	640 080	640 080	640 080	640 080	2 560 320
25.	Qualisoft Kft - Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2023.12.12 - határozatlan	1 428 369	1 428 369	1 428 369	1 428 369	5 713 476
26.	Tanulmány szerződés	2023.08.10 - 2027.01.31	451 125	0	0	0	451 125
27.	E.ON - Villamosenergia	2025.01.01 - határozatlan	43 390 431	43 390 431	43 390 431	43 390 431	173 561 724
28.	MVM - Gázhasználat	2025.01.01 - határozatlan	54 273 200	54 273 200	54 273 200	54 273 200	217 092 800
29.	"Egységes integrált parkolási rendszer" működtetéséhez előzetes kötelezettségvállalás formájában	2025-2028 KT 308/2024. (XI. 21.)	121 920 000	127 762 000	134 112 000		383 794 000
III. Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ			1 254 131 036	1 069 699 257	790 159 539	231 359 539	3 345 349 372
1.	A köznevelési feladatok ellátásához kapcsolódó 2024-2026. évi költségvetéseket érintő pénzügyi fedezet biztosításáról	2024-2026. KT 200/2023.(VII.13.)	317 500 000				317 500 000
2.	A köznevelési szolgáltatás ellátásához kapcsolódó előzetes kötelezettségvállalásról Rovarirtás	2026-2028. KT 127/2025.(V.29.)	698 500 000	838 200 000	558 800 000		2 095 500 000
3.		2018.03.18 -határozatlan	6 985 787	6 985 787	6 985 787	6 985 787	27 943 150
4.	Gépjárművek KGFB, CASCO,	2016 - határozatlan	1 178 070	1 178 070	1 178 070	1 178 070	4 712 280
5.	Közüemi díjak: Iskolák	2019.11.01 - határozatlan	20 288 080	20 288 080	20 288 080	20 288 080	81 152 320
6.	CSGYK Ügyfelei részére biztosított jogi tanácsadás	2024.12.18 - határozatlan	3 810 000	3 810 000	3 810 000	3 810 000	15 240 000
7.	Áram Díj (28 helyen)	2024- változó évente kerül újrakötésre	51 051 653	51 051 653	51 051 653	51 051 653	204 206 612
8.	Belső ellenőrzési feladatok	2021.10.15 - határozatlan	6 858 000	6 858 000	6 858 000	6 858 000	27 432 000
9.	Webloldal létrehozása, majd üzemeltetése	2021.09.13 - határozatlan	917 043	917 043	917 043	917 043	3 668 171
10.	Bérelt irodatechnikai gépek díja	2021.11.30 - határozatlan	1 569 720	1 569 720	1 569 720	1 569 720	6 278 880
11.	Karbantartás irodatechnikai gépekre - árvaltozás 2024.03.01 -tól -	2021.11.30 - határozatlan	4 619 752	4 619 752	4 619 752	4 619 752	18 479 008
12.	Csatornázási díj (28 helyen)	2024- változó évente kerülnek újrakötésre	20 148 686	20 148 686	20 148 686	20 148 686	80 594 744
13.	Víz díj (28 helyen)	2024- változó évente kerülnek újrakötésre	12 540 148	12 540 148	12 540 148	12 540 148	50 160 592
14.	Fűtésrendszerek javítása és készenlet	2025.02.01 - 2026.01.31	1 202 097				1 202 097
15.	Postai szolgáltatás, postafűk.	2016.07.05 -határozatlan	4 685 033	4 685 033	4 685 033	4 685 033	18 740 130
16.	Felvonók, mozgólépcsők műszaki biztonságtechnikai felülvizsgálata és karbantartási díja	2019.01.01 -határozatlan	220 807	220 807	220 807	220 807	883 229
17.	Elektronikus aláról csomag	2024.04.04 - határozatlan	57 150	57 150	57 150	57 150	228 600
18.	Ops modulok,	2024.08.27- 2027.07.14	223 548	139 717			363 265
19.	Szemétszállítási díj Népszínház u. 22.	2016.01.01 - határozatlan	40 640	129 920	129 920	129 920	430 400
20.	Szemétszállítási díj Lételeklakások	2016.01.01 - határozatlan	2 481 908	2 481 909	2 481 908	2 481 908	9 927 633
21.	Szemétszállítás-Hulladékiszállítás igénybevétele JSZSZGYK 2023.07.01.-07.31.- időszakról	2023.05.10 - határozatlan	6 211 033	6 211 033	6 211 033	6 211 033	24 844 131
