

03/8-2/2026



Előterjesztés

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
Képviselő-testülete számára

4

Előterjesztő: Pikó András polgármester, Sátyl Balázs alpolgármester

A képviselő-testületi ülés időpontja: 2026. február 26.

.....sz. napirend

Tárgy: Javaslát a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet I. módosítására

A napirendet **nyilvános** ülésen kell tárgyalni, a határozat elfogadásához és rendelet megalkotásához **minősített** többség szükséges.

ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: KÖLTSÉGVETÉSI ÉS PÉNZÜGYI ÜGYOSZTÁLY

KÉSZÍTETTE: LÉVAI TAMÁS ÜGYOSZTÁLYVEZETŐ, GAZDASÁGI VEZETŐ

PÉNZÜGYI FEDEZET IGAZOLÁSA: TÖBBLET PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL

JOGI KONTROLL:

BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:

Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal

Érkezett:	Szám:	
2026 FEBR 18	02/57-5/2026	
Melléklet:	Ügyintéző:	Előzmény:
	dr. B.T.	EA

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, a döntés tartalmának részletes ismertetése

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-ában foglaltaknak megfelelően a Képviselő-testület elé terjesztjük a 2026. évi költségvetéséről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) I. módosítását.

ÉRKEZETT

2026 FEBR 18. 15:00

K

L. M. E. 1

Az Áht. 34. §-a alapján:

„34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét a 23. § (5) bekezdésében meghatározottakra is figyelemmel. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület a fenti jogszabályi előírásnak eleget téve a költségvetésről szóló rendeletet negyedévente köteles módosítani.

A Rendelet I. módosítása a jogszabályi előírásoknak való megfelelés és a 2026. évi költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszakban a költségvetési előirányzatokat érintő átcsoportosítások és módosítások, az állami támogatások módosulásai, valamint a testületi döntést igénylő előirányzat-módosítások, -átcsoportosítások átvezetése miatt szükséges.

A. Fontosabb bevételi előirányzat változások

1. Állami támogatások

Az állami támogatások között növekményként jelentkezik **a szociális ágazati összevont pótlék összesen 22 422 715 Ft összegben**, amely január hónapra biztosít fedezetet ezen a jogcímen történő kifizetésekre a Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék és a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ intézményeiben dolgozók részére. Ez az előirányzat előre nem tervezhető, mert a Magyar Államkincstár mindig utólag, a tényleges teljesítésnek megfelelően, havi bontásban utalja és hagyja jóvá az önkormányzat részére. A szociális ágazati összevont pótlék összegét irányítószervi támogatásként biztosítjuk az intézményi költségvetésekben.

Az éves **normatív állami támogatáshoz kapcsolódó alapozó felmérés** eredménye még nem volt ismert a költségvetés készítésekor, így annak korrekciója most történik meg, valamint a központi bérintézkedések hatását is átvezetjük a rendeleten, a következők szerint: **253 312 743Ft összeggel nő** a költségvetési főösszeg az alábbi jogcímenen:

- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 89 506 654 Ft
- települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása -82 665 810 Ft
- települési önkormányzatok általános feladatainak támogatása: 55 488 100 Ft
- települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 25 652 179 Ft.

2. Egyéb a költségvetés főösszegét növelő bevételek

A tavalyi év őszén indult decentralizált számlavezetés miatt önkormányzatunknak már nincs lehetősége a szabad pénzeszközeinket betétként elhelyezni, ehelyett az Államkincstárnál állampapír vásárlásba fektetjük likvid eszközeinket. A meglévő portfóliónkat idén további 4 milliárd Ft-tal kívánjuk növelni az év során, amelyhez szükséges előirányzatot mind bevételi, mind kiadási oldalon beépítünk a költségvetésbe. Természetesen az év során a likviditásunk függvényében folyamatosan történik mind a vásárlás mind pedig az értékesítés, annak érdekében, hogy a legtöbb hozamot érjük el.

B. Fontosabb kiadási előirányzat változások

1. Az Általános tartalék változása

Az "Általános tartalék" a 2026. évi költségvetésjövőhagyott keretösszege összesen 408 675 002 Ft volt. Jelen módosítással a polgármesteri határozatok eredményeként az **Általános tartalék összege 12 813 424 Ft összeggel csökkent**, így ennek megfelelően az **Általános tartalék módosított összege 395 861 578 Ft-ra változott**. A tartalék összegét befolyásoló változások teljes körűen a Rendelet 19. mellékletében kerül bemutatásra.

2. Új feladatok ismertetése és azok fedezetének biztosítása

Szervezet	Feladat	A feladat költsége	A feladat fedezete
Önkormányzat	Napvitorlák a Déri Miksa utcai játszótérre	5 000 000 Ft	Helyi érdekeltségű fejlesztések céltartaléka
Önkormányzat	Hős utcai elektromos vezetékek cseréje	7 219 950 Ft	Fejlesztési céltartalék
Önkormányzat	Emléktábla Roma Parlament egykori épülete	500 000 Ft	Helyi érdekeltségű fejlesztések céltartaléka
JSZSZGYK	Fidó fűtési rendszer kialakítása	4 610 880 Ft	Intézmények irányítószerzői támogatása/felhalmozási feladatok
Önkormányzat	Budapest Film támogatása	5 000 000 Ft	Helyi érdekeltségű fejlesztések céltartaléka
JSZSZGYK	Shelter program keretében megbízási szerződések	4 840 537 Ft	Intézmények irányítószerzői támogatása/működési feladatok

3. Egyéb módosítások

Az eredeti költségvetésben 8 293 610 118 Ft maradvány került bevonásra. Tavalyi év végén a szabad pénzeszközeinkből állampapírt vásároltunk, melynek értékesítése az előzetes tervekkel ellentétben nem történt meg decemberben. Ennek oka, hogy korai értékesítéssel mintegy 30

 3

milliós hozamtól esett volna el önkormányzatunk. A december 31-én birtokunkban lévő állampapír állomány, így nem jelenik meg a maradványban, aminek összegét 2 019 065 162 Ft-ra korrigálunk. A szabad maradvány terhére, valamint az áthúzódó kötelezettségek fedezetére beépített előirányzatok fedezetét így a maradvány és az értékpapírok értékesítése, beváltása együttesen biztosítja.

A polgármesteri keretből 494 000 Ft, az alpolgármesteri keretéből 7 280 157 Ft, a képviselői keretéből pedig 28 191 337 Ft került átcsoportosításra a választott tisztségviselők munkájának támogatásával kapcsolatos kiadások fedezetére.

A polgármester által megtörtént a bérfeljesztési keret felosztása. A keret, valamint a Józsefvárosi Rendészet létrehozására elkülönített keretben rendelkezésre álló 60 000 000 Ft és az állami kiegészítő támogatásokkal együtt összesen 835 391 003 Ft került felhasználásra bérfeljesztésre. Ennek eredményeként az óvodákban átlagosan 10%-os bérnövekedés történt január 1-től, a bölcsődében a pedagógus végzettségűek részére szintén átlagosan 10%-os volt a növekedés, az egyéb szociális területen dolgozó kollégák (bölcsőde, szociális szolgáltató központ) pedig átlagosan 15%-os emelésben részesültek 2026. január 1-től. Az állami támogatással érintett intézmények vonatkozásában az önkormányzat az állami támogatással nem fedezett létszám tekintetében ugyanolyan feltételekkel biztosította a béremelések fedezetét, mint a támogatottak esetében. Ezen túl a JSZSZGY-nak további 70 736 506 Ft kiegészítést nyújtott önkormányzatunk, mivel az intézményi bérek jelentősen elmaradnak az egyéb költségvetési szerveknél tapasztalttól. A kiegészítő keret felhasználására az intézményvezetője tesz javaslatot és a polgármester egyetértésével kerül felosztásra a munkavállalók között.

A Józsefvárosi Községiért Nonprofit Kft. munkavállalóinak béremelésére pályázatot nyújtottunk be a 15%-os emelésre, az előterjesztés készítésekor a pályázat még elbírálás alatt volt, várhatóan a teljes igényelt összeget megkapják, a cégnél a kulturális bérfeljesztésben nem érintett dolgozók részére (újság) az önkormányzat a kormányrendeletben foglalt feltételekkel biztosított kiegészítő támogatást a béremelés megvalósításához.

A Polgármesteri Hivatal, a RÉV8 Kft, valamint a Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. vonatkozásában a bérfeljesztésre rendelkezésre álló keretből 2026. március 1-től 4,5%-os emeléshez szükséges fedezet került átcsoportosításra.

A Józsefvárosi Szent Kozma Egyézségügyi Központnál intézményi szinten átlagosan 5,02%-os béremelés valósul meg.

Az önkormányzat vezetése továbbra is elkötelezett a tulajdonában álló bérlakások állapotának, színvonalának javításában, ezért a már korábban meghozott döntéseken túl vállalja, hogy a 2027. évi költségvetésben további 400 000 000 Ft + áfa fedezetet biztosít a feladatra.

C. Létszámváltozások

Az időszakban létszámváltozás nem volt.

D. Összefoglalva:

A jelen költségvetési rendelet-módosításban szereplő előirányzat módosítások és átcsoportosítások eredményeként a **bevételi és kiadási főösszeg 4 275 634 354 Ft összeggel**



növekszik (a módosított halmozódás mentes főösszeg: 51 403 132 496 Ft-ra módosul) a 2026. évi költségvetés I. módosításában. A többletfeladatok, illetve az egyéb feladatok részben jelzett változások előirányzatai jelen rendelettervezetbe beépítésre kerültek.

A fentiek alapján kérjük a 2026. évi költségvetésről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet I. számú módosításáról szóló előterjesztés megtárgyalását, a kapcsolódó önkormányzati rendelet megalkotását.

II. A döntés pénzügyi hatása

A Rendelet I. módosítása a költségvetés főösszegét növeli.

III. Jogszabályi környezet

Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 42. § 1. és 4. pontja értelmében a képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át a rendeletalkotás, valamint a gazdasági program, a hitelfelvétel, a kötvénykibocsátás, a kölcsönfelvétel vagy más adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás, alapítványi forrás átvétele és átadása.

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. §-a, illetve a Képviselő-testület és SZMSZ) 59. §-a alapján az előterjesztés nyilvános ülésen tárgyalandó. A határozat elfogadásához az Mötv. 50. §, valamint SZMSZ 33. § (1)-(2) bekezdései, az SZMSZ 5. melléklet 4. pontja alapján *(az Önkormányzat költségvetését érintő azon döntés, amely a költségvetési rendelet módosítását eredményezi)* és a rendelet elfogadásához minősített többség szükséges.

A fenti rendelkezések alapján kérjük az alábbi rendelet és határozati javaslat elfogadását.

Mellékletek:

- | | |
|-------------------|---|
| 1. sz. melléklet: | Rendelet-tervezet és mellékletei |
| 2. sz. melléklet: | Kéthasábos rendelet-tervezet, hatásvizsgálati lap |
| 3. sz. melléklet: | Könyvvizsgálói jelentés |



Rendeletalkotás!

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a .../2026. (... ..) önkormányzati rendeletét a 2026. évi költségvetésről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról.

Határozati javaslat

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2026. (... ..) számú határozata

önkormányzati bérlakásfelújításhoz szükséges 2027. évi költségvetést érintő pénzügyi fedezet biztosításáról

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

1. az önkormányzati bérlakásfelújításhoz a 2027. évi költségvetésében fedezetet biztosít mindösszesen nettó 400.000.000 Ft + ÁFA összegben;
2. felkéri a polgármestert, hogy gondoskodjon a határozat 1. pontjában meghatározott pénzügyi fedezetnek az Önkormányzat 2027. évi költségvetésébe történő betervezéséről.

Felelős: polgármester

Határidő: 1. pont esetében: 2026. február 26., a 2. pont esetében: az Önkormányzat 2027. évi költségvetéséről szóló rendeletének elfogadása

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Költségvetési és Pénzügyi Ügyosztály

Budapest, 2026. február ...^{18.}

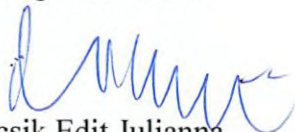


Pikó András
polgármester



Sátyl Balázs
alpolgármester

Törvényességi ellenőrzés:



dr. Törőcsik Edit Julianna
jegyző

 6

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

**a 2026. évi költségvetésről szóló
26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A rendelet célja a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat, az önkormányzati költségvetési szervek és az önkormányzat gazdasági társaságai bevételeinek és kiadásainak módosítása, valamint a jóváhagyott költségvetés kiemelt előirányzatain belüli és közötti átcsoportosítás az államháztartásról szóló törvénnyel összhangban.

[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 2026. évi költségvetésről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2026. évi költségvetésének együttes bevételi és kiadási összességét 51 403 132 496 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

a) a költségvetési bevételek összége 39 109 522 378 Ft,

b) a költségvetési kiadások összége 47 403 132 496 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 2 019 065 162 Ft, valamint az értékpapírok beváltását 6 274 544 956 Ft összegben vonja be.

(3) A képviselő-testület a (2) bekezdés szerinti finanszírozási műveletek figyelembevételével:

a) a működési mérleg egyenlegét: - 6 412 286 891 Ft-ban

b) a felhalmozási mérleg egyenlegét: -1 881 323 227 Ft-ban

(4) határozza meg. A Képviselő-testület a 4.§ 81) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszegeken belül:

a) a működési bevételeket: 33 562 438 195 Ft-ban

b) a működési kiadásokat: 39 974 725 086 Ft-ban

c) a felhalmozási bevételeket: 5 547 084 183 Ft-ban

d) a felhalmozási kiadásokat: 7 428 407 410 Ft-ban

e) a finanszírozási bevételeket (irányítószervi támogatás nélkül): 12 293 610 118 Ft-ban

f) a finanszírozási kiadásokat (irányítószervi támogatás nélkül): 4 000 000 000 Ft-ban

állapítja meg.”

2. § A Rendelet 6. §-a helyébe következő rendelkezés lép:

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

a) a költségvetés Általános tartaléka: 395 861 578 Ft

b) a céltartalék összege: 1 664 170 747 Ft, ebből működési céltartalék: 1 496 001 577, felhalmozási céltartalék: 168 169 170 Ft.”

3. § A Rendelet 16.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat költségvetési szervei tekintetében a köztisztviselői illetményalap 2026. február 28-ig 79.000 Ft, 2026. március 1-től 82.555 Ft.”

4. § (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2-8. melléklete helyébe a 2-8. melléklet lép.

(3) A Rendelet a 9. melléklet szerinti 8/A. melléklettel egészül ki.

(4) A Rendelet 9-17. melléklete helyébe a 10-18. melléklet lép.

(5) A Rendelet a 19. melléklet szerinti 18. melléklettel egészül ki.



5. § (1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő napon lép hatályba.
(2) A 4. § (1) és (3) bekezdése 2026. április 1-jén lép hatályba.

Budapest, 2026.

dr. Törőcsik Edit Julianna
jegyző

Pikó András
polgármester



INDOKOLÁS

a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026. (... ..) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

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, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Aht.) 34. § (4) bekezdésnek megfelelően a 2026. évi költségvetésről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet módosítása.