22.	MOL Üzemanyagkártya MUG763.PBD612.PBD594.PBD621.NBY100.AEJQ576	2022.09.22 - határozatlan	5 016 500	5 016 500	5 016 500	5 016 500	20 066 000
23.	Gáz díj (18 helyen)	2024- változó évente kerülnek újrakötésre	67 829 015	67 829 015	67 829 015	67 829 015	271 316 060
24.	Tagdíj Nappali Ellátás	2022.04.04 -határozatlan	39 300	39 300	39 300	39 300	157 200
25.	Munkavédelmi feladatok 2025-	2025.02.01 - 2026.01.31	5 435 133				5 435 133
26.	Internet , telefon , TV szolgáltatás díja	2016.01.01 - határozatlan	14 721 934	14 721 934	14 721 934	14 721 934	58 887 736
IV. Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék			152 341 716	78 943 794	74 553 206	73 773 206	379 611 923
1.	Karantartás - Gyermekkert, Játékvár, Tücsök-lak - liftek karbantartása	2021.04.06.- határozatlan	2 286 000	2 286 000	2 286 000	2 286 000	9 144 000
2.	Karantartás - Gyermekkert, Játékvár Bölcsőde, Tücsök-lak Bölcsőde - liftek ellenőrzése - ÉMI-TÜV SÜD Kft.	2005.01.01.-határozatlan	508 000	508 000	508 000	508 000	2 032 000
3.	Karantartás - Fecsegő-tipegők - tűzjelző karbantartása - Multitron Kft.	2012.11.29.- határozatlan	149 860	149 860	149 860	149 860	599 440
4.	Karantartás - Tücsök-lak Bölcsőde - légeztető rendszer karbantartása - - Hőáramkör Kft.	2023.10.01.- határozatlan	838 073	838 073	838 073	838 073	3 352 292
5.	Karantartás - Tücsök-lak Bölcsőde - tűzvédelmi rendszer - tűzjelző rendszer karbantartása - E.kvalitás 2002 Kft.	2012.04.12.- határozatlan	304 482	304 482	304 482	304 482	1 217 928
6.	Karantartás - Tücsök-lak Bölcsőde - tűzvédelmi rendszer - hő- és fűstelevezető rendszer karbantartása - SUN Tűzvédelmi Kft.	2015.03.01.- határozatlan	243 840	243 840	243 840	243 840	973 360
7.	Karantartás - Tücsök-lak Bölcsőde - tűzvédelmi rendszer - távfelügyelet - Multi Alarm Zrt.	2012.04.25.- határozatlan	371 672	371 672	371 672	371 672	1 486 688
8.	Karantartás - KSZE, BKGy, Játékvár, Gyermekkert, Tücsök-lak, Katica - fűtési rendszer üzemeltetése -Hőáramkör Kft.	évente kerül újrakötésre 01.31-12.31.	1 281 380				1 281 380
9.	Karantartás - KSZE, BKGy, Játékvár, Gyermekkert, Tücsök-lak, Katica - fűtési rendszer karbantartása - Hőáramkör Kft.	évente kerül újrakötésre 01.31-12.31.	6 450 604				6 450 604
10.	Karantartás - Gyermekkert - átemelő szivattyú karbantartása - Hydrotrade Kft.	2015.06.08.- határozatlan	152 400	152 400	152 400	152 400	609 600
11.	Karantartás - BKGy Mini-Manó, Babóca, Játékvár, Gyermekkert, Tücsök-lak, Katica öntözőrendszer karbantartás	2019.08.12.- határozatlan	666 750	666 750	666 750	666 750	2 667 000
12.	Karantartás - Minden telephely - riasztórendszer karbantartása	2023.05.17.- határozatlan	711 200	711 200	711 200	711 200	2 844 800
13.	Árubeszerzés - minden bölcsőde - tisztítószér - Higién Trade Kft. - KERETSZERZŐDÉS	évente kerül újrakötésre 01.31-12.31.	8 700 500				8 700 500
14.	Árubeszerzés - 6 Bölcsőnyha - élelmiszer - pékáru - Kemence Kft. - KERETSZERZŐDÉS	évente kerül újrakötésre 01.31-12.31.	5 217 745				5 217 745
15.	Árubeszerzés - 6 Bölcsőnyha - élelmiszer - zöldség és gyümölcs - Carlos Fruit 2000 Kft. - KERETSZERZŐDÉS	évente kerül újrakötésre 01.31-12.31.	12 953 948				12 953 948
16.	Árubeszerzés - 6 Bölcsőnyha - élelmiszer - hús és hentesáru - Chef Market Zrt. - KERETSZERZŐDÉS	évente kerül újrakötésre 01.31-12.31.	13 826 478				13 826 478
17.	Árubeszerzés - 6 Bölcsőnyha - élelmiszer - mirelit, tejtermék és egyéb - Metro Kft. - KERETSZERZŐDÉS	évente kerül újrakötésre 01.31-12.31.	16 523 924				16 523 924

Handwritten signature

18.	Szolgáltatás - minden telephely - rendszergazdai tevékenység és honlap karbantartás	2014.02.10. - határozatlan	1 524 000	1 524 000	1 524 000	1 524 000	6 095 000
19.	Szolgáltatás - KSZE nyomtató bérlet - Fotorex Irodatechnikai Kft.	2024.10.09 - határozatlan	600 000	600 000	600 000	600 000	2 400 000
20.	Szolgáltatás - Mini-Manó, Fecsegő-típusú, Katica nyomtató karbantartás - Fotorex Kft.	2011.06.01. - határozatlan	193 548	193 548	193 548	193 548	774 192
21.	Szolgáltatás - minden telephely - szupervízó - Blu Bt.	2023. október 2. - évente kerül újrakötésre	1 890 000				1 890 000
22.	Szolgáltatás - biztosítás DUÁL	2025.07.01-2026.07.01 - évente kerül újrakötésre	130 000				130 000
23.	Szolgáltatás - biztosítás - tanulói (NEM DUÁL)	2025.02.01 - 2026.01.31. - évente kerül újrakötésre	16 030				16 030
24.	Szolgáltatás - biztosítás - gépjármű MLW-399 KGFB	2025.09.18-2026.09.17 - évente kerül újrakötésre	284 400				284 400
25.	Szolgáltatás - biztosítás - gépjármű AEFX-937 KGFB + Casco	2025.11.10-2026.11.09. - évente kerül újrakötésre	417 000				417 000
26.	Szolgáltatás - biztosítás - gépjármű LGK-548 KGFB	2025.02.26. - 2026.02.25. - évente kerül újrakötésre	107 704				107 704
27.	Szolgáltatás - élelmiszerhulladék elszállítása - Biotrans Kft.	2012.11.01. - határozatlan	1 197 023	1 197 023	1 197 023	1 197 023	4 788 093
28.	Szolgáltatás - kommunális hulladék elszállítása - MOHU-MOL (több jogelőd)	2010.09.07. - határozatlan	3 275 976	3 275 976	3 275 976	3 275 976	13 103 904
29.	Szolgáltatás - foglalkozás és DUÁL - Szent Kozma Egészségügyi Központ	2016.03.01 - határozatlan	350 000	350 000	350 000	350 000	1 400 000
30.	Szolgáltatás - minden bölcsőde - orvos	2023.01.01-2025.12.31. - évente kerül újrakötésre	2 222 000				2 222 000
31.	Szolgáltatás - minden telephely tűzoltókészülékek és tűzvédelmi eszközök felülvizsgálata, karbantartás - KERETSZERZŐDÉS	2017.01.01. - határozatlan	194 000	194 000			388 000
32.	Szolgáltatás - minden telephely - tűz, munka-balesetvédelmi képviselő	2020.11.26. - határozatlan	1 168 400	1 168 400			2 336 800
33.	Szolgáltatás - minden bölcsőde - ételmezési és számlázási program	2017.01.01. - határozatlan	3 028 188	3 028 188			6 056 376
34.	Szolgáltatás - minden telephely - Vezetékes telefon és internet - Magyar Telekom Nyrt.	Első szerződéskötés: 2014., a jelenlegi szerződések hátsójele 2025. júniusában járt le, jelenleg határozatlan	1 829 064	1 829 064	1 829 064	1 829 064	7 316 256
35.	Szolgáltatás - minden telephely - Flottás mobil előfizetés - Yettel Magyarország Zrt.	2023.10.01. - határozatlan	780 000	780 000	780 000		2 340 000
36.	Szolgáltatás - Játékvár - udvarbérlet - Horánszky uca 19. Társasház	01.31-12.31. - évente kerül újrakötésre	3 376 209				3 376 209
37.	Szolgáltatás - minden telephely - rovar és rágcsálótirtás negyedévente - Hardy és Fia Bt.	2020.12.16. határozatlan	945 332	945 332	945 332	945 332	3 781 328
38.	Szolgáltatás - DPO	2023.07.01. - határozatlan	914 400	914 400	914 400	914 400	3 657 600
39.	E.ON Energiamegoldások Kft.	2023.01.01 határozatlan	14 453 687	14 453 687	14 453 687	14 453 687	57 814 748
40.	Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	2023.01.01 határozatlan	2 748 782	2 748 782	2 748 782	2 748 782	10 995 128
41.	Fővárosi Vízművek Zrt.	2021.02.26 határozatlan	8 246 347	8 246 347	8 246 347	8 246 347	32 983 388
42.	MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.	2023.04.28 határozatlan	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	12 000 000
43.	NKM Földgázszolgáltató Zrt.	2007.02.13 határozatlan	21 079 018	21 079 018	21 079 018	21 079 018	84 316 072
44.	BKM Nonprofit Zrt.	2023.03.28 határozatlan	7 183 752	7 183 752	7 183 752	7 183 752	28 735 008
V. Józsefvárosi Örodák			270 465 486	270 320 510	269 164 114	268 472 737	1 078 422 847
1.	Egészségügyi kártevő irtás	2018.10.01 -határozatlan	789 432	789 432	789 432	789 432	3 157 728
2.	KGFB KHT-793	2023.12.20 -2026.01.17	151 280	6 303			157 583
3.	Távho szolgáltatás	2017.01.01 - határozatlan	24 998 680	24 998 680	24 998 680	24 998 680	99 994 720