A Rendelet I. módosítása a jogszabályi előírásoknak való megfelelés és a 2026. évi költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszakban a költségvetési előirányzatokat érintő bizottsági határozatok, a polgármesteri döntések, az átruházott polgármesteri hatáskörű átcsoportosítások és módosítások, az állami támogatások módosulásai, valamint a testületi döntést igénylő előirányzat-módosítások, - átcsoportosítások átvezetése miatt szükséges

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Meghatározza az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek költségvetéseinek összegeit.

A 2. §-hoz

A költségvetésbe rendelkezésre álló tartalékok összegeit mutatja be összesen és működési, valamint felhalmozási tartalékok bontásban.

A 3. §-hoz

Meghatározza a köztisztviselői illetményalap összegét.

A 4. §-hoz

Részletesen bemutatja a Rendelet mellékleteit.

Az 5. §-hoz

A hatályba lépésről rendelkezik.

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi Címrendje

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



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

2 melléklet a 26/2023. (XII.11.) önkormányzat rendelethez

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevétel jogcím	2025. évi előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kiegészítő feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 432 054 860	8 502 427 131	275 634 354	8 778 061 485	8 464 227 795	313 833 690	0
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 055 566 990	1 055 566 990	55 488 100	1 111 055 090	1 111 055 090	0	0
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 523 103 646	1 523 103 646	89 506 654	1 612 610 300	1 612 610 300	0	0
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 781 822 752	1 508 687 891	105 088 525	1 613 776 416	1 613 776 416	0	0
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekkezelési feladatainak támogatása	446 333 108	445 010 802	25 652 179	470 662 981	470 662 981	0	0
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 622 296	38 622 296	-101 104	38 521 192	38 521 192	0	0
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0	0
g)	Elszámolásból származó bevételek	7 365 590	0	0	0	0	0	0
h)	Elvonások és befizetések bevételei	225 502 932	0	0	0	0	0	0
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Hozz. Belülről	0	0	0	0	0	0	0
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 353 737 546	3 931 435 506	0	3 931 435 506	3 617 601 816	313 833 690	0
	j)-ből -Európai uniós támogatás	0	0	0	0	0	0	0
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	31 825 069	2 107 132 333	0	2 107 132 333	0	2 107 132 333	0
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Hozz. Belülről	0	0	0	0	0	0	0
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	31 825 069	2 107 132 333	0	2 107 132 333	0	2 107 132 333	0
	c)-ből - Európai uniós támogatás	0	0	0	0	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	17 306 289 086	17 026 300 000	0	17 026 300 000	10 890 000 000	6 135 000 000	1 300 000
a)	Ádók (helyi, központi átengedett)	16 230 240 815	16 310 000 000	0	16 310 000 000	10 560 000 000	5 950 000 000	0
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	1 076 048 271	716 300 000	0	716 300 000	530 000 000	185 000 000	1 300 000
4.	Működési bevételek	6 934 336 547	7 636 116 710	0	7 636 116 710	5 688 301 993	1 933 464 717	14 350 000
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	585 000	0	585 000	0	585 000	0
b)	Szolgáltatások ellenértéke	4 323 093 429	4 587 010 576	0	4 587 010 576	4 009 544 970	569 910 106	7 555 500
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	91 902 770	62 370 000	0	62 370 000	28 900 000	33 470 000	0
d)	Tulajdonosi bevételek	11 767 700	500 000	0	500 000	500 000	0	0
e)	Ellátási díjak	1 76 971 888	178 557 667	0	178 557 667	167 681 271	10 876 396	0
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	907 766 472	1 480 291 860	0	1 480 291 860	776 323 752	700 323 215	3 644 893
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	45 449 000	31 000 000	0	31 000 000	31 000 000	0	0
h)	Kamatbevételek és más nyereséggeljáró bevételek	760 849 248	604 800 000	0	604 800 000	800 000	604 000 000	0
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	15 776	0	0	0	0	0	0
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	11 436 777	3 149 607	0	3 149 607	0	0	3 149 607
k)	Egyéb működési bevételek	605 083 487	687 852 000	0	687 852 000	673 552 000	14 300 000	0
5.	Felhalmozási bevételek	1 842 517 333	3 254 951 850	0	3 254 951 850	0	3 254 951 850	0
a)	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0

b)	Ingatlanok értékesítése	1 842 187 148	3 254 951 850	0	3 254 951 850	0	3 254 951 850	0
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	330 185	0	0	0	0	0	0
d)	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	851 415 413	121 960 000	0	121 960 000	14 600 000	107 360 000	0
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérteések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	20 182 002	0	0	0	0	0	0
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	831 233 411	121 960 000	0	121 960 000	14 600 000	107 360 000	0
e)	-EL-s támogatás (közvetlen)	14 404 586	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	229 604 567	185 000 000	0	185 000 000	0	185 000 000	0
a)	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megérteések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0
b)	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	174 546 688	185 000 000	0	185 000 000	0	185 000 000	0
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	55 057 879	0	0	0	0	0	0
e)	-EL-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0	0
8.	Finanszírozási bevételek összesen	35 628 042 875	38 833 888 024	275 634 354	39 109 522 378	25 057 129 788	14 036 742 590	15 650 000
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	98 128 948 478	8 293 610 118	4 000 000 000	12 293 610 118	0	12 293 610 118	0
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	2 370 000 000	0	10 274 544 956	10 274 544 956	0	10 274 544 956	0
c)	Betét megszűntetése	78 000 000 000	0	0	0	0	0	0
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	15 129 541 197	8 293 610 118	-6 274 544 956	2 019 065 162	0	2 019 065 162	0
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 620 407 281	0	0	0	0	0	0
g)	Irányítószervi támogatás bevételei (kerületi összesenből duplázódás miatt-konszolidálás)	13 546 706 147	14 291 183 830	713 076 283	15 004 260 113	6 912 318 148	2 823 113 393	5 268 828 572
	Költségvetési és Finanszírozási bevételek összesen	133 736 991 353	47 127 498 142	4 275 634 354	51 403 132 496	25 057 129 788	26 330 352 708	15 650 000

Kiadások

Sorszám	Kiadási leírás	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kiegészítő feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi ünként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési költségvetési kiadásai	34 371 238 442	40 020 909 312	-46 184 226	39 974 725 086	30 750 783 686	8 889 758 405	334 182 995
a)	Személyi juttatások	12 843 554 149	13 574 074 764	553 097 765	14 127 172 529	11 071 244 667	2 772 654 618	283 273 244
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 701 880 856	1 824 469 457	71 566 361	1 896 035 818	1 464 568 996	390 477 621	40 989 201
c)	Dologi kiadások	10 249 723 102	12 639 215 392	19 243 380	12 658 488 772	9 814 402 715	2 834 135 507	9 920 550
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	583 235 064	467 152 000	0	467 152 000	406 152 000	61 000 000	0
e)	Egyéb működési célú kiadások	8 992 845 271	11 515 997 699	-690 091 732	10 825 905 967	7 994 415 308	2 831 490 659	0
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	28 548 725	0	0	0	0	0	0
	- Törvényi előírás alapján befizetések	2 719 761 512	3 097 830 335	0	3 097 830 335	3 097 830 335	0	0
	- Egyéb elvonások, befizetések	225 502 932	0	0	0	0	0	0
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0	0
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	235 428 306	274 578 824	0	274 578 824	24 000 000	250 578 824	0
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	61 573 892	0	0	0	0	0	0

[Handwritten signature] 12

Költségvetési egyenleg	-8 293 610 118	0	-8 293 610 118	-9 053 529 791	1 078 462 668	-318 532 995
ebből: Működési egyenleg	-6 734 105 471	321 818 580	-6 412 286 891	-5 693 653 898	8 293 610 118	0
ebből: Felhalmozási egyenleg	-1 559 504 647	-321 818 580	-1 881 323 227	-3 359 885 893	0	0

6 912 318 148

2. Cím

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat bevételei és kiadásai

3. melléklet a 26/2023. (XII.11.) önkormányzat rendelethez

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kötelező feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 116 741 744	4 873 135 837	275 634 354	5 148 770 191	4 873 625 979	275 144 212	0
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 055 566 990	1 055 566 990	55 488 100	1 111 055 090	1 111 055 090		
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 523 103 646	1 523 103 646	89 506 654	1 612 610 300	1 612 610 300		
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 781 822 752	1 508 687 891	105 088 525	1 613 776 416	1 613 776 416		
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekkezelési feladatainak támogatása	446 333 108	445 010 802	25 652 179	470 662 981	470 662 981		
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 622 296	38 622 296	-101 104	38 521 192	38 521 192		
f)	Működési célú költségvetési és költségvetési támogatások	0	0	0	0	0		
g)	Elszámolásból származó bevételek	7 365 590	0	0	0	0		
h)	Elvonások és befizetések bevételei	225 502 932	0	0	0	0		
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Hozz. Belülről	0	0	0	0	0		
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	38 424 430	302 144 212	0	302 144 212	27 000 000	275 144 212	
j)-ből	-Európa uniós támogatás	0			0			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	31 825 069	2 107 132 333	0	2 107 132 333	0	2 107 132 333	
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0			
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Hozz. Belülről	0	0	0	0			
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	31 825 069	2 107 132 333	0	2 107 132 333		2 107 132 333	
c)-ből	- Európa uniós támogatás	0		0	0			
3.	Közhatalmi bevételek	17 268 178 861	17 025 000 000	0	17 025 000 000	10 890 000 000	6 135 000 000	
a)	Ádók (helyi, központi átengedett)	16 230 240 815	16 310 000 000	0	16 310 000 000	10 360 000 000	5 950 000 000	
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	1 037 938 046	715 000 000	0	715 000 000	530 000 000	185 000 000	
4.	Működési bevételek	6 555 100 278	7 266 845 995	0	7 266 845 995	5 391 922 101	1 874 923 894	
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	585 000	0	585 000		585 000	
b)	Szolgáltatások ellenértéke	4 256 353 117	4 497 802 649	0	4 497 802 649	3 961 244 748	536 557 901	
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	75 552 593	48 220 000	0	48 220 000	19 800 000	28 420 000	
d)	Tulajdonosi bevételek	11 358 829	500 000	0	500 000	500 000		
e)	Ellátási díjak	0	0	0	0			
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	863 134 260	1 429 886 346	0	1 429 886 346	736 825 353	693 060 993	
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0			
h)	Kamatbevételek és más menesszerűlegű bevételek	749 089 545	604 000 000	0	604 000 000		604 000 000	
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	15 776	0	0	0			
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	9 021 035	0	0	0			
k)	Egyéb működési bevételek	590 595 123	685 852 000	0	685 852 000	673 557 000	12 300 000	
5.	Felhalmozási bevételek	1 842 187 148	3 254 951 850	0	3 254 951 850	0	3 254 951 850	
a)	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0			

14

b)	Ingatlanok értékesítése	1 842 187 148	3 254 951 850	0	3 254 951 850		3 254 951 850	
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0			
d)	Részesedések értékesítése	0	0	0	0			
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	836 685 827	117 860 000	0	117 860 000	14 600 000	103 260 000	
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések ÁH-n kívülről	0	0	0	0			
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	20 182 002	0	0	0			
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	816 503 825	117 860 000	0	117 860 000	14 600 000	103 260 000	
e)	-Előz. támogatás (közvetlen)	0	0	0	0			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	229 604 567	185 000 000	0	185 000 000	0	185 000 000	
a)	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések ÁH-n kívülről	0	0	0	0			
b)	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	174 546 688	185 000 000	0	185 000 000		185 000 000	
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	55 057 879	0	0	0			
e)	-Előz. támogatás (közvetlen)	0	0	0	0			
8.	Finanszírozási bevételek összesen	31 880 323 494	34 829 926 015	275 634 354	35 105 560 369	21 170 148 080	13 935 412 289	
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	97 536 041 334	8 293 610 118	4 000 000 000	12 293 610 118	0	12 293 610 118	
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0	10 274 544 956	10 274 544 956		10 274 544 956	
c)	Betét megszűntetése	2 370 000 000	0	0	0			
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	78 000 000 000	0	-6 274 544 956	2 019 065 162		2 019 065 162	
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	14 537 534 053	8 293 610 118	0	0			
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0			
g)	Államháztartáson kívüli megelőlegezések (kerületi összesenből duplázódás miatt-konzolidálás)	2 629 407 281	0		0			
		0	0		0			
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	129 417 264 828	43 123 536 133	4 275 634 354	47 399 170 487	21 170 148 080	26 229 022 407	

Kiadások

Sorszám	Kiadási leírás	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kötelező feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési költségvetési kiadásai	17 325 562 509	21 944 328 084	-646 267 629	21 298 060 455	15 787 011 410	5 511 049 045	0
a)	Személyi juttatások	399 770 779	475 754 928	18 835 508	494 590 436	326 334 085	168 256 351	
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 733 167	63 623 584	2 203 752	65 827 336	40 338 110	25 489 226	
c)	Dologi kiadások	7 526 512 904	9 422 951 873	22 784 843	9 445 736 716	7 020 923 907	2 424 812 809	
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	429 876 148	466 000 000	0	466 000 000	405 000 000	61 000 000	
e)	Egyéb működési célú kiadások	8 919 669 511	11 515 997 699	-690 091 732	10 825 905 967	7 994 415 308	2 831 490 659	
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	28 548 725	0	0	0			
	- Törvényi előírásnak alapuló befizetések	2 719 761 512	3 097 830 335	0	3 097 830 335	3 097 830 335		
	- Egyéb előírások, befizetések		0		0			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		0		0			
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	235 428 306	274 578 824	0	274 578 824	24 000 000	250 578 824	
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	61 573 892	0		0			

[Handwritten signature]

	- Átkészítések, ártámogatások		0		0				
	- Kamattámogatások		0		0				
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 874 257 076	5 301 759 137	91 705 346	5 393 464 483	3 355 206 720	2 038 257 763		
	- Tartalékok		2 841 829 403	-781 797 078	2 060 032 325	1 517 378 253	542 654 072		
	Tartalékokból:		408 675 002	-12 813 424	395 861 578	395 861 578			
	- Általános tartalék		2 433 154 401	-768 983 654	1 664 170 747	1 121 516 675	542 654 072		
	- Céltartalék								
2.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	2 558 482 742	6 888 024 219	208 825 700	7 096 849 919	3 083 987 703	4 012 862 216	0	
a)	Beruházások	587 773 787	1 058 009 377	204 720 700	1 262 730 077	95 794 600	1 166 935 477		
	a)-ból				0				
	- Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás								
b)	Felújítások	1 081 774 052	4 908 155 436	0	4 908 155 436	2 679 133 103	2 229 022 333		
	b)-ból				0				
	- Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás								
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	888 934 903	921 859 406	4 105 000	925 964 406	309 060 000	616 904 406		
	c)-ból				0				
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0		0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		0		0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		0		0				
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	1 000 000	0		0				
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0		0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	141 035 133	145 000 000	0	145 000 000		145 000 000		
	- Lakástámogatás		0		0				
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	746 899 770	776 859 406	4 105 000	780 964 406	309 060 000	471 904 406		
3.	Költségvetési kiadások összesen	19 884 045 251	28 832 352 303	-437 441 929	28 394 910 374	18 870 999 113	9 523 911 261	0	
	Költségvetési kiadások összesen	107 514 134 445	14 291 183 830	4 713 076 283	19 004 260 113	15 001 217 269	4 003 042 844	0	
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése		0		0				
b)	Értékpapírok vásárlása	13 370 000 000	0	4 000 000 000	4 000 000 000		4 000 000 000		
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 597 448 298	0		0				
d)	Pénzeszközök bevételeként való elhelyezése	78 000 000 000	0		0				
e)	Irányítószervi támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihalnya duplázódás miatt-konszolidálás)	13 546 706 147	14 291 183 830	713 076 283	15 004 260 113	15 001 217 269	3 042 844		
	Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen	127 398 199 696	43 123 536 133	4 275 634 354	47 399 170 487	33 872 216 382	13 526 954 105	0	

Handwritten signature and number 16

3. Cím

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai

4. melléklet a 26/2025. (XIII.11.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevétel leírása	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kötelező feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 225 518	9 594 000	0	9 594 000	9 594 000	0	0
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0		0			
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0		0			
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0		0			
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekkezelési feladatainak támogatása	0	0		0			
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0		0			
f)	Működési célú költségvetési és költségvetési feladatok támogatásai	0	0		0			
g)	Eltérítésként származó bevételek	0	0		0			
h)	Eltérítések és befizetések bevételei	0	0		0			
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérítése, igénybevétele áll. Ht-az. Belülről	0	0		0			
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	12 225 518	9 594 000		9 594 000	9 594 000		
	j)-ből -Európai uniós támogatás	0			0			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0		0			
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérítése, igénybevétele áll. Ht-az. Belülről	0	0		0			
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0		0			
	c)-ből - Európai uniós támogatás	0			0			
3.	Közhatalmi bevételek	38 110 225	1 300 000	0	1 300 000	0	0	1 300 000
a)	Adók (helyi, központi ártengedek)	0	0		0			
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	38 110 225	1 300 000	0	1 300 000			1 300 000
4.	Működési bevételek	21 074 634	19 906 000	0	19 906 000	3 556 000	2 000 000	14 350 000
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0			
b)	Szolgáltatások ellenértéke	8 237 502	7 555 500	0	7 555 500			7 555 500
c)	Külsőre adott szolgáltatások ellenértéke	919 339	2 800 000	0	2 800 000	2 800 000		
d)	Tulajdonosi bevételek	408 871	0	0	0			
e)	Ellátási díjak	0	0	0	0			
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 089 274	4 400 893	0	4 400 893	756 000		3 644 893
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0			
h)	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	1 473 002	0	0	0			
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0			
j)	Biztosítási ártal. fizetési kártérítési	918 669	3 149 607	0	3 149 607			3 149 607
k)	Egyéb működési bevételek	6 027 977	2 000 000	0	2 000 000		2 000 000	
5.	Felhalmozási bevételek	330 185	0	0	0	0	0	0
a)	Immateriális javak értékesítése				0			
b)	Ingatlanok értékesítése				0			
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	330 185			0			
d)	Készletek értékesítése				0			
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megteremtések ÁH-n kívülről				0			

b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					0			
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					0			
c)-ből	-EU-s támogatás (közvetlen)					0			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megterheltek ÁH-n kívülről					0			
b)	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					0			
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					0			
c)-ből	- EU-s támogatás (közvetlen)					0			
8.	Finanszírozási bevételek összesen	71 740 562	30 800 000	0	30 800 000	5 495 645 140	13 140 000	2 000 000	15 650 000
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0		0				
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0		0				
c)	Belföldi megszűntetés	0	0		0				
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	275 703 163	0		0				
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0		0				
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0				
g)	Irányítószervi támogatás bevétele (kerületi összességbenki duplikációs mutat-konzolidálás)	4 427 547 576	5 268 828 572	226 816 568	5 495 645 140	226 816 568			5 268 828 572
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	4 774 991 301	5 299 628 572	226 816 568	5 526 445 140	239 966 568	2 000 000		5 284 478 572

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kiegészítő feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési költségvetési kiadásai	4 735 716 385	5 190 134 271	118 424 568	5 308 558 839	4 506 858 178	467 827 666	334 182 995
a)	Személyi juttatások	3 485 948 515	3 727 056 444	112 227 705	3 839 284 149	3 232 735 845	323 275 060	283 273 244
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	506 553 146	529 707 444	14 588 863	544 296 407	474 365 220	28 941 986	40 989 201
c)	Dologi kiadások	590 619 411	923 370 283	-8 382 000	924 988 283	799 757 113	115 310 620	9 920 550
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	152 595 313	0		0			
e)	Egyéb működési célú kiadások	0	0		0			
e)-ből	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0		0			
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0			0			
	- Egyéb előírások befizetések	152 327 172			0			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0			0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0			0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0			0			
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0			0			
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0			0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0			0			
	- Árkiegészítések, ártámogatások	0			0			
	- Kamattámogatások	0			0			
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	268 141			0			
	- Tartalékok	0			0			
	Tartalékokból:	0			0			
	- Általános tartalék	0			0			
	- Céltartalék	0			0			
2.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	32 999 765	109 494 301	108 382 000	217 876 301	173 479 000	44 397 301	0
a)	Beruházások	32 999 765	109 494 301	108 382 000	217 876 301	173 479 000	44 397 301	0
a)-ból	- Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás	0			0			
b)	Felújítások	0	0		0			
b)-ból	- Európa uniós forrásból megvalósuló felújítás	0			0			

[Handwritten signature]

c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0		0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0			0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök teljesítése ÁH-n belülre	0			0				
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0			0				
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0			0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0			0				
	- Lakástámogatás	0			0				
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0			0				
	Költségvetési kiadások összesen	4 768 716 150	5 299 628 572	226 816 568	5 526 445 140	4 680 337 178	511 924 967	334 182 995	0
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Hitelek, kölcsönök teljesítése	0	0		0				
b)	Értékpapírok vásárlása	0	0		0				
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0				
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0		0				
e)	Hitanyilvoslárcsi támogatás folyósítása (Kerületi összesenből költségvetési duplikációs mutat-konszolidálás)	0			0				
	Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen	4 768 716 150	5 299 628 572	226 816 568	5 526 445 140	4 680 337 178	511 924 967	334 182 995	0

Handwritten signature

4. Cím

Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ bevételei és kiadásai

5. melléklet a 26/2025. (XVI.11.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi leírás	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kötelező feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 976 000	1 976 000	0	1 976 000	0	1 976 000	0
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0		0			
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0		0			
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0		0			
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekkezelési feladatainak támogatása	0	0		0			
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0		0			
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	0		0			
g)	Elszámolásból származó bevételek	0	0		0			
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	0		0			
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házai Belülről	0	0		0			
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 976 000	1 976 000	0	1 976 000		1 976 000	
	j)-ből -Európai uniós támogatás	0	0		0			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0		0			
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házai Belülről	0	0		0			
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0		0			
	c)-ből - Európai uniós támogatás	0	0		0			
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
a)	Adók (helyi, központi átlagpótlék)	0	0		0			
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0		0			
4.	Működési bevételek	208 544 033	198 224 262	0	198 224 262	176 535 455	21 688 807	0
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0			
b)	Szolgáltatások ellenértéke	10 225 445	9 987 868	0	9 987 868	2 985 663	7 002 205	
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	356 061	0	0	0			
d)	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0			
e)	Ellátási díjak	120 212 006	130 076 904	0	130 076 904	120 001 308	10 075 596	
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	24 387 002	27 159 490	0	27 159 490	22 548 484	4 611 006	
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	45 449 000	31 000 000	0	31 000 000	31 000 000	0	
h)	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	2 535 742	0	0	0			
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0			
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	216 714	0	0	0			
k)	Egyéb működési bevételek	5 162 083	0	0	0			
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
a)	Immateriális javak értékesítése	0	0		0			



b)	Ingatlanok értékesítése	0	0		0				
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0		0				
d)	Részesedések értékesítése	0	0		0				
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	325 000	0	0	0	0	0	0	0
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről	0	0		0				
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0		0				
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	325 000	0		0				
e)	-Előz támogatás (közvetlen)	0	0		0				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről	0	0		0				
b)	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0		0				
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0		0				
e)	-Előz támogatás (közvetlen)	0	0		0				
	Költségvetési bevételek összesen	210 845 053	200 200 262	0	200 200 262	176 535 455	23 664 807	0	0
8.	Finanszírozási bevételek	3 303 320 680	3 186 009 069	192 278 038	3 378 287 107	2 263 264 027	1 115 023 080	0	0
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0		0				
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0		0				
c)	Betét megszüntetése	0	0		0				
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	80 114 035	0		0				
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0		0				
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0				
g)	Irányítószervi támogatás bevétele (kivétel: összesenből duplázandus matt-konzolidációs)	3 223 306 645	3 186 009 069	192 278 038	3 378 287 107	2 263 264 027	1 115 023 080		
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	3 514 165 733	3 386 209 331	192 278 038	3 578 487 369	2 439 799 482	1 138 687 887	0	0

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Modosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kötelező feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési költségvetési kiadásai	3 421 576 111	3 364 867 293	187 667 138	3 552 534 431	2 421 534 365	1 131 000 086	0
a)	Személyi juttatások	2 041 404 994	1 898 678 147	161 867 107	2 060 545 254	1 238 781 196	821 764 058	
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	297 779 189	303 233 645	20 959 514	324 193 159	196 729 953	127 463 206	
c)	Dologi kiadások	1 053 570 544	1 161 803 501	4 840 537	1 166 644 038	984 871 216	181 772 822	
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	763 603	1 152 000	0	1 152 000	1 152 000		
e)	Egyéb működési célú kiadások	28 057 781	0		0			
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0		0			
	- Torvényi előíráson alapuló befizetések	0	0		0			
	- Egyéb elvonások, befizetések	28 057 781	0		0			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0		0			
	- Ártámogatások, ártámogatások	0	0		0			

Handwritten signature and date:

2024

	- Kamatátogatások	0	0		0				
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0		0				
	- Tartalékok	0	0		0				
	Tartalékokból:								
	- Általános tartalék	0	0		0				
	- Céltartalék	0	0		0				
2.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	23 043 841	21 342 038	4 610 880	25 952 918	18 265 117	7 687 801	0	
a)	Beruházások	23 043 841	21 342 038	4 610 880	25 952 918	18 265 117	7 687 801		
	a)-ból	0	0		0				
	- Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás								
b)	Felújítások	0	0		0				
	b)-ból	0	0		0				
	- Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás								
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0		0				
	c)-ból	0	0		0				
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0		0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0		0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0		0				
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0		0				
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0		0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0		0				
	- Lakástámogatás	0	0		0				
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0		0				
	Költségvetési kiadások összesen	3 444 619 952	3 386 209 331	192 278 038	3 578 487 369	2 439 799 482	1 138 687 887	0	
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0		0				
b)	Értékpapírok vásárlása	0	0		0				
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0				
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0		0				
e)	Irányítószervi támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihalgya duplázódás miatt-konszolidálás)	0	0		0				
	Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen	3 444 619 952	3 386 209 331	192 278 038	3 578 487 369	2 439 799 482	1 138 687 887	0	

22

5. Cím
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék bevételei és kiadásai

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Modosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi költségvetési feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 047 000	36 713 478	0	36 713 478	0	36 713 478	0
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0		0			
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0		0			
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0		0			
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekkezelési feladatainak támogatása	0	0		0			
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0		0			
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	0		0			
g)	Eliszámolásból származó bevételek	0	0		0			
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	0		0			
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házai Belülről	0	0	0	0			
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	31 047 000	36 713 478	0	36 713 478		36 713 478	
j)-ből	-Európai uniós támogatás	0			0			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0		0			
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házai Belülről	0	0		0			
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0		0			
c)-ből	- Európai uniós támogatás	0			0			
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
a)	Adók (helyi, központi átlagvetett)	0			0			
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	0			0			
4.	Működési bevételek	74 197 782	66 601 481	0	66 601 481	62 584 465	4 017 016	0
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	0		0			
b)	Szolgáltatások ellenértéke	13 061 301	16 860 950	0	16 860 950	13 860 950	3 000 000	
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0		0			
d)	Tulajdonosi bevételek	0	0		0			
e)	Ellátási díjak	48 725 356	40 470 925	0	40 470 925	39 670 125	800 800	
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 983 235	9 269 606	0	9 269 606	9 053 390	216 216	
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0		0			
h)	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	811 695	0		0			
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0			
j)	Biztosítók által fizetett kártérítés	415 000	0		0			
k)	Egyéb működési bevételek	3 201 195	0		0			
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
a)	Immateriális javak értékesítése	0			0			



b)	Ingatlanok értékesítése	0			0				
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0			0				
d)	Részesedések értékesítése	0			0				
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	5 548 052	4 100 000	0	4 100 000	0	4 100 000	0	
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelték ÁH-n kívülől	0	0		0				
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	0	0		0				
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	5 548 052	4 100 000	0	4 100 000			4 100 000	
c)-ből	- EU-s támogatás (közvetlen)	5 548 052			0				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	
a)	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megterhelték ÁH-n kívülől	0			0				
b)	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	0			0				
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0			0				
c)-ből	- EU-s támogatás (közvetlen)	0			0				
	Költségvetési bevételek összesen	110 792 834	107 414 959	0	107 414 959	62 584 465	44 830 494	0	
8.	Finanszírozási bevételek	2 190 182 745	2 192 686 996	101 818 199	2 294 505 195	1 860 261 077	434 244 118	0	
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0		0				
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0		0				
c)	Betét megszüntetése	0	0		0				
*	Eelőző évi költségvetési maradvány igénybevétele	23 183 255	0		0				
e)	Eelőző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0		0				
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0				
g)	Államháztartáson kívüli támogatások bevételei (kezelési szakszemből duplázódás miatt-konszolidálás)	2 166 999 490	2 192 686 996	101 818 199	2 294 505 195	1 860 261 077	434 244 118		
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	2 300 975 579	2 300 101 955	101 818 199	2 401 920 154	1 922 845 542	479 074 612	0	

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás L.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kötelező feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési költségvetési kiadásai	2 243 925 386	2 271 519 483	101 818 199	2 373 337 682	1 894 263 070	479 074 612	0
a)	Személyi juttatások	1 700 504 431	1 701 546 604	90 111 270	1 791 657 874	1 399 313 418	392 344 456	
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	258 775 121	255 821 369	11 706 929	267 528 298	208 245 028	59 283 270	
c)	Dologi kiadások	284 645 834	314 151 510	0	314 151 510	286 704 624	27 446 886	
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0			
e)	Egyéb működési célú kiadások	0	0		0			
e)-ből:	- Eelőző évi elszámolásból származó beírások	0	0		0			
	- Törvényi előíráson alapuló beírások	0	0		0			
	- Egyéb elvonások, befizetések	0	0		0			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0		0			
	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0		0			