4.	Nyomatékosítók	2021.01.21 - határozatlan	2 363 953	2 363 953	2 363 953	2 363 953	9 455 810
5.	GDPR adatvédelmi tisztviselői feladatok	2021.01.01 - határozatlan	1 589 314	1 589 314	1 589 314	1 589 314	6 357 254
6.	Számlátéchnikai és kommunikációs eszközállomány karbantartása és fejlesztése	2021.01.01 - határozatlan	9 303 405	9 303 405	9 303 405	9 303 405	37 213 621
7.	Áramdíj, villamosenergia szolgáltatás	2023.01.01 - határozatlan	24 999	24 999	24 999	24 999	99 995
8.	Víz-Csatarnadaj	2017.01.01 - határozatlan	35 524 440	35 524 440	35 524 440	35 524 440	142 097 760
9.	Öntözőrendszer folyamatos és ütemezett karbantartása	2020.08.01 - határozatlan	5 920 740	5 920 740	5 920 740	5 920 740	23 682 960
10.	Idégen nyelvi képzés	2022.03.31 - határozatlan	725 200	725 200	725 200	725 200	2 900 802
11.	Felvonó karbantartás	2018.01.31 -határozatlan	3 289 300	3 289 300	3 289 300	3 289 300	13 157 200
12.	Digitális csoportnapló	2021.01.01 - határozatlan	1 315 720	1 315 720	1 315 720	1 315 720	5 262 880
13.	Szemétszállítás	2023.05.10 - határozatlan	5 476 711	5 476 711	5 476 711	5 476 711	21 906 845
14.	Tűzjelzőrendszer karbantartás	2018.02.02 - határozatlan	1 973 580	1 973 580	1 973 580	1 973 580	7 894 320
15.	Elektronikus aláírás szolgáltatás	2025.04.25 -2028.05.01	19 812	19 812	8 255		47 879
16.	Időbélyegzés szolgáltatás	2025.04.25 - határozatlan	7 976	7 976	7 976	7 976	31 902
17.	Gázdíj	2017.01.01 - határozatlan	171 450 000	171 450 000	171 450 000	171 450 000	685 800 000
18.	Internet és telefon szolgáltatás	2025.04.16 -2027.04.15	1 821 658	1 821 658	683 122		4 326 437
19.	Munka és tűzvédelmi szakértés	2025.01.07 - határozatlan	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	4 800 000
20.	Telefon és internet szolg.	2024.08.07 - határozatlan	2 519 288	2 519 288	2 519 288	2 519 288	10 077 150
VI. Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ			335 137 540	238 082 097	231 715 038	229 048 038	1 033 982 712
1.	A-Z Irodacentrum Kft., Fémnyomológépek bérlete és karbantartása	2025.05.13.-2028.05.31.	6 400 800	6 400 800	2 667 000		15 468 600
2.	Magyar Telekom Nyrt., Vezetékes telefonszolgáltatás (HO)	2024.02.27. - határozatlan	108 204	108 204	108 204	108 204	432 816
3.	MOL Nyrt., Üzemanyagkártya	2024.02.03. - határozatlan	1 066 800	1 066 800	1 066 800	1 066 800	4 267 200
4.	E.ON Energiamegoldások Kft.gáz szolgáltatás	2025. október 1. - 2026. szeptember 30.	2 104 191	8 416 762	8 416 762	8 416 762	27 354 478
5.	Fővárosi Csatornázási Művek Zrt., Vízközmű szolgáltatás	2025.01.01 - határozatlan	3 660 775	3 660 775	3 660 775	3 660 775	14 643 100
6.	Fővárosi Vízművek Zrt., Ivóvíz szolgáltatás, Nagy fuvaros u. 14. raktárhelyiség	2025.04.16.- határozatlan	30 190	30 190	30 190	30 190	120 762
7.	E.ON Energiamegoldások Kft., Villamosenergia	2024.07.01 - határozatlan	117 348 000	117 348 000	117 348 000	117 348 000	469 392 000
8.	Dr. Tóth Vera Ügyvédi Iroda, Ügyvédi tevékenység	2024.12.05. -határozatlan	2 286 000	2 286 000	2 286 000	2 286 000	9 144 000
9.	MINERAL CENTER Kft., Vízadagoló bérlete + ballon	2025.09.03.- határozatlan	53 338	53 339	53 340	53 340	213 357
10.	Synlab Hungary Kft., Orvosi laboratóriumi szolgáltatás	2025.06.30-2027.03.31.	81 000 000	1 950 000	0	0	82 950 000
11.	Mikroháló Távközlési Kft., Kiberbiztonsági audit/Cortex Consult	2025.08.29-2026.06.30.	1 200 000	0	0	0	1 200 000
12.	Takarítás (23. sz. HO körzet)	2025.09.01 - határozatlan	540 000	540 000	540 000	540 000	2 160 000
13.	Béker-Soft International Kft., FONIX-Mamma-DIVAS-PACS páciens és képmenedzser programrendszer üzemeltetése	2025.07.30 - 2026.10.31	1 219 200	0	0	0	1 219 200
14.	Takarítás (12. sz. HO körzet)	2025.07.01 - határozatlan	840 000	840 000	840 000	840 000	3 360 000
15.	Linde Gáz Magyarország Zrt., orvosi palackok bérlete	2025.06.29 -2026.06.28.	230 000	0	0	0	230 000
16.	Syswind Kft., IT infrastruktúra fejlesztése és üzemeltetése	2025.05.01.-2026.05.01.	3 429 000	0	0	0	3 429 000