[Handwritten signature]

	- Kamattámogatások	0	0		0				
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0		0				
	- Tartalékok	0	0		0				
	Tartalékokból:								
	- Általános tartalék	0	0		0				
	- Céltartalék	0	0		0				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	31 723 213	28 582 472	0	28 582 472	28 582 472	28 582 472	0	0
a)	Beruházások	31 723 213	28 582 472	0	28 582 472	28 582 472	28 582 472		
	a)-ből - Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás	0				0			
b)	Felújítások	0	0		0	0			
	b)-ből - Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás	0			0	0			
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0		0	0			
	c)-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0			0	0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0			0	0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0			0	0			
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0			0	0			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0			0	0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0			0	0			
	- Lakástámogatás	0			0	0			
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0			0	0			
	Költségvetési kiadások összesen	2 275 648 599	2 300 101 955	101 818 199	2 401 920 154	1 922 845 542	479 074 612	0	0
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0			0	0			
b)	Értékpapírok vásárlása	0			0	0			
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			0	0			
d)	Penzeszközök betétként való elhelyezése	0			0	0			
e)	Irányítószerű támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihalgya duplázódás miatt-konszolidálás)	0			0	0			
	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	2 275 648 599	2 300 101 955	101 818 199	2 401 920 154	1 922 845 542	479 074 612	0	0

Emme

6. Cím

Józsefvárosi Óvodák bevételei és kiadásai

7. melléklet a 26/2025. (XII.11.) önkormányzat rendelethez

Bevételek

auditorok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Modosítás 1.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kötelező feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0			0			
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0			0			
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0			0			
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekkezelési feladatainak támogatása	0			0			
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0			0			
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0			0			
g)	Elszámolásból származó bevételek	0			0			
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0			0			
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házai Belülről	0			0			
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0			0			
	-Európai uniós támogatás	0			0			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0			0			
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házai Belülről	0			0			
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0			0			
	- Európai uniós támogatás	0			0			
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
a)	Adók (helyi, központi átlagvetet)	0			0			
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	0			0			
4.	Működési bevételek	14 165 435	5 510 000	0	5 510 000	0	5 510 000	0
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	0		0			
b)	Szolgáltatások ellenértéke	1 873 577	1 700 000	0	1 700 000		1 700 000	
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	8 097 397	3 000 000		3 000 000		3 000 000	
d)	Tulajdonosi bevételek	0	0		0			
e)	Ellátási díjak	0	0		0			
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 172 552	810 000	0	810 000		810 000	
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0		0			
h)	Kamatbevételek és más nyereségilegű bevételek	1 284 503	0		0			
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0			
j)	Biztosítói állít. fizetett kártérítés	640 368	0		0			
k)	Egyéb működési bevételek	97 038	0		0			
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
a)	Immateriális javak értékesítése	0			0			

26

b)	Ingatlanok értékesítése	0			0			
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0			0			
d)	Részesedések értékesítése	0			0			
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	8 856 534	0	0	0	0	0	0
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelték ÁH-n kívülrol	0			0			
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülrol	0			0			
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	8 856 534			0			
e)	ÁH-s támogatás (közvetlen)	8 856 534			0			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0
a)	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megterhelték ÁH-n kívülrol	0			0			
b)	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülrol	0			0			
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0			0			
e)	ÁH-s támogatás (közvetlen)	0			0			
	Költségvetési bevételek összesen	23 021 969	5 510 000	0	5 510 000	0	5 510 000	0
8.	Finanszírozási bevételek	3 130 484 271	3 073 467 204	192 163 478	3 265 630 682	2 297 018 902	968 611 780	0
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0			
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0		0			
c)	Betét megszüntetése	0	0		0			
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	60 038 959	0		0			
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0		0			
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0			
g)	Államháztartáson kívüli megelőlegezések (kerületi összesenből duplikációs mutt-konszolidációs)	3 070 443 312	3 073 467 204	192 163 478	3 265 630 682	2 297 018 902	968 611 780	
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	3 153 506 240	3 078 977 204	192 163 478	3 271 140 682	2 297 018 902	974 121 780	0

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kötelező feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési költségvetési kiadásai	2 872 956 145	3 054 831 804	192 163 478	3 246 995 282	2 276 447 701	970 547 581	0
a)	Személyi juttatások	2 228 952 034	2 356 748 038	170 056 175	2 526 804 213	1 732 125 985	794 678 228	
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	322 509 904	347 823 474	22 107 303	369 930 777	257 084 562	112 846 215	
c)	Dologi kiadások	321 494 207	350 260 292	0	350 260 292	287 237 154	63 023 138	
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0			
e)	Egyéb működési célú kiadások	0	0		0			
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0		0			
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0		0			
	- Egyéb elvonások, befizetések	0	0		0			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0		0			

	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0		0				
	- Kamattámogatások	0	0		0				
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0		0				
	- Tartalékok	0	0		0		0		0
	Tartalékokból:								
	- Általános tartalék	0	0		0		0		
	- Céltartalék	0	0		0		0		
2.	Felhalmozási költségvetési kiadásai	220 981 245	24 145 400	0	24 145 400	20 571 201	3 574 199	0	
a)	Beruházások	31 193 405	24 145 400	0		20 571 201	3 574 199		
a)-ból	- Európai unió forrásból megvalósuló beruházás	0							
b)	Felújítások	189 787 840	0						
b)-ból	- Európai unió forrásból megvalósuló felújítás	0							
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0						
c)-ból	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0							
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0							
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0							
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0							
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0							
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0							
	- Lakástámogatás	0							
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0							
	Költségvetési kiadások összesen	3 093 937 390	3 078 977 204	192 163 478	3 271 140 682	2 297 018 902	974 121 780	0	
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0		0				
b)	Értékpapírok vásárlása	0	0		0				
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0				
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0		0				
e)	Irányítószervi támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihagyva duplázódás miatt-konszolidálás)	0			0				
	Költségvetési és Finanszírozási kiadások összesen	3 093 937 390	3 078 977 204	192 163 478	3 271 140 682	2 297 018 902	974 121 780	0	

Handwritten signature and number 28

7. Cím

Józsefárpósi Szent Kozma Egészségügyi Központ bevételei és kiadásai

8. melléklet a 26/2025. (XII.11.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételei leírása	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Modosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kötelező feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 270 064 598	3 581 007 816	0	3 581 007 816	3 581 007 816	0	0
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0		0			
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0		0			
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0		0			
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekkezelési feladatainak támogatása	0	0		0			
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0		0			
f)	Működési célú költségvetési és költségvetési támogatások	0	0		0			
g)	Elszámolásból származó bevételek	0	0		0			
h)	Elvonások és befizetések bevételei	0	0		0			
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Ház. Belülről	0	0		0			
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 270 064 598	3 581 007 816	0	3 581 007 816	3 581 007 816		
	j)-ből -Európai uniós támogatás	0			0			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0			0			
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Ház. Belülről	0			0			
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0			0			
	c)-ből - Európai uniós támogatás	0			0			
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
a)	Adók (helyi, központi átengedett)	0			0			
b)	Egyéb közhatalmi bevételek	0			0			
4.	Működési bevételek	61 254 365	79 028 972	0	79 028 972	53 703 972	25 325 000	0
a)	Készletértékesítés ellenértéke	0	0		0			
b)	Szolgáltatások ellenértéke	33 342 487	53 103 609	0	53 103 609	31 453 609	21 650 000	
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 997 380	8 350 000	0	8 350 000	6 300 000	2 050 000	
d)	Tulajdonosi bevételek	0	0		0			
e)	Ellátási díjak	8 034 526	8 009 838	0	8 009 838	8 009 838		
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 000 149	8 765 525	0	8 765 525	7 140 525	1 625 000	
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0		0			
h)	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	5 654 761	800 000	0	800 000	800 000		
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0			
j)	Biztosító által fizetett kártérítés	224 991	0		0			
k)	Egyéb működési bevételek	71	0		0			
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
a)	Immateriális javak értékesítése	0			0			

20

b)	Ingatlanok értékesítése	0				0				
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0				0				
d)	Részesedések értékesítése	0				0				
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelték ÁH-n kívülről	0				0				
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0				0				
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0				0				
c)-ből	- EL-s támogatás (közvetlen)	0				0				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megterhelték ÁH-n kívülről	0				0				
b)	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0				0				
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0				0				
c)-ből	- EL-s támogatás (közvetlen)	0				0				
	Költségvetési bevételek összesen	3 331 318 963	3 660 036 788	0	3 660 036 788	3 634 711 788	25 325 000	0	0	0
8.	Finanszírozási bevételek	811 474 836	570 191 989	0	570 191 989	264 957 574	305 234 415	0	0	0
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0		0					
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	0	0		0					
c)	Betét megszűntetése	0	0		0					
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	152 967 732	0		0					
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0		0					
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0					
g)	Irányítószervi támogatás bevételei (kerületi összességéből duplázandós mut-konzolidációs)	658 507 124	570 191 989	0	570 191 989	264 957 574	305 234 415			
	Költségvetési és Finanszírozási bevételek összesen	4 142 793 819	4 230 228 777	0	4 230 228 777	3 899 669 362	330 559 415	0	0	0

Kiadások

Sorszám	Kiadási források	2025. évi reálisítás	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás 1.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kötelező feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési költségvetési kiadásai	3 771 501 906	4 195 228 377	0	4 195 228 377	3 864 668 962	330 559 415	0
a)	Személyi juttatások	2 986 973 396	3 414 290 603	0	3 414 290 603	3 141 954 138	272 336 465	
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	266 530 329	324 259 841	0	324 259 841	287 806 123	36 453 718	
c)	Dologi kiadások	472 880 202	456 677 933	0	456 677 933	434 908 701	21 769 232	
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0			
e)	Egyéb működési célú kiadások	45 117 979	0		0			
e)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0		0			
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0		0			
	- Egyéb elvonások, befizetések	45 117 979	0		0			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0		0			
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0		0			
	- Ártámogatások, ártámogatások	0	0		0			

20

Erő

	- Kamattámogatások	0	0	0	0				
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0				
	- Tartalékok	0	0	0	0	0		0	
	Tartalékokból:								
	- Általános tartalék	0	0	0	0				
	- Céltartalék	0	0	0	0				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	27 611 891	35 000 400	0	35 000 400	35 000 400	35 000 400	0	0
a)	Beruházások	26 049 791	35 000 400	0	35 000 400	35 000 400	35 000 400		
	a)-ból	0				0			
	- Európai uniós forrásból megvalósuló beruházás								
b)	Felújítások	1 562 100	0		0	0			
	b)-ból	0			0	0			
	- Európai uniós forrásból megvalósuló felújítás								
c)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0		0	0			
	c)-ból	0				0			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0			0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0			0				
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0			0				
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0			0				
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0			0				
	- Lakástámogatás	0			0				
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0			0				
	Költségvetési kiadások összesen	3 799 113 797	4 230 228 777	0	4 230 228 777	3 899 669 362	330 559 415	0	0
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Hitelek, kölcsönök törlesztése	0			0				
b)	Értékpapírok vásárlása	0			0				
c)	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			0				
d)	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	0			0				
e)	Irányítószervi támogatás folyósítása (Kerület összesenből kihalgya duplázódás miatt-konszolidálás)	0			0				
	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen	3 799 113 797	4 230 228 777	0	4 230 228 777	3 899 669 362	330 559 415	0	0

Handwritten signature 31

8. Cím
Józsefvárosi Önkormányzati Rendészet

8/A melléklet a 26/2023. (XII.11.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi leírás	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Modosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kiegészítő feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartáski feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		0	0	0	0
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		0		0			
b)	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0		0			
c)	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		0		0			
d)	Önkormányzatok intézményi gyermekkezelési feladatainak támogatása		0		0			
e)	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		0		0			
f)	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások		0		0			
g)	Elszámolásból származó bevételek		0		0			
h)	Elvonások és befizetések bevételei		0		0			
i)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házai Belülről		0		0			
j)	Egyéb működési célú támogatások bevételei		0		0			
	j)-ből -Európai uniós támogatás				0			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		0	0	0	0
a)	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0		0			
b)	Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése, igénybevétele áll. Házai Belülről		0		0			
c)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		0		0			
	c)-ből - Európai uniós támogatás				0			
3.	Közhatalmi bevételek	0	0		0	0	0	0
a)	Adók (helyi, központi illetékek)		0		0			
b)	Egyéb közhatalmi bevételek		0		0			
4.	Működési bevételek	0	0		0	0	0	0
a)	Készletértékesítés ellenértéke		0		0			
b)	Szolgáltatások ellenértéke		0		0			
c)	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0		0			
d)	Tulajdonosi bevételek		0		0			
e)	Ellátási díjak		0		0			
f)	Kiszámlázott általános forgalmi adó		0		0			
g)	Általános forgalmi adó visszatérítése		0		0			
h)	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek		0		0			
i)	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0		0			
j)	Biztosítási fizetési kártérítések		0		0			
k)	Egyéb működési bevételek		0		0			
5.	Felhalmozási bevételek	0	0		0	0	0	0
a)	Immateriális javak értékesítése		0		0			

 32

b)	Ingatlanok értékesítése		0		0				
c)	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0		0				
d)	Részesedések értékesítése		0		0				
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0		0	0	0	0	0
a)	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelték ÁH-n kívülről		0		0				
b)	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		0		0				
c)	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		0		0				
g)-ből	- EL-s támogatás (közvetlen)		0		0				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0		0	0	0	0	0
a)	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megterhelték ÁH-n kívülről		0		0				
b)	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		0		0				
c)	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0		0				
g)-ből	- EL-s támogatás (közvetlen)		0		0				
	Költségvetési bevételek összesen	0	0		0	0	0	0	0
8.	Finanszírozási bevételek	0	0		0	0	0	0	0
a)	Hitelek, kölcsönök felvétele		0		0				
b)	Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése		0		0				
c)	Betét megszüntetése		0		0				
d)	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0		0				
e)	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		0		0				
f)	Államháztartáson belüli megelőlegezések		0		0				
g)	Irányítószervi támogatás bevétele (kerület összesenből duplázandus miatt-konszolidációs)		0		0				
	Költségvetési és Finanszírozási bevételek összesen	0	0		0	0	0	0	0

Kiadások

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi kiegészítő feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi önként vállalt feladatok (módosított előirányzat)	2026. évi államháztartási feladatok (módosított előirányzat)
1.	Működési költségvetési kiadásai	0	0		0	0	0	0
a)	Személyi juttatások		0		0			
b)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		0		0			
c)	Dologi kiadások		0		0			
d)	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0		0			
e)	Egyéb működési célú kiadások		0		0			
g)-ből:	- Előző évi elszámolásból származó befizetések		0		0			
	- Torvényi előírásnak alapuló befizetések		0		0			
	- Egyéb elvonások, befizetések		0		0			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		0		0			
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		0		0			
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0		0			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		0		0			

[Handwritten signature]

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

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételek módosított előirányzat		Kiadások módosított előirányzat	
	Megnevezés		Megnevezés	
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 778 061 485	Személyi juttatások	14 127 172 529
2	1.-ből EU-s támogatás	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 896 035 818
3	Közhatalmi bevételek	17 026 300 000	Dologi kiadások	12 658 458 772
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	10 825 905 967
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0		
7	Egyéb működési bevételek			
			Az 5-ből -Tartalékok	2 060 032 325
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	33 562 438 195	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	39 974 725 086
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18.)	12 293 610 118	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	4 000 000 000
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 019 065 162	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	10 274 544 956	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)	12 293 610 118	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	4 000 000 000
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	45 856 048 313	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	43 974 725 086
26	Költségvetési hiány:	6 412 286 891	Költségvetési többlet:	-
27	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	1 881 323 227



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

adatok Ft-ban

Sor- szám	Bevételek módosított előirányzat		Kiadások módosított előirányzat	
	Megnevezés		Megnevezés	
	A	B	C	D
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 107 132 333	Beruházások	1 594 287 568
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	925 964 406
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek	3 254 951 850		
7	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	5 547 084 183	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	7 428 407 410
8	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	0	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
8	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
9	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
10	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	

90

Emm

11	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
12	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú befőtldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
13	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)	0	Betét elhelyezése	
14	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
15	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
16	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
17	Értékpapírok kibocsátása			
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
19	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	0	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	0
20	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	5 547 084 183	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	7 428 407 410
21	Költségvetési hiány:	1 881 323 227	Költségvetési többlet:	-
22	Bruttó hiány:	1 881 323 227	Bruttó többlet:	-

0

Emme

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

Projekt neve, azonosítója:

22019 - 101120641-LIFE22-CEI-ComActivate projekt - Közös fellépés az elégséges energiatellátásért (EU-s pályázat)

adatok Ft-ban

Sorszám	Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				
		A projektre jóváhagyott összes bevételek, kiadás	Évenkénti ütemezés			
			2026. előtí bevételek, kiadás	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat
	A	B=(C+D+E)	C		D	E
1.	Saját erő	1 492 104	961 615	530 489		530 489
2.	- saját erőből központi támogatás	0			0	
3.	EU-s forrás	28 349 982	7 866 035	20 483 947		20 483 947
4.	Társfinanszírozás	0			0	
5.	Hitel	0			0	
6.	Egyéb forrás	0			0	
7.	Források összesen:	29 842 086	8 827 650	21 014 436	0	21 014 436
8.	Személyi juttatás	19 383 341	8 733 769	10 649 572		10 649 572
9.	Beruházások, beszerzések	0			0	
10.	Szolgáltatások igénybe vétele	10 458 745	93 881	10 364 864		10 364 864
11.	Administratív költségek	0			0	
12.		0			0	
13.	Kiadások összesen:	29 842 086	8 827 650	21 014 436	0	21 014 436

Projekt neve, azonosítója:

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

adatok Ft-ban

Sorszám	Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				
		A projektre jóváhagyott összes bevételek, kiadás	Évenkénti ütemezés			
			2026. előtí bevételek, kiadás	2026. évi tervezett bevételek, kiadás	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat
	A	B=(C+D+E)	C	D		E
1.	Saját erő	11 400 000	3 435 601	4 260 000		4 260 000
2.	- saját erőből központi támogatás	0				0
3.	EU-s forrás	48 069 600	2 509 999	45 559 601		45 559 601
4.	Társfinanszírozás	0			0	
5.	Hitel	0			0	
6.	Egyéb forrás	0			0	
7.	Források összesen:	59 469 600	5 945 600	49 819 601	0	49 819 601
8.	Személyi juttatás	24 674 657	5 806 258	15 164 000		15 164 000
9.	Beruházások, beszerzések	6 350 000		6 350 000		6 350 000
10.	Szolgáltatások igénybe vétele	28 444 943	139 342	28 305 601		28 305 601
11.	Administratív költségek	0				0

38

12.	0			0	
13.	Kiadások összesen:	59 469 600	5 945 600	49 819 601	0
					49 819 601
					3 704 399

Projekt neve, azonosítója:

22023 - SHELTER - CERV-2024-DAPHNE kölcsönös tanulás! program a családon belüli erőszak áldozatainak helyi támogatásáról - EU-s pályázat

adatok Ft-ban

Sorszám	Források	A projektre jóváhagyott összes bevételek, kiadás	Évesített bevételek, kiadások			
			2026. élelti bevételek, kiadás	2026. évre tervezett bevételek, kiadás	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat
	A	B=C+D+E	C	D		E
1.	Szállat erő	8 844 935	4 962 354	1 486 427		2 396 174
2.	- saját erőből kapott támogatás	0				0
3.	EU-s forrás	144 095 806	123 365 461	7 203 779		13 526 566
4.	Társfinanszírozás	0				0
5.	Hitel	0				0
6.	Egyéb forrás	0				0
7.	Források összesen:	152 940 761	128 327 815	8 690 206	0	15 922 740
8.	Személyi juttatás	13 900 400	6 413 762	7 675 872		1 808 766
9.	Bérlésházak, bérleti díjak	0	0			0
10.	Szolgáltatások igénybe vétele	3 526 951	1 925 209	1 014 334		537 408
11.	Ellátás, közlekedési díjak	69 022 189	69 022 189			0
12.	Konvenciók, tagok átlátott pól.	64 491 221	50 964 655			0
13.	Kiadások összesen:	152 940 761	128 327 815	8 690 206	0	15 922 740

Projekt neve, azonosítója:

TOP PLUSZ-4.1.1-23-BP2 - Egészséges utcák program Dankó utca megújítása a Mátvás tér és a Kálvária tér között

adatok Ft-ban

Sorszám	Források	A projektre jóváhagyott összes bevételek, kiadás	Évesített bevételek, kiadások			
			2026. élelti bevételek, kiadás	2026. évre tervezett bevételek, kiadás	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat
	A	B=C+D+E	C	D		E
1.	Szállat erő	0	0	0		0
2.	- saját erőből kapott támogatás	0				0
3.	EU-s forrás	869 721 793	0	812 493 193	30 000	812 523 193
4.	Társfinanszírozás	0				0
5.	Hitel	0				0
6.	Egyéb forrás	0				0
7.	Források összesen:	869 721 793	0	812 493 193	30 000	812 523 193
8.	Személyi juttatás	0	0	0		0
9.	Bérlésházak, bérleti díjak	718 824 106	0	718 824 106		718 824 106
10.	Szolgáltatások igénybe vétele	150 897 687	0	93 669 087	30 000	93 699 087
11.	Adminisztratív költségek	0				0

12.		0				0	
13.	Kiadások összesen:	869 721 793	0	812 493 193	30 000	812 523 193	57 198 600

Projekt neve, azonosítója:

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

adatok Ft-ban

Sorszám	Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások					
		A projektre jóváhagyott összes bevételek, kiadás	Évenkénti ütemezés				2026. utánaütemezett bevételek, kiadás
			2026. előtti bevételek, kiadás	2026. évre tervezett bevételek, kiadás	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	
	A	B=(C+D+E)	C	D	E		E
1.	Saját erő	0	0	0		0	0
2.	- saját erőből központi támogatás	0				0	
3.	EU-s forrás	690 747 282	0	643 050 332		643 050 332	47 696 950
4.	Társfinanszírozás	0				0	
5.	Hitel	0				0	
6.	Egyéb forrás	0				0	
7.	Források összesen:	690 747 282	0	643 050 332	0	643 050 332	47 696 950
8.	Személyi juttatás	0	0	0		0	
9.	Bérek, illetmények	569 558 208		569 558 208		569 558 208	47 696 950
10.	Szolgáltatások igénybevétele	121 189 074	0	73 492 124		73 492 124	
11.	Adminisztratív költségek	0				0	
12.		0				0	
13.	Kiadások összesen:	690 747 282	0	643 050 332	0	643 050 332	47 696 950

Projekt neve, azonosítója:

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

adatok Ft-ban

Sorszám	Források	A projektre jóváhagyott összes bevételek, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				
			Évenkénti ütemezés				2026. utánaütemezett bevételek, kiadás
			2026. előtti bevételek, kiadás	2026. évre tervezett bevételek, kiadás	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	
	A	B=(C+D+E)	C	D			E
1.	Saját erő	0	0	0		0	0
2.	- saját erőből központi támogatás	0				0	
3.	EU-s forrás	989 482 520	0	926 703 020		926 703 020	62 779 500
4.	Társfinanszírozás	0				0	
5.	Hitel	0				0	
6.	Egyéb forrás	0				0	
7.	Források összesen:	989 482 520	0	926 703 020	0	926 703 020	62 779 500
8.	Személyi juttatás	0	0	0		0	
9.	Bérek, illetmények	818 750 019		818 750 019		818 750 019	0

10.	Szolgáltatások igénybe vétele	170 732 501	0	107 953 001		107 953 001	62 779 500
11.	Administratív költségek	0				0	
12.		0				0	
13.	Kiadások összesen:	989 482 520	0	926 703 020	0	926 703 020	62 779 500

Projekt neve, azonosítója:

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

adatok Ft-ban

Sorszám	Források	A projektre jóváhagyott összes bevételek, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások				
			Évenkénti ütemezés				
			2026. élelti bevételek, kiadás	2026. évre tervezett bevételek, kiadás	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. utántra ütemezett bevételek, kiadás
	A	B=(C+D+E)	C	D			E
1.	Saját erő	0	0	0		0	0
2.	- saját erőből központi támogatás	0				0	
3.	EU-s forrás	85 076 089	0	33 360 000		33 360 000	51 716 089
4.	Társfinanszírozás	0				0	
5.	Hitel	0				0	
6.	Egyéb forrás	0				0	
7.	Források összesen:	85 076 089	0	33 360 000	0	33 360 000	51 716 089
8.	Személyi juttatás	28 799 505	0	10 774 631		0	18 024 874
9.	Bérlésköltségek, beszerzések	33 691 215				0	33 691 215
10.	Szolgáltatások igénybe vétele	22 585 369	0	22 585 369		22 585 369	0
11.	Administratív költségek	0				0	
12.		0				0	
13.	Kiadások összesen:	85 076 089	0	33 360 000	0	22 585 369	51 716 089

41

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat Beruházási kiadások előirányzatai beruházásonként

Sorszám	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás, L.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi utáni szűkítésed
	A	B	C	D	E	F	G	M=(E-G+H)
1.	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat	1 295 855 745		89 224 989	1 058 009 377	204 720 700	1 262 730 077	0
1.	Kerületi emléktáblák, emléktáblák elkészítése, kihelyezése, pótlása, renoválása	2 286 000	2026	0	2 286 000	0	2 286 000	0
2.	Kerületi emléktáblák, emléktáblák elkészítése, kihelyezése, pótlása, renoválása (Korona Palotánál egykori építető)	500 000	2026	0	0	500 000	500 000	0
3.	Koranyi Sándor utca közvilágítás berítése	12 700 000	2026	0	12 700 000	8 382 000	21 082 000	0
4.	Illés utca átalakításának tervezése	2 000 000	2026	0	2 000 000	0	2 000 000	0
5.	Illés utca átalakításának tervezése M	3 784 600	2025-2026	0	3 784 600	0	3 784 600	0
6.	99-es Buzsácmegálló	10 000 000	2026	0	10 000 000	0	10 000 000	0
7.	Mohi-pomok kivitelezése	5 999 999	2026	0	5 999 999	0	5 999 999	0
8.	II. JPPT felújítása (közbeszerzési eljárás, kondipark, öntözőrendszer, Hűvözdobok II. ütem)	20 000 000	2026	0	20 000 000	5 000 000	25 000 000	0
9.	Árnyka közlekedési kerti kialakítása	12 700 000	2026	0	12 700 000	0	12 700 000	0
10.	Népszínház utcai közvilágítás tervezése és kivitelezése	14 999 999	2026	0	14 999 999	0	14 999 999	0
11.	Eszkőbekerítés	3 500 000	2026	0	3 500 000	-381 250	3 118 750	0
12.	Jászódtér (Józsefváros közvezetékjuttatási központja) (2. jászódtér)	360 000	2026	0	360 000	0	360 000	0
13.	Új közlekedési kerti kialakítása Középső-kozárterületen (Népszínház utca, Magdolna utca, Csarnok utca, Losonci utca)	40 000 000	2026	0	40 000 000	0	40 000 000	0
14.	Budapesti Zöld Páncsprogram - megvalósítási szakasz	50 000 000	2026	0	50 000 000	0	50 000 000	0
15.	Térfigyelő felújítása	75 590 400	2026	0	75 590 400	0	75 590 400	0
16.	Digitalis fejlesztés	3 556 000	2026	0	3 556 000	0	3 556 000	0
17.	Stábok és egyéb kelték bevezetése - részveteli költségvetés KRI	799 999	2026	0	799 999	0	799 999	0
18.	Önkormányzati épületekben kamatervezési tervet (Szegvár utca 4., Tóth u. 21., Dankó u. 34., Tóth u. 56., Vör A. u. 6)	6 350 000	2026	0	6 350 000	0	6 350 000	0
19.	Pál utca felújítása (RKVI 2023) M	17 000 000	2023		17 000 000	0	17 000 000	0
20.	A Baross utca villamosin-pár közter rekonstrukciójának tervezése (RKVI 2023)	5 000 000	2026	0	5 000 000	0	5 000 000	0
21.	Népszínház utca utófelújítás kiakasztása és Szent János emlékpád (RKVI 2023)	4 000 000	2026	0	4 000 000	0	4 000 000	0
22.	Közösségi kert és nyitott tér kialakítása (Magdolna u.28.) (RKVI 2024)	30 000 000	2026	0	30 000 000	0	30 000 000	0
23.	Zöldfelület és zöldterület (Losonci-, Szászok-, Camz- és Öregy mezei területén) (RKVI 2024)	10 000 000	2026	0	10 000 000	0	10 000 000	0
24.	Népszínház utca gyalogátkelőhely kivitelezése	30 000 000	2026	0	30 000 000	0	30 000 000	0
25.	Népszínház utca felújítás	44 000 000	2026	0	44 000 000	0	44 000 000	0
26.	Jászódtér felújítása	152 400 000	2026	0	152 400 000	0	152 400 000	0
27.	Szászok mezei felújításának tervezése	25 400 000	2026	0	25 400 000	0	25 400 000	0
28.	Világosodás utca, Kőr Sándor utca megújításának tervezése	16 000 000	2026	0	16 000 000	0	16 000 000	0
29.	Szent István jászódtér felújítása	80 000 000	2026	0	80 000 000	0	80 000 000	0
30.	Székely utcai parkoló felújítása	8 000 000	2026	0	8 000 000	0	8 000 000	0
31.	Baross utca - Szegvár utca gyalogátkelőhely tervezése és kivitelezése	8 000 000	2026	0	8 000 000	0	8 000 000	0
32.	Csarnok-Népszínház mezei felújításának tervezése és kivitelezése	22 860 000	2026	0	22 860 000	0	22 860 000	0
33.	Utca felújítás program tervezése - 2025. évi ütem (.....) M	19 050 000	2025	0	19 050 000	0	19 050 000	0