17.	Air-Elektro Tech Kft., Hő és füstelvezető rendszer karbantartása	2025.01.02. -határozatlan	3 175 000	3 175 000	3 175 000	3 175 000	12 700 000
18.	Linde Gáz Magyarország Zrt., orvosi palackok bérlete	2025.03.19.-2026.04.30.	1 212 850	0	0	0	1 212 850
19.	NETLOCK Kft., OV SSL tanúsítvány + SINGLE DOMAIN	2025.04.07.-2026.04.07.	99 060	0	0	0	99 060
20.	CSS-FM Kft., Takarítás (34. sz. HO körzet)	2025.02.01. - határozatlan	563 880	563 880	563 880	563 880	2 255 520
21.	Cortex Consult Bt., Információbiztonsági szolgáltatás kiépítési, üzemeltetése	2025.01.01. - határozatlan	7 112 000	3 048 000	3 048 001	3 048 002	
22.	DeriCom Informatikai Kft., NetDoki szoftverhasználat (12. sz. HO körzet)	2024.09.02. - határozatlan	456 000	456 000	456 000	456 000	1 824 000
23.	Takarítás (13. sz. HO körzet)	2024.06.01 - határozatlan	840 000	840 000	840 000	840 000	3 360 000
24.	Profix Computer Kft., MEDMAX szoftverhasználat (13. sz. HO körzet)	2024.06.01. - határozatlan	460 000	460 000	460 000	460 000	1 840 000
25.	Exopower Kft., erőáramú elosztó berendezések karbantartása	2024.03.19. -határozatlan	2 652 966	2 652 966	2 652 966	2 652 966	10 611 864
26.	Penner Audit Könyvvizsgáló Kft., Könyvvizsgálat	2024.03.01. - 2027.02.27.	4 099 560	683 260	0	0	4 782 820
27.	DMS One Zrt., Iktatóprogram	2024.03.01. - határozatlan	488 935	488 935	488 935	488 935	1 955 740
28.	Hajnal Gyógyszertár Bt., Gyógyszer	2013.01.01 - határozatlan	13 970 000	13 970 000	13 970 000	13 970 000	55 880 000
29.	SEPTOX Kft., Veszélyes hulladék elszállítása	2023.10.01. -határozatlan	2 199 999	2 199 999	2 199 999	2 199 999	8 799 998
30.	Tefter és Társa Bt., Járóbeteg szakellátás (reumatológus orvos)	2013.01.01. - határozatlan	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	72 000 000
31.	CompuTREND, EcoStat rendszer	2013.01.01 - határozatlan	4 025 796	4 025 796	4 025 796	4 025 796	16 103 184
32.	Közegészségügyi és járványügyi ellenőri tevékenység	2013.01.01. - határozatlan	960 000	960 000	960 000	960 000	3 840 000
33.	Allianz Hungaria Zrt., Szakmai felelősségbiztosítás	2023.01.01. - határozatlan	2 528 750	2 528 750	2 528 750	2 528 750	10 115 000
34.	Budapest 384. sz. Ügyvédi Iroda, Ügyvédi tevékenység	2013.01.01. - határozatlan	3 048 000	3 048 000	3 048 000	3 048 000	12 192 000
35.	Lindstörn Kft., Szennyvízvíz szennyek bérlete, tisztítása	2013.01.01. - határozatlan	416 124	416 124	416 124	416 124	1 664 496
36.	Heim Pál Kórház, Sterilizálás	2013.01.01. - határozatlan	762 000	762 000	762 000	762 000	3 048 000
37.	Magyar Posta Zrt., Postai küldeményforgalmi és egyéb szolgáltatások	2013.01.01. - határozatlan	1 136 000	1 136 000	1 136 000	1 136 000	4 544 000
38.	Realmodul Kft., Műszaki tanácsadás	2015.01.01. - határozatlan	4 080 000	4 080 000	4 080 000	4 080 000	16 320 000
39.	Eurofina Medserv Kft., Patológiai vizsgálat	2016.01.01. - határozatlan	1 256 000	1 256 000	1 256 000	1 256 000	5 024 000
40.	Iron Mountain Mo. Kft., Irattárolás	2016.01.01. - határozatlan	1 825 152	1 825 152	1 825 152	1 825 152	7 300 608
41.	Miskolc-lift Kft., Személyfelvonók üzemeltetése, karbantartása	2016.09.01. - határozatlan	1 947 672	1 947 672	1 947 672	1 947 672	7 790 688
42.	Penitolt Kft., Tűzjelző rendszer karbantartása	2016.12.15. -határozatlan	1 896 232	1 896 232	1 896 232	1 896 232	7 584 928
43.	HPH Digital Kft., visual Ixdoki szoftver	2016.12.21. -határozatlan	176 022	176 022	176 022	176 022	704 088
44.	Orgware Kereskedelmi és Szolgáltató Kft., DoBer szoftver karbantartása és szoftverkövetés	2017.01.01. - határozatlan	1 455 420	1 455 420	1 455 420	1 455 420	5 821 680
45.	DMS One Zrt (Net Team), Jogszámla, verziókövetés	2017.01.01. - határozatlan	296 008	296 008	296 008	296 008	1 184 032
46.	One Magyarország Zrt., Telefon szolgáltatás	2017.01.01. - határozatlan	2 286 000	2 286 000	2 286 000	2 286 000	9 144 000
47.	FelvonóTrade Kft., Személyfelvonók üzemeltetési vizsgálat	2017.04.01. - határozatlan	421 640	421 640	421 640	421 640	1 686 560
48.	CAD-Server Kft., Áramfelvezető aggregátor szervizelése	2017.07.01. - határozatlan	342 900	342 900	342 900	342 900	1 371 600