34	Binnás és geológus infirmitásukra tervezés (.....)	10 000 000	2026	0	10 000 000	0	10 000 000	0
35	Járóutak tervezése (Herváth Mihály ut.)	20 000 000	2026	0	20 000 000	0	20 000 000	0
36	Székfoglaló utca (Rákóczi út - Bródy Sándor utca) - Puskin utca (Rákóczi út - Bródy Sándor utca) tervezése	19 050 000	2026	0	19 050 000	0	19 050 000	0
37	Köztérterek akadálymentesítése, akadálymentes csomópontok kialakításának tervezése - 2025. évi item	19 050 000	2026	0	19 050 000	0	19 050 000	0
38	Kisfalviföldi gyermek- és utánpótlás labdarúgó-felkészítési (tervezés, kivitelezés, eszközbeszerzés)	63 500 000	2024-2026	5 067 300	46 000 000	0	46 000 000	0
39	Dunántúli úti átjáró építési és felújítási munkák (Győr-AÓ) célja M	228 000 000	2024-2026	83 976 581	199 444 380	0	199 444 380	0
40	Közfürdő programokhoz kapcsolódó tárgyi eszközök beszerzése	6 350 000	2026	0	6 350 000	0	6 350 000	0
41	Közfürdő programokhoz kapcsolódó tárgyi eszközök beszerzése - (Győr-AÓ) célja M (Győr-AÓ-TER)	1 848 798	2024-2026	181 108	1 778 000	0	1 778 000	0
42	Napközi és napközi buszmegálló a 99-es vonalra (RKVI 2025)	5 000 000	2026	0	5 000 000	0	5 000 000	0
43	Eszaki és nyugati buszmegálló a 99-es vonalra (RKVI 2025)	12 000 000	2026	0	12 000 000	0	12 000 000	0
44	Károlyi utca közvilágítás (RKVI 2025)	9 000 000	2026	0	9 000 000	0	9 000 000	0
45	Buszmegálló a Vajda Péter utcában (RKVI 2025)	12 000 000	2026	0	12 000 000	0	12 000 000	0
46	Mátyás téri járóutak felújítása (RKVI 2025)	4 000 000	2026	0	4 000 000	0	4 000 000	0
47	Tóthi ház, kőszobor építési - (RKVI 2025)	5 000 000	2026	0	5 000 000	0	5 000 000	0
48	Sportos tér - Gáspár téri Focipálya felújítása (RKVI 2025)	4 000 000	2026	0	4 000 000	0	4 000 000	0
49	Mátyási utca közvilágítás (RKVI 2025)	8 000 000	2026	0	8 000 000	0	8 000 000	0
50	Parkolók felújítása kerteszerkezettel (RKVI 2025)	15 000 000	2026	0	15 000 000	0	15 000 000	0
51	Gyalogosutak felújítása (RKVI 2025)	30 000 000	2026	0	30 000 000	0	30 000 000	0
52	Kis Sándor utca felújítása és Sándor utca akadálymentesítése (RKVI 2025)	20 000 000	2026	0	20 000 000	0	20 000 000	0
53	Napközi utca csomópontok felújítása (RKVI 2025)	15 000 000	2026	0	15 000 000	0	15 000 000	0
54	Zsolt és Papp tere - Zsolt tere és Károlyi utca és II. János Pál P. téri(RKVI 2025)	10 000 000	2026	0	10 000 000	0	10 000 000	0
55	Leonárdi ház csemontása (RKVI2025)	8 000 000	2026	0	8 000 000	0	8 000 000	0
56	Biztonságos átjáró a Szabados út óvoda és boltja között (RKVI 2025)	15 000 000	2026	0	15 000 000	0	15 000 000	0
57	Fényvezető (tervezés) (RKVI 2025)	12 000 000	2026	0	12 000 000	0	12 000 000	0
58	Hős utca elektronos vezetékei cseréje	7 219 950	2026	0	7 219 950	0	7 219 950	0
2.	Budapest Főváros VIII. kerületi Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal	217 876 301	0	109 494 301	108 382 000	217 876 301	0	0
1.	Éven túl elhaszn. eszközök beszerzése	6 457 028	2026	0	6 457 028	0	6 457 028	0
2.	Éven túl elhaszn. eszközök beszerzése	11 590 272	2026	0	11 590 272	0	11 590 272	0
3.	Bútorok beszerzése	25 400 000	2026	0	25 400 000	0	25 400 000	0
4.	Hivatali gépjármű beszerzése	20 000 001	2026	0	20 000 001	0	20 000 001	0
5.	Mobil hálók beszerzése	3 810 000	2026	0	3 810 000	0	3 810 000	0
6.	Információs eszközök beszerzése	19 812 000	2026	0	19 812 000	0	19 812 000	0
7.	Hálókész infirmitásukra felújítása	2 540 000	2026	0	2 540 000	0	2 540 000	0
8.	Működési módok eszközök beszerzése	12 700 000	2026	0	12 700 000	0	12 700 000	0
9.	Új szoftver beszerzés (Microsoft Windows szoftverek (Office), Dokumentumok rendszere, ügykezelési rendszerek, Veam backup szoftver upgradé, egyéb, stb.)	6 350 000	2026	0	6 350 000	0	6 350 000	0
10.	Globális rendszerek (Képfeldolgozó, Működési módok felújítása)	635 000	2026	0	635 000	0	635 000	0
11.	Ügykezelési rendszerek (SZOFTVER)	200 000	2026	0	200 000	0	200 000	0
12.	Tűzoltó + Analízis + AP licenz	8 382 000	2026	0	8 382 000	0	8 382 000	0
13.	Információs infirmitásukra modernizációja (szerver beszerzés, hálózati eszközök és optikai hálózati bővítés, szoftver licenzek- Windows Server, Exchange server, Microsoft 365, valamint rendszermegújítás)	100 000 000	2026	0	100 000 000	0	100 000 000	0
3.	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ	25 952 918	0	21 342 038	4 610 880	25 952 918	0	0
1.	Immunitási javak beszerzése, fejlesztése	657 860	2026	0	657 860	0	657 860	0

43

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat felújítási kiadások előirányzatai felújításonként

adatok Ft-ban

Sorszám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	2026. évi utáni szűkségek
A		B	C	D	E	F	G	M=(E-G+H)
1.	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat	5 831 486 653		864 373 561	4 968 155 436	0	4 968 155 436	0
1.	Prtér Uica projekt - Építéshoz kapcsolódó költségek - utéplítés és forgalomcsinálka, 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	2026	0	818 750 019	0	818 750 019	0
2.	Német utca projekt - Építéshoz kapcsolódó költségek - utéplítés és forgalomcsinálka, 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	2026	0	569 558 208	0	569 558 208	0
3.	Drankó utca projekt - Építéshoz kapcsolódó költségek - utéplítés és forgalomcsinálka, 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	2026	0	718 824 106	0	718 824 106	0
4.	Ezerföldtőnyő Idősek Általános Otthona alakítása	63 500 000	2026	0	63 500 000	0	63 500 000	0
5.	Önkormányzati beruhások felújítása V.	1 016 000 000	2026-2027	0	1 016 000 000	0	1 016 000 000	0
6.	Lakóházai Ügyfélszolgálat kialakítása a Práter u. 22-ben	183 858 679	2025-2026	0	129 857 633	0	129 857 633	0
7.	Községvezetési szerek, önkormányzati telephelyek, önkormányzati beruhások, beruházások felújítás, beruházási feladatainak kiadásai	101 600 000	2026	0	101 600 000	0	101 600 000	0
8.	Községvezetési szerek, önkormányzati telephelyek, önkormányzati beruhások, beruházások felújítás, beruházási feladatainak kiadásai	73 451 163	2025-2026	28 922 980	44 528 183	0	44 528 183	0
9.	Polgármesteri Hivatali ingatlanok felújítása (maradvány)	140 437 266	2025-2027	12 229 352	51 355 328	0	51 355 328	0
10.	Kaplanutócsói strand személyvizetartóba helyreállítása (maradvány)	13 970 000	2025-2026	0	13 970 000	0	13 970 000	0
11.	Önkormányzati beruhások felújítása III. (Dősegyi u. 18-20. kitérőhöz kapcsolódóan, valamint egyéb önkormányzati beruhások felújítása) (maradvány)	590 551 181	2024-2026	733 020 035	127 000 000	0	127 000 000	0
12.	Önkormányzati beruhások felújítása IV. (épületekfenntartási, lakóhelyüzemeltetési, egyéb célra szükséges lakásfelújítás) (maradvány)	317 500 000	2025-2026		317 500 000	0	317 500 000	
13.	100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújítása	460 096 031	2025-2026	0	350 000 000	0	350 000 000	0
14.	100%-os önkormányzati tulajdonú lakóházak felújítása (maradvány)	635 000 000	2025-2026	90 201 194	457 321 959	0	457 321 959	0
15.	Lakóházak felújításaihoz kapcsolódóan berkei felújítások visszatérítése	50 000 000	2026	0	50 000 000	0	50 000 000	0
16.	Lakóházak felújításaihoz kapcsolódóan berkei felújítások visszatérítése	20 000 000	2026	0	20 000 000	0	20 000 000	0
17.	Tóthai öko-kert - felújítás	8 890 000	2026	0	8 890 000	0	8 890 000	0
18.	Külsőparki lakások helyreállítása ellátásban élő családok Józsefvárosban FSZA 2025-37 - támogatás	49 500 000	2026	0	49 500 000	0	49 500 000	0
							0	0
							0	0
							0	0
2.	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal	0		0	0	0	0	0
							0	0
							0	0
							0	0

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi tartalékai

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat
1.	Működési célú tartalékok mindösszesen	2 661 829 403	-769 966 248	1 891 863 155
2.	Általános tartalék	408 675 002	-12 813 424	395 861 578
3.	Működési célú tartalékok összesen	2 253 154 401	-757 152 824	1 496 001 577
1.	Polgármesteri keret	14 012 936	-494 000	13 518 936
2.	Képviselői keret céltartalék	40 800 000	-28 191 337	12 608 663
3.	Alpolgármesteri keretek céltartalék	36 000 000	-7 280 157	28 719 843
4.	Likviditási céltartalék	200 000 000	0	200 000 000
5.	Intézmények szakhatósági és hibaelhárítási kerete	0	0	0
6.	Pályázati önérté - működési	0	0	0
7.	Józsefvárosi Esélyegyenlőségi Program megvalósítása	0	0	0
8.	JóKer-Mikroprojektek céltartaléka	30 000 000	0	30 000 000
9.	"Józsefváros250" céltartalék	0	0	0
10.	Gyerek- és ifjúsági részvételi költségvetés céltartaléka	9 000 000	0	9 000 000
11.	2026. évi országgyűlési választások céltartaléka	100 000 000	0	100 000 000
12.	Roma gyakornoki program céltartalék	27 000 000	-11 862 540	15 137 460
13.	Bérfeljesztési céltartalék	516 000 000	-516 000 000	0
14.	Józsefvárosi Rendszert költségvetési szerv létrehozásának céltartaléka	844 341 465	32 015 747	876 357 212
15.	Intézmények irányítószervi céltartaléka/ működési feladatok	50 000 000	-4 840 537	45 159 463
16.	Szociális szolgáltatások céltartaléka	24 000 000	0	24 000 000
17.	Részvételi költségvetés céltartaléka	200 000 000	-200 000 000	0
18.	Helyi érdekeltiségi fejlesztések céltartaléka	60 000 000	-20 500 000	39 500 000
19.	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ célprémium céltartaléka	95 000 000	0	95 000 000
20.	CERV-2025- Town-TT önérté (nyertes pályázat esetén)	7 000 000	0	7 000 000
4.	Felhalmozási célú tartalékok összesen	180 000 000	-11 830 830	168 169 170
1.	Parkolás megváltás	0	0	0
2.	Fejlesztési céltartalék	80 000 000	-7 219 950	72 780 050
3.	Fapótlás és környezetvédelmi céltartalék	0	0	0
4.	Vállalkozásfejlesztési céltartalék	0	0	0
5.	Intézmények irányítószervi céltartaléka /felhalmozási feladatok	100 000 000	-4 610 880	95 389 120
5.	Tartalékok összesen	2 841 829 403	-781 797 078	2 060 032 325



15. melléklet a 26/2025. (XII.11.) önkormányzati rendelethez

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

Sorszám	Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat
1.	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjólét Központ	763 603	1 152 000	0	1 152 000
1.	Gyermekek átmenei oltóhna, gyermekek támogatása	763 603	1 152 000	0	1 152 000
2.	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat	429 876 148	466 000 000	0	466 000 000
1.	Rendkívüli élethelyzet támogatása (eseti, remetés, fűtés kompenzáció, aktív hozzátartozó tartós betegsége, rendkívüli gyógyászati segédeszköz költsége)	13 406 950	17 000 000	0	17 000 000
2.	Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli	123 982	500 000	0	500 000
3.	Lakhatási támogatás	209 061 602	200 000 000	0	200 000 000
4.	Rendkívüli készpénztámogatás (inflációs támogatás, készpénztámogatás)	82 922 682	90 000 000	0	90 000 000
5.	Gyógyászati és gyógyászati segédeszköz támogatás	24 957 417	27 000 000	0	27 000 000
6.	Lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralekezelési támogatás	21 318 215	23 000 000	0	23 000 000
7.	Első osztályosok természetbeni támogatásai/ iskolakezelési támogatás	6 539 999	15 000 000	0	15 000 000
8.	Születési támogatás (pénzbeni és természetbeni)	9 965 000	16 000 000	0	16 000 000
9.	Ápolási támogatás	13 328 540	11 500 000	0	11 500 000
10.	Méltányossági támogatás	10 997 144	12 000 000	0	12 000 000
11.	Közösségi közlekedési bérlet támogatás	120 015	10 000 000	0	10 000 000
12.	Táboroztatási támogatás	193 200	0	0	0
13.	Gyermekek esélyenvelő támogatása	5 360 000	8 000 000	0	8 000 000
14.	Köztisztviselés	31 581 402	36 000 000	0	36 000 000
Összesen:		430 639 751	467 152 000	0	467 152 000

adatok Ft-ban



Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat államháztartáson belüli és kívüli adott támogatásai 2026. évben

Sorszám		Megnevezés	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Módosítás I.	2026. évi módosított előirányzat	adatok Ft-ban
1.		Működési célú támogatások					
a)		<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	<i>218 722 431</i>	<i>5 576 331 961</i>	<i>91 705 346</i>	<i>5 668 043 307</i>	<i>274 578 824</i>
1.	5-20401-541/1	Bursa Hungaria Felsőoktatási osztondij onk onesz	15 350 000	30 532 500	0	30 532 500	3 366 440
2.	5-20402-543/1	Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás - továbbhalmozott dolgozók cafeteria kiadásai	3 366 440	3 366 440	0	3 366 440	2 000 000
3.	5-20402-544/1	Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás - pedagógusok hátszolgáltatása	869 500	2 000 000	0	2 000 000	9 000 000
4.	5-20402-545/1	Belső-Pesti Tankerületi Központ támogatás (magyarok kisértő tanárok mb díj)	8 500 000	24 000 000	0	24 000 000	105 000 000
5.	5-20502-301/1	Közvetítés - más önkormányzatok történő megértése	0	105 000 000	0	105 000 000	70 000 000
6.	5-20600-311/1	Rendőrség tevékenységének támogatása	99 154 956	105 000 000	0	105 000 000	308 179
7.	5-20600-312/1	Rendőrség tevékenységének támogatása	61 863 885	70 000 000	0	70 000 000	487 248
8.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Bolgár Önkormányzat	297 470	308 179	0	308 179	487 248
9.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Görög Önkormányzat	470 317	487 248	0	487 248	465 321
10.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Lengyel Önkormányzat	293 942	304 524	0	304 524	523 793
11.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Német Önkormányzat	449 152	465 321	0	465 321	12 060 225
12.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Örmény Önkormányzat	505 592	523 793	0	523 793	523 793
13.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Roma Önkormányzat	11 641 144	12 060 225	0	12 060 225	377 614
14.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Román Önkormányzat	505 592	523 793	0	523 793	454 357
15.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Ruszin Önkormányzat	364 492	377 614	0	377 614	293 561
16.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Szerb Önkormányzat	438 569	454 357	0	454 357	381 269
17.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Szlovák Önkormányzat	283 360	293 561	0	293 561	6 500 000
18.	5-20903-321/1	Nemzetiségi Önkormányzatok működésének támogatása - Józsefvárosi Ukrán Önkormányzat	368 020	381 269	0	381 269	0
19.	5-20903-323/1	Nemzetiségi Önkormányzatok kiegészítő támogatásai	8 000 000	8 000 000	0	8 000 000	6 500 000
20.	5-20830-542/1	Nemzetiségi önkormányzatok program támogatása - pályázati támogatás ebből	6 000 000	6 500 000	0	6 500 000	0
b)		<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	<i>5 599 201 519</i>	<i>5 301 759 137</i>	<i>91 705 346</i>	<i>5 393 464 483</i>	<i>0</i>
1.	5-20101-179/1	Turay Ida Színház támogatása	1 000 000	750 000	-750 000	0	1 750 000
2.	5-20101-371/1	Roma Parlament-Polgártörő Mozgalmat támogatása - Bura Karoly Galeria működési támogatás	1 050 000	1 750 000	0	1 750 000	4 000 000
3.	5-20101-385/1	Vasas Művészegyesület Alapítvány támogatása	7 500 000	4 000 000	0	4 000 000	2 000 000
4.	5-20101-387/1	Vasas Környezet Alapítvány támogatása	4 000 000	2 000 000	0	2 000 000	1 500 000
5.	5-20101-388/1	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatása	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000	6 000 000
6.	5-20101-384/1	Szerecsen művészeti támogatása	0	1 500 000	0	1 500 000	720 000
7.	5-20101-388/1	Új köznevelődési megállapodásokkal kapcsolatos támogatások	0	6 000 000	0	6 000 000	1 000 000
8.	5-20252-376/1	Bűrségi ítélet alapján megállapított juttatások fizetésének kiadása	720 000	720 000	0	720 000	54 140 000
9.	5-20302-350/1	Köztisztviselők bevételeiből finanszírozott részvétel viszársalás	0	1 000 000	0	1 000 000	0
10.	5-20402-360/1	Józsefvárosi Közbiztonságért Közalapítvány támogatása - működési	54 140 000	54 140 000	0	54 140 000	0
11.	5-20402-372/1	Fővárosi Szociális Közalapítvány támogatása - Fővárosi Szociális Alaphoz történő hozzájárulás	10 000 000	10 000 000	0	10 000 000	4 523 850
12.	5-20402-375/1	DPK védnök cafeteria	0	4 523 850	0	4 523 850	12 500 000
13.	5-20402-376/1	Háziorvosok támogatása - lítkerület és receptív	10 581 875	12 500 000	0	12 500 000	20 380 535
14.	5-20402-383/1	Karácsony Sándor Közalapítvány támogatása - működési támogatás	36 045 050	20 380 535	0	20 380 535	65 737 950
15.	5-20402-383/1	Karácsony Sándor Közalapítvány támogatása - Összefüggő Program	44 921 300	65 737 950	0	65 737 950	0

4.	5-20830-567/1	Józsefárosi lakosok kérdőívadásának támogatása	430 000	1 425 000	0	1 425 000
5.	5-20830-583/1	Társasházaknak vissza nem térítendő támogatása	211 219 561	245 000 000	0	245 000 000
6.	5-21101-581/1	JGK Kiosztogatási szerződés - parkoláshoz kapcsolódó feladatok ellátása (PDA-k, parkoló automatákba akkumulátorok beszerzése, hirtelen gk megvásárlása futamú útán stb)	5 870 410	6 350 000	1 100 000	7 450 000
7.	5-21104-564/1	JGK Zrt Kiosztogatási szerződés - Kiosztogatási feladatok - (elektronos e tranzit kártyák auto - kérészet)	0	25 400 000	0	25 400 000
8.	5-21104-564/1	JGK zrt Kiosztogatási feladatok - közüzemsági feladatok multifunkcionális takarítógép (neto 37 M db) -	0	46 990 000	0	46 990 000
9.	5-21104-564/1	JGK zrt Kiosztogatási feladatok - közüzemsági feladatok - Klimalizált rodokonténer Dankó utcai településre a jelenlegi fűtőházak helyett 3 db	0	24 765 000	0	24 765 000
10.	5-21104-564/1	JGK Zrt Kiosztogatási szerződés - közüzemsági feladatok (robbanó motoros bomlókalapács karbantartások)	0	0	1 905 000	1 905 000
11.	5-21105-571/1	Társasház felújítási alap	149 192 635	150 000 000	0	150 000 000
12.	5-21105-572/1	Lakástörvény jogviszony megváltása	122 698 500	50 000 000	0	50 000 000
13.	5-21105-573/1	Önkormányzat program támogatás	3 661 638	0	0	0
14.	5-21105-575/1	JGK Zrt Kiosztogatási szerződés - vagyongazdálkodás (inform fejlesztés, mobiltelefon, ügyfélszolg)	35 474 874	46 430 000	1 100 000	47 530 000
15.	5-21105-577/1	Önkormányzat lakások lakástörvény részére minőségi csere miatt pénzbeli térítés	0	10 000 000	0	10 000 000
16.	5-21200-596/1	József Kiosztogatási szerződés - Kiosztogatási feladatok - H13, Horváthy utca 13.	8 564 464	11 200 000	0	11 200 000
17.	5-21200-596/1	József Kiosztogatási szerződés - Kiosztogatási feladatok - H13 - Mozgáscserélő audiot feljlesztés végrehajtása, köztérbe felhelyezés	9 512 241	15 400 000	0	15 400 000
18.	5-21200-598/1	József Kiosztogatási szerződés - Kiosztogatási feladatok - H13 - Mozgáscserélő audiot feljlesztés végrehajtása, köztérbe felhelyezés	9 512 241	6 579 900	0	6 579 900
19.	5-21200-593/1	József Kiosztogatási szerződés - Kiosztogatási feladatok - H13 - Mozgáscserélő audiot feljlesztés végrehajtása, köztérbe felhelyezés	3 204 332	3 506 348	0	3 506 348
20.	5-21200-597/1	József Kiosztogatási szerződés - Kiosztogatási feladatok - H13 - Mozgáscserélő audiot feljlesztés végrehajtása, köztérbe felhelyezés	6 771 260	4 400 000	0	4 400 000
21.	5-21200-597/1	József Kiosztogatási szerződés - Kiosztogatási feladatok - H13 - Mozgáscserélő audiot feljlesztés végrehajtása, köztérbe felhelyezés	9 512 241	6 840 000	0	6 840 000
22.	5-21200-598/1	József Kiosztogatási szerződés - Kiosztogatási feladatok - H13 - Mozgáscserélő audiot feljlesztés végrehajtása, köztérbe felhelyezés	0	3 783 158	0	3 783 158
23.	5-21300-588/1	REV8 - Kiosztogatási szerződéshez kapcsolódó támogatás	0	2 290 000	0	2 290 000
c/		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása díjazás kifizetés	141 035 133	145 000 000	0	145 000 000
1.	5-20830-451/1	Társasházak felújítási költségei	141 035 133	145 000 000	0	145 000 000
Támogatások összesen			765 667 289	6 498 197 367	95 810 346	6 594 007 713

Emm 51

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi költségkeretei

17. melléklet a 26/2023. (XII.11.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Sorszám	Intézmény megnevezése	2025.12.31.	2026.01.01	2026.03.31	A költségvetés jogviszonyonkénti megoszlása						Külföldi- költségek (10)	Költségvetési tervezési		Biztosítások						
					Közfoglalkoztatás jogviszony	Munka- Tervezők bármelyik tervezési	Egyéb szolgáltatás jogviszonyban foglalkoztatottak	Közvetlen munkaadó tervezési	Közvetett munkaadó tervezési	Egyéb tervezési		Tervezési tervezési (10)	Önkormányzati költségek (10)							
															Költségvetési tervezési	Költségvetési tervezési	Költségvetési tervezési	Költségvetési tervezési	Költségvetési tervezési	Költségvetési tervezési
1.	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat										4,00	16,00	16,00							
2.	Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal	354,50	354,50	354,50	293,00	61,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	16,00	16,00						
3.	Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ	274,50	275,50	275,50	0,00	5,50	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00									
4.	Józsefvárosi Egyesített Balesetvédelmi Szolgálat	203,00	203,00	203,00	0,00	0,00	0,00	203,00	0,00	0,00	0,00									
5.	Józsefvárosi Óvoda	247,00	247,00	247,00	0,00	15,00	0,00	0,00	232,00	0,00	0,00									
6.	Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ	275,00	277,00	277,00	0,00	0,00	277,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Egységnyi átlagos költségvetés		1354,00	1357,00	1357,00	293,00	82,00	277,00	473,00	232,00	0,00	0,00	4,00	16,00	16,00						
Költségvetési szervként jogviszonyonkénti tervezett létszámadatok összesen:																				

52

Budapest Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi előirányzat átcsoportosításainak tételes bemutatása

Sorszám	Átcsoportosítás száma	Átcsoportosítás oka	Jogszabályi vagy egyéb elrendelés	Költségvetési rovat	Hatása a költségvetés főösszegére	Összeg
1.	1.mód/1	JSZSZGYK-Fido fűtési rendszer ir. szervi támogatás	Ktv.rend 8.§.(3) és (4) bek.	K51313	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-4 610 880
2.	1.mód/1	JSZSZGYK-Fido fűtési rendszer ir. szervi támogatás	Ktv.rend 8.§.(3) és (4) bek.	K91512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	4 610 880
3.	1.mód/2	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak kiadásaira	Ktv.rend. 11 § (1) és (4) bek	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-18 340 400
4.	1.mód/2	Fedezet biztosítása (Bihari György, Gulyás Zsuzsanna képviselői keretből történő megbízási díjak fedezetére - Káposztay János mb.AM	1/2026 (1.06) Pm hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	2 400 000
5.	1.mód/2	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak fedezetére - Guzs Gyula mb.+szócho (Egry Attila, dr.Juharos Robert, Soós György, Vörös Tamás, dr.Pálovics Emese és Kozma Lajos képvis.)	2/2026 (1.06) Pm hat.	K122	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 200 000
6.	1.mód/2	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak fedezetére - Guzs Gyula mb.+szócho (Egry Attila, dr.Juharos Robert, Soós György, Vörös Tamás, dr.Pálovics Emese és Kozma Lajos képvis.)	2/2026 (1.06) Pm hat.	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	140 400
7.	1.mód/2	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak fedezetére - Molnár István mb.AM; (Egry Attila, dr.Juharos Róbert, Soós György, Vörös Tamás, dr.Pálovics Emese és Kozma Lajos képvis.)	3/2026 (1.06) Pm hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	5 400 000
8.	1.mód/2	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak fedezetére - Zsiga Ottó mb.AM; (Egry Attila, dr.Juharos Róbert, Soós György, Vörös Tamás, dr.Pálovics Emese és Kozma Lajos képvis.)	4/2026 (1.06) Pm hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	5 400 000
9.	1.mód/2	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak fedezetére - John Emese mb.AM (Gulyás Zsuzsanna képvis.)	5/2026 (1.06) Pm hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	600 000
10.	1.mód/2	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak fedezetére - Dian Ákos mb.szócho (Shakkour Aram képvis.)	245/2026 (1.19) Pm hat.	K122	A költségvetés főösszegét nem változtatja	716 204
11.	1.mód/2	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak fedezetére - Dian Ákos mb.szócho (Shakkour Aram képvis.)	245/2026 (1.19) Pm hat.	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	83 796

12.	1.mód/2	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak fedezetére - Balogh Domonkos mb. szpcho (Dr. Erőss Gábor)	245/2026 (1.19) Pm hat.	K122	A költségvetés főösszegét nem változtatja	2 148 612
13.	1.mód/2	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak fedezetére - Balogh Domonkos mb. szpcho (Dr. Erőss Gábor)	7/2026 (1.06) Pm hat.	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	251 388
14.	1.mód/3	Az előirányzat átcsoportosítás oka, hogy a Polgármesteri Kabinet dologi kiadásai között a Magyar Önkormányzatok Szövetsége - éves tagdíj fedezete rendelkezésre álljon, mivel a tervezőirányzatához képest a fizetendő díj összege megemelkedett.	Kiv.rend. (XII.11) 13 § (1) bek	K64	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-300 197
15.	1.mód/3	Az előirányzat átcsoportosítás oka, hogy a Polgármesteri Kabinet dologi kiadásai között a Magyar Önkormányzatok Szövetsége - éves tagdíj fedezete rendelkezésre álljon, mivel a tervezőirányzatához képest a fizetendő díj összege megemelkedett.	Kiv.rend. (XII.11) 13 § (1) bek	K67	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-81 053
16.	1.mód/3	Az előirányzat átcsoportosítás oka, hogy a Polgármesteri Kabinet dologi kiadásai között a Magyar Önkormányzatok Szövetsége - éves tagdíj fedezete rendelkezésre álljon, mivel a tervezőirányzatához képest a fizetendő díj összege megemelkedett.	Kiv.rend. (XII.11) 13 § (1) bek	K3	A költségvetés főösszegét nem változtatja	381 250
17.	1.mód/5	Fedezet biztosítása Alpolgármesteri keretből (Dr. Udvarhelyi Éva Tessza) történő KSH táblázatos adatok átadásáról szóló szerződés megkötéséhez és a szükséges fedezet biztosítására	288/2026 (1.19) Pm.hat.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-2 917 825
18.	1.mód/5	Fedezet biztosítása Alpolgármesteri keretből (Dr. Udvarhelyi Éva Tessza) történő KSH táblázatos adatok átadásáról szóló szerződés megkötéséhez és a szükséges fedezet biztosítására	288/2026 (1.19) Pm.hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	2 297 500
19.	1.mód/5	Fedezet biztosítása Alpolgármesteri keretből (Dr. Udvarhelyi Éva Tessza) történő KSH táblázatos adatok átadásáról szóló szerződés megkötéséhez és a szükséges fedezet biztosítására	288/2026 (1.19) Pm.hat.	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	620 325
20.	1.mód/6	Fedezet biztosítása képviselői keretből 2 db chat(GPT Business 1 éves előfizetési szolgáltatás megrendeléséről Gujajnr Zsuzsanna és Bihari György képviselők részére a képviselői keretük terhére.	305/2026 (1.20) Pm hat.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-250 949