49.	Alfa Vienna Group Biztosító Zrt., Casco (NWX196)	2017.05.09.- határozatlan	263 688	263 688	263 688	263 688	1 054 752
50.	Béker-Soft International Kft., Szoftver üzemeltetés + MedControll II	2019.01.01.- határozatlan	22 271 592	22 271 592	22 271 592	22 271 592	89 086 368
51.	San Cafe Kft., Lavazza kapszula	2019.06.27.- határozatlan	142 646	142 646	142 646	142 646	570 586
52.	Községi Ügyvédi Iroda, Ügyvédi tevékenység	2020.01.01.- határozatlan	6 096 000	6 096 000	6 096 000	6 096 000	36 384 000
53.	Tűzbiztonság, Tűzoltókészülékek karbantartása	2020.01.02.- határozatlan	1 564 172	1 564 172	1 564 172	1 564 172	6 256 688
54.	LUXINFO Elektronikai Szolgáltató Kft., Betegirányító rendszer karbantartása	2020.07.23.- határozatlan	533 400	533 400	533 400	533 400	2 133 600
55.	One Magyarország Zrt., Béltel vonali internet	2020.12.09.- határozatlan	3 256 512	3 256 512	3 256 512	3 256 512	13 026 048
56.	Lakó Környezetvédelmi Szolgáltató Kft., Rovar és rágcsálókirtás	2021.04.01.- határozatlan	279 400	279 400	279 400	279 400	1 117 600
57.	Nemeth Zoltán, Adatvédelmi tisztségviselői feladatok	2021.11.01.- határozatlan	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	4 800 000
58.	ICONOMIX Kft., Teleradiológia	2021.11.01.- határozatlan	24 000 000	24 000 000	24 000 000	24 000 000	96 000 000
59.	TeamViewer Germany GmbH, Szoftverhasználat	2021.10.29.- határozatlan	954 481	954 481	954 481	954 481	3 817 924
60.	Hűszivattyú karbantartása	2022.04.28.- határozatlan	768 690	768 690	768 690	768 690	3 074 760
61.	Mohu Mol Hulladékgazdálkodási Zrt., Szemétszállítás	2022.07.01.- határozatlan	2 824 848	2 824 848	2 824 848	2 824 848	11 299 392
62.	Hőáram-kör Kft., Kazánházi berendezések üzemeltetése és karbantartása	2022.09.01.- határozatlan	1 341 120	1 341 120	1 341 120	1 341 120	5 364 480
63.	Air-Elektro Tech Kft., Légtechnika karbantartása	2022.08.22.- határozatlan	1 045 884	1 045 884	1 045 884	1 045 884	4 183 536
64.	Linde Gáz Magyarország Zrt., Palackozott gáz	2023.02.20.- 2026.02.20.	303 606	0	0	0	303 606
65.	Medimat Kft., Digitális RTG karbantartása	2023.01.01.- határozatlan	647 700	647 700	647 700	647 700	2 590 800
66.	Belső ellenőrzés	2023.03.01.- határozatlan	4 080 000	4 080 000	4 080 000	4 080 000	16 320 000
67.	Allianz Hungária, KGF (AEBT374)	2023.08.09.- határozatlan	263 160	263 160	263 160	263 160	1 052 640
68.	Allianz Hungária, Casco (AEBT374)	2023.08.09.- határozatlan	287 880	287 880	287 880	287 880	1 151 520
69.	Gép-és Energy Kft., Fan-coil karbantartás	2023.10.16.- határozatlan	1 619 250	1 619 250	1 619 250	1 619 250	6 477 000
70.	Yettel Magyarország Zrt., Egyedi üzleti előfizetés	2023.10.01.- határozatlan	2 895 600	2 895 600	2 895 600	2 895 600	11 582 400
71.	FORSETI e.c., Környezetvédelmi feladatok	2024.02.01.- 2026.01.31.	2 438 400	0	0	0	2 438 400
72.	FORSETI e.c., Munka és tűzvédelmi feladatok	2024.02.01.- 2026.01.31.	3 657 600	0	0	0	3 657 600
73.	DeriCom Informatikai Kft., Szoftverhasználat	2024.02.01.- határozatlan	456 000	456 000	456 000	456 000	1 824 000
74.	ProFix Computer Kft., MEDMAX szoftverhasználat (42. sz. HO körzet)	2024.02.02.- határozatlan	416 000	416 001	416 002	416 003	1 664 000
75.	HUGOREAL Kft., finanszírozási kontrolling	2023.10.01.- határozatlan	3 048 000	3 048 000	3 048 000	3 048 000	12 192 000