Handwritten signature and number 54

21.	1.mód/6	Fedezet biztosítása képviselői keretből 2 db chatGPT Business 1 éves előfizetési szolgáltatás megrendeléséről Gujajahr Zsuzsanna és Bihari György képviselők részére a képviselői keretük terhére.	305/2026 (I.20) Pm hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	197 598
22.	1.mód/6	Fedezet biztosítása képviselői keretből 2 db chatGPT Business 1 éves előfizetési szolgáltatás megrendeléséről Gujajahr Zsuzsanna és Bihari György képviselők részére a képviselői keretük terhére.	305/2026 (I.20) Pm hat.	K352	A költségvetés főösszegét nem változtatja	53 351
23.	1.mód/7	Fedezet biztosítása Alpolgármesteri keretből történő megbízási szerz.megkötésére Kiss Csilla Eszter m.(Kádai Dániel alpolg.)	246/2026 (I.19) Pm hat.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-1 380 000
24.	1.mód/7	Fedezet biztosítása Alpolgármesteri keretből történő megbízási szerz.megkötésére Kiss Csilla Eszter m.(Kádai Dániel alpolg.)	246/2026 (I.19) Pm hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 380 000
25.	1.mód/8	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak kiadásaira	Ktv.rend. (XII.11) 11 § (1) és (4) bek	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-9 599 988
26.	1.mód/8	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak kiadásaira Váradi Alex AM (Oláh József képvis.)	24/2026 (I.08) Pm hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	2 400 000
27.	1.mód/8	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási díjak kiadásaira Tomori Benec AM (Horváth Alexander képvis.)	27/2026 (I.12) Pm hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	2 400 000
28.	1.mód/8	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási szerz.kiadásaira Elmédia Kft. (Camara-Bereczki Ferenc Miklós képvis.)	285/2026 (I.19) Pm hat	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 889 760
29.	1.mód/8	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő megbízási szerz.kiadásaira Elmédia Kft. (Camara-Bereczki Ferenc Miklós képvis.)	285/2026 (I.19) Pm hat	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	510 240
30.	1.mód/8	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő mb.díj kiadásaira Fónai Brigitta (Szili-Darók Ilkó képvis.)	286/2026 (I.19) Pm hat.	K122	A költségvetés főösszegét nem változtatja	859 440
31.	1.mód/8	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő mb.díj kiadásaira Fónai Brigitta (Szili-Darók Ilkó képvis.)	286/2026 (I.19) Pm hat.	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	100 560
32.	1.mód/8	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő mb.díj kiadásaira Fónai Brigitta (Szili-Darók Ilkó képvis.)	287/2026 (I.19) Pm hat.	K122	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 289 160
33.	1.mód/8	Fedezet biztosítása képviselői keretből történő mb.díj kiadásaira Fónai Brigitta (Szili-Darók Ilkó képvis.)	287/2026 (I.19) Pm hat.	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	150 828
34.	1.mód/9	JSZSGYK Shelter program keretében a megbízási díjak kifizetéséhez pótfedezet lehívása az intézménnek irányítószervi céljaitól	Ktv.rend. (XII.11) 8. § (3) és (4) bek.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-4 840 537

1000

16

[Handwritten signature]

35.	I.mód/9	JSZS/GYK Shelter program keretében a megbízási díjak kifizetéséhez pótfedezet lehívása sz intézmének irányítószervi celtartalékából	Ktv.rend. (XII.11) 8. § (3) és (4) bek.	K91512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	4 840 537
36.	I.mód/10	Polgármesteri Hátározat alapján fedezet biztosítása Alpolgármesteri keret terhére történő megbízási díj fedezetére, Karkai Arkádusz (Sátiy Balázs Alpolg.)	14/2026.(I.15) sz.Pm.határozat	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-2 236 532
37.	I.mód/10	Polgármesteri Hátározat alapján fedezet biztosítása Alpolgármesteri keret terhére történő megbízási díj fedezetére, Karkai Arkádusz (Sátiy Balázs Alpolg.)	14/2026.(I.15) sz.Pm.határozat	K122	A költségvetés főösszegét nem változtatja	2 002 092
38.	I.mód/10	Polgármesteri Hátározat alapján fedezet biztosítása Alpolgármesteri keret terhére történő megbízási díj fedezetére, Karkai Arkádusz (Sátiy Balázs Alpolg.)	14/2026.(I.15) sz.Pm.határozat	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	234 240
39.	I.mód/11	Polgármesteri Hátározat alapján fedezet biztosítása Polgármesteri keretből a Profóban Kft.-vel történő megbízási szerződés megkötéséről és a szükséges pénzügyi fedezet biztosításáról	456/2026.(I.22.) sz.Pm.hat.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-494 000
40.	I.mód/11	Polgármesteri Hátározat alapján fedezet biztosítása Polgármesteri keretből a Profóban Kft.-vel történő megbízási szerződés megkötéséről és a szükséges pénzügyi fedezet biztosításáról	456/2026.(I.22.) sz.Pm.hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	494 000
41.	I.mód/12	Polgármesteri Hátározat alapján fedezet biztosítása Alpolgármesteri keretből a Menhely Alapítványtól a Fedél Nélkül című Újság Megrendeléséhez	439/2026.(I.22) sz.Pm.hat	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-546 000
42.	I.mód/12	Polgármesteri Hátározat alapján fedezet biztosítása Alpolgármesteri keretből a Menhely Alapítványtól a Fedél Nélkül című Újság Megrendeléséhez	439/2026.(I.22) sz.Pm.hat	K3111	A költségvetés főösszegét nem változtatja	546 000
43.	I.mód/13	A KT által elfogadott határozat alapján a 200.000.000 Ft részvételi költségvetés elfogadott keretösszegének a feladatonkénti és végrajtó szervezeti egységenkénti felosztása	234/2025.(XI.27.) KT rendelet végrehajtása	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-200 000 000
44.	I.mód/13	A KT által elfogadott határozat alapján a 200.000.000 Ft részvételi költségvetés elfogadott keretösszegének a feladatonkénti és végrajtó szervezeti egységenkénti felosztása	234/2025.(XI.27.) KT rendelet végrehajtása	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	6 000 000
45.	I.mód/13	A KT által elfogadott határozat alapján a 200.000.000 Ft részvételi költségvetés elfogadott keretösszegének a feladatonkénti és végrajtó szervezeti egységenkénti felosztása	234/2025.(XI.27.) KT rendelet végrehajtása	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	11 811 025

46.	l.mód/13	A KT által elfogadott határozat alapján a 200.000.000 Ft részvételi költségvetés elfogadott keretösszegének a feladatonkénti és végző szervezeti egységenkénti felosztása	234/2025.(XI.27.) KT rendelet végrehajtása	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	3 188 975
47.	l.mód/13	A KT által elfogadott határozat alapján a 200.000.000 Ft részvételi költségvetés elfogadott keretösszegének a feladatonkénti és végző szervezeti egységenkénti felosztása	234/2025.(XI.27.) KT rendelet végrehajtása	K62	A költségvetés főösszegét nem változtatja	140 944 883
48.	l.mód/13	A KT által elfogadott határozat alapján a 200.000.000 Ft részvételi költségvetés elfogadott keretösszegének a feladatonkénti és végző szervezeti egységenkénti felosztása	234/2025.(XI.27.) KT rendelet végrehajtása	K67	A költségvetés főösszegét nem változtatja	38 055 117
49.	l.mód/13/2	A Pm. Kabinet Turay Ida Színház átadott pénzeszköz soráról az előirányzat átkerül a dologi kiadások közé, mivel a szolgáltatás számlás kifizetés lesz.	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-750 000
50.	l.mód/13/2	A Pm. Kabinet Turay Ida Színház átadott pénzeszköz soráról az előirányzat átkerül a dologi kiadások közé, mivel a szolgáltatás számlás kifizetés lesz.	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	590 551
51.	l.mód/13/2	A Pm. Kabinet Turay Ida Színház átadott pénzeszköz soráról az előirányzat átkerül a dologi kiadások közé, mivel a szolgáltatás számlás kifizetés lesz.	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	159 449
52.	l.mód/17	A Jogsegélyszolgálat díja átkerül a Jegyzői Kabinet feladatáról a Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztály Ügyfélszolgálati és Pályázati Irodára	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-8 400 000
53.	l.mód/17	A Jogsegélyszolgálat díja átkerül a Jegyzői Kabinet feladatáról a Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztály Ügyfélszolgálati és Pályázati Irodára	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-2 268 000
54.	l.mód/17	A Jogsegélyszolgálat díja átkerül a Jegyzői Kabinet feladatáról a Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztály Ügyfélszolgálati és Pályázati Irodára	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	8 400 000
55.	l.mód/17	A Jogsegélyszolgálat díja átkerül a Jegyzői Kabinet feladatáról a Társadalmi Kapcsolatok Ügyosztály Ügyfélszolgálati és Pályázati Irodára	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	2 268 000
56.	l.mód/18	2026.évi január havi szociális ágazati pótlék	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (2) bek.	B1131	A költségvetés főösszegét nem változtatja	22 422 715
57.	l.mód/18	2026.évi január havi szociális ágazati pótlék - JEI	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (2) bek.	K91512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	2 762 982
58.	l.mód/18	2026.évi január havi szociális ágazati pótlék - JSZSZGYK	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (2) bek.	K91512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	19 659 733
59.	l.mód/18/2	JGK előirányzat rendszeris a közszolgáltatási szerződésben szereplő előirányzatoknak megfelelően	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K334	A költségvetés főösszegét nem változtatja	10 000 000

Handwritten signature

60.	I.mód/18/2	JGK előirányzat rendezés a közszolgáltatási szerződésben szereplő előirányzatoknak megjelölően	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	23 486 807
61.	I.mód/18/2	JGK előirányzat rendezés a közszolgáltatási szerződésben szereplő előirányzatoknak megjelölően	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-23 486 807
62.	I.mód/18/2	JGK előirányzat rendezés a közszolgáltatási szerződésben szereplő előirányzatoknak megjelölően	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K355	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-10 000 000
63.	I.mód/19/1	Polgármesteri döntés értelmében fedezet biztosítása Alpolgármesteri keretből (Sáthy Balázs) Videóforgatás és -vágás szolgáltatás megrendeléséhez	627/2026.(1.28) sz.Pm.hat.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-200 000
64.	I.mód/19/1	Polgármesteri döntés értelmében fedezet biztosítása Alpolgármesteri keretből (Sáthy Balázs) Videóforgatás és -vágás szolgáltatás megrendeléséhez	627/2026.(1.28) sz.Pm.hat.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	200 000
65.	I.mód/19/2	Polgármesteri döntés értelmében fedezet biztosítása Általános tartalékból a "Közvilágítás fejlesztése a Kőrányi Sándor utcában"	748/2026.(1.29) sz.Pm.hat.	K51311	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-8 382 000
66.	I.mód/19/2	Polgármesteri döntés értelmében fedezet biztosítása Általános tartalékból a "Közvilágítás fejlesztése a Kőrányi Sándor utcában"	748/2026.(1.29) sz.Pm.hat.	K64	A költségvetés főösszegét nem változtatja	6 600 000
67.	I.mód/19/2	Polgármesteri döntés értelmében fedezet biztosítása Általános tartalékból a "Közvilágítás fejlesztése a Kőrányi Sándor utcában"	748/2026.(1.29) sz.Pm.hat.	K67	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 782 000
68.	I.mód/20	alapozó felmérés eredményének rendezése	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B111	A költségvetés főösszegét csökkenti	-1 130 410
69.	I.mód/20	alapozó felmérés eredményének rendezése	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B112	A költségvetés főösszegét csökkenti	-50 937 546
70.	I.mód/20	alapozó felmérés eredményének rendezése	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B1131	A költségvetés főösszegét csökkenti	-49 495 620
71.	I.mód/20	alapozó felmérés eredményének rendezése	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B1132	A költségvetés főösszegét növeli	5 322 219
72.	I.mód/20	alapozó felmérés eredményének rendezése	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B114	A költségvetés főösszegét csökkenti	-101 104
73.	I.mód/20	központi béremelések	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B111	A költségvetés főösszegét növeli	56 618 510
74.	I.mód/20	központi béremelések	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B112	A költségvetés főösszegét növeli	140 444 200
75.	I.mód/20	központi béremelések	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B1131	A költségvetés főösszegét növeli	132 161 430
76.	I.mód/20	központi béremelések	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B1132	A költségvetés főösszegét növeli	20 329 960
77.	I.mód/20	bérfeljesztési célutalék	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K51312	A költségvetés főösszegét növeli	253 211 639
78.	I.mód/20	bérfeljesztési célutalék	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-770 859 579

Emme

79.	1.mód/20	Jószefvárosi Rendészeti költségvetési szerv létrehozásának céljairól	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-60 000 000
80.	1.mód/20	Polgármesteri Hivatal irányítószerzői támogatás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K915	A költségvetés főösszegét nem változtatja	118 612 641
81.	1.mód/20	JKN támogatás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	17 177 824
82.	1.mód/20	RE-V8 támogatás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	5 665 623
83.	1.mód/20	Óvoda irányítószerzői támogatás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K915	A költségvetés főösszegét nem változtatja	192 163 478
84.	1.mód/20	Bölcsőde irányítószerzői támogatás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K915	A költségvetés főösszegét nem változtatja	99 055 217
85.	1.mód/20	JSZSZGYK irányítószerzői támogatás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K915	A költségvetés főösszegét nem változtatja	137 482 604
86.	1.mód/20	JSZSZGYK irányítószerzői támogatás kiegészítés	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K915	A költségvetés főösszegét nem változtatja	25 684 284
87.	1.mód/20	JCK támogatás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	73 333 300
88.	1.mód/20	JCK támogatás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	19 205 992
89.	1.mód/20	JCK támogatás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	42 258 942
90.	1.mód/20	Polgármesteri Hivatal irányítószerzői támogatás kiegészítés rendszere	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K915	A költségvetés főösszegét nem változtatja	8 203 927
91.	1.mód/20	Általános tartalek	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K51311	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-1 647 940
92.	1.mód/20	Jószefvárosi Rendészeti költségvetési szerv létrehozásának céljairól	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	92 015 747
93.	1.mód/20	JCK támogatás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	14 844 959
94.	1.mód/20	RE-V8	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	629 514
95.	1.mód/20	ÁFÁ