L. M. M. E.

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

		Előirányzat felhasználási terv														Várható felhasználás összesen
	Megnevezés	2026. évi terv. előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December		
1.	NYITÓ EGYENLEG		8 293 610 118	5 879 306 291	4 152 174 574	5 413 802 890	7 856 632 966	5 609 558 541	4 997 465 758	3 606 583 735	2 486 109 311	1 597 964 889	4 643 294 963	2 035 620 539		
2.	BEVÉTELEK															
3.	Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 609 559 464	917 071 191	708 535 594	2 607 132 333	708 535 594	708 535 594	708 535 594	708 535 594	708 535 594	708 535 594	708 535 594	708 535 594	708 535 594	10 609 559 464	
4.	Közhatalmi bevételek	17 026 300 000	250 000 000	450 000 000	2 121 091 000	5 086 604 500	450 000 000	300 000 000	350 000 000	450 000 000	2 082 000 000	5 086 604 500	200 000 000	200 000 000	17 026 300 000	
5.	Működési bevételek	7 636 116 710	636 343 059	636 343 059	636 343 059	636 343 059	636 343 059	636 343 059	636 343 059	636 343 059	636 343 059	636 343 059	636 343 059	636 343 061	7 636 116 710	
6.	Működési célra átvett pénzeszközök	121 960 000			4 100 000		35 400 000	49 100 000			33 360 000				121 960 000	
7.	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	185 000 000				45 000 000							50 000 000	90 000 000	185 000 000	
8.	Felhalmozási bevételek	3 254 951 850			63 000 000	58 000 000	61 000 000	978 000 000	62 000 000	61 000 000	63 000 000	1 200 000 000	62 000 000	646 951 850	3 254 951 850	
9.	Finanszírozási bevételek	0													0	
10.	Költségvetési maradvány	8 293 610 118													8 293 610 118	
11.	Bevételek összesen (2+...+10)	47 127 498 142	1 803 414 250	1 794 878 653	5 431 666 392	6 534 483 153	1 891 278 653	2 671 978 653	1 756 878 653	1 855 878 653	3 523 238 653	7 631 483 153	1 656 878 653	2 281 830 505	47 127 498 142	
12.	KIADÁSOK															
13.	Személyi juttatások + munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 398 544 221	1 283 212 018	1 283 212 020	1 283 212 017	1 283 212 018	1 283 212 019	1 283 212 020	1 283 212 017	1 283 212 018	1 283 212 016	1 283 212 020	1 283 212 018	1 283 212 020	15 398 544 221	
14.	Dologi kiadások	12 639 215 392	1 414 954 952	1 280 954 952	1 202 954 952	980 954 952	901 254 952	768 073 309	699 162 552	632 554 952	1 225 484 952	1 144 954 952	1 139 954 952	1 247 954 963	12 639 215 392	
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	467 152 000	44 615 000	43 600 000	44 685 000	39 500 000	36 400 000	34 500 000	25 600 000	24 300 000	34 900 000	39 500 000	49 700 000	49 852 000	467 152 000	
16.	Beruházások	1 276 573 988	452 000 000	74 000 000	80 000 000	80 000 000	85 000 000	71 000 000	68 000 000	55 000 000	80 000 000	75 000 000	70 000 000	86 573 988	1 276 573 988	
17.	Felújítások	4 908 155 436			500 000 000	625 000 000	490 550 000	130 000 000	100 000 000		800 000 000	900 000 000	700 000 000	662 605 436	4 908 155 436	
18.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	8 674 168 296	940 936 107	748 936 107	698 336 107	697 136 107	697 086 107	696 436 107	695 936 107	695 436 107	696 936 107	697 636 107	697 836 107	711 521 119	8 674 168 296	
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (tartalékok nélkül)	921 859 406	82 000 000	91 307 291	74 850 000	74 850 000	74 850 000	74 850 000	74 850 000	74 850 000	74 850 000	74 850 000	74 850 000	74 902 115	921 859 406	
20.	Tartalék felhasználása	2 841 829 403			286 000 000	311 000 000	570 000 000	226 000 000	201 000 000	211 000 000	216 000 000	371 000 000	249 000 000	200 829 403	2 841 829 403	
21.	Finanszírozási kiadások	0													0	
22.	Kiadások összesen (13+...+20)	47 127 498 142	4 217 718 077	3 522 010 370	4 170 038 076	4 091 653 077	4 138 353 078	3 284 071 436	3 147 760 676	2 976 353 077	4 411 383 075	4 586 153 079	4 264 553 077	4 317 451 044	47 127 498 142	
23.	ZÁRÓ EGYENLEG		5 879 306 291	4 152 174 574	5 413 802 890	7 856 632 966	5 609 558 541	4 997 465 758	3 606 583 735	2 486 109 311	1 597 964 889	4 643 294 963	2 035 620 539	0		

adatok Forrás

Budapest Főváros VIII.Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi ingatlan értékesítési terve

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Cím	Tervezett bevétel (bruttó)
1.	Lakásértékesítés részletfizetési tőketörlesztése		55 000 000
2.	Lakásértékesítés árveréssel		950 000 000
3.	Helyiségértékesítés bevétele		25 000 000
4.	Helyiségértékesítés részletfizetési tőketörlesztése		2 000 000
5.	Helyiségek értékesítése árveréssel		250 000 000
6.	Telek értékesítése	Dobozi u. 13.	376 920 000
7.	Telek értékesítése	Kálvária u. 9.	338 582 700
8.	Telek értékesítése	Lujza u. 32.	370 866 000
9.	Telek értékesítése	Dobozi u. 39.	274 803 150
10.	Épület értékesítése	Szentkirályi u. 16. II. emelet	241 680 000
11.	Épület értékesítése	Szentkirályi u. 15. I. emelt 4..	160 000 000
12.	Épület értékesítése	Víg u. 22. fsz. p. és Víg u. 22. I. emelet garázsok	100 000 000
13.	Épület értékesítése	Kisfüvaros u. 6.	110 100 000
Összesen			3 254 951 850



Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi várható parkolási bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban

Kiadások			
Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat
1.	Parkolójegy kiadó automaták bérleti díja (JGK felé továbbszámolva)	2 438 400	4 876 000
2.	Bankköltségek kiadásai (parkolás)	6 700 000	6 700 000
3.	Fővárosi Önkormányzatnak fizetendő díj alap - Parkolási feltételrendszer biztosítása	247 647 792	204 881 065
4.	JGK Közzolgáltatási szerződés - parkoláshoz kapcsolódó feladatok ellátása (PDA-k, parkoló automatákba akkumulátorok beszerzése, stb.)	6 400 000	6 350 000
5.	JGK közzolgáltatás díjazása - kötelező feladat	1 072 372 739	1 112 284 748
6.	JGK közzolgáltatás díjazása - önként vállalt feladat	14 447 520	13 939 520
7.	JGK közzolgáltatás díjazása - Fővárosi Önkormányzati hányadra eső kiadások	312 572 650	340 091 676
	Összesen	1 662 579 101	1 689 123 009

Bevételek			
Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat
1.	Parkolási díjbevételek kerület alap - Józsefváros	2 068 000 000	2 401 393 700
2.	Parkolási díjbevételek kerület alap - Főváros	400 000 000	508 606 300
3.	Parkolójegy kiadó automaták továbbszámolt bérleti díjából származó bevétel (JGK)	2 438 400	2 438 400
	Összesen	2 470 438 400	2 912 438 400

Egvenleg (bevételek-kiadás)	807 859 299	1 223 315 391
------------------------------------	--------------------	----------------------



Budapest Főváros VIII: Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi tervezett közhatalmi bevételei

adatok Ft-ban

Sorszám	Adó megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi előirányzat
1.	Telekadó	54 000 000	70 000 000
2.	Építményadó	4 000 000 000	4 400 000 000
3.	Iparüzési adó	10 173 209 000	10 360 000 000
4.	Kommunális adó	110 000 000	170 000 000
5.	Idegenforgalmi adó	850 000 000	1 300 000 000
6.	Adópotlék, adóbírság bevételei	48 037 632	35 800 000
7.	Egyéb közhatalmi bevételek	530 000 000	690 500 000
Összesen		15 765 246 632	17 026 300 000

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2025. évi részvételi költségvetésének megvalósításához 2026-ban biztosított céltartalék felosztása

adatok Ft-ban

Sorszám	Körzet	Megnevezés	2026. évi céltartalék
1.	I.	Gyalogosbarát József utca	30 000 000
2.	I.	Kis Salétrom utca fásítása és Salétrom utca kadálymentesítése	20 000 000
Az I. körzetben megszavazott ötletek költségére biztosított céltartalék összesen:			50 000 000
3.	II.	Népszínház utcai csomópontok fejlesztése	15 000 000
4.	II.	Eső- és napvédett buszmegálló a 99-es vonalra	12 000 000
5.	II.	Zebra a Pápa térre	10 000 000
6.	II.	Karácsony utcai közvilágítás	9 000 000
7.	II.	Mátyás téri játszótér fejlesztése	4 000 000
A II. körzetben megszavazott ötletek költségére biztosított céltartalék összesen:			50 000 000
8.	III.	Több kukát, kevesebb szemetet!	5 000 000
9.	III.	Támogatás a szexmunkából való kilépéshez!	5 000 000
10.	III.	Leonardo köz csinosítása	8 000 000
11.	III.	Biztonságos átkelés a Százados úti óvoda és bölcsőde között	15 000 000
12.	III.	Buszmegálló a Vajda Péter utcába	12 000 000
13.	III.	Sportos körzet - Golgota téri focipálya fejlesztése és vasárnapi edzőnapok szervezése	5 000 000
A III. körzetben megszavazott ötletek költségére biztosított céltartalék összesen:			50 000 000
14.	Teljes kerület	Miyawaki erdőt Józsefvárosban!	8 000 000
15.	Teljes kerület	Élelmiszermentő és adományozó pontok létrehozása	6 000 000
16.	Teljes kerület	Fényozás	12 000 000
17.	Teljes kerület	Vannak napok - folytassuk a küzdelmet a menstruációs szegénység ellen	5 000 000
18.	Teljes kerület	Parkolóhelyek telfestése kerületszerte	15 000 000
19.	Teljes kerület	Tanulás mindenkinek	4 000 000
A teljes kerület kategóriában megszavazott ötletek költségére biztosított céltartalék összesen:			50 000 000
A 2025. évi részvételi költségvetésben megszavazott ötletek költségére biztosított céltartalék összesen:			200 000 000

l. m. m. e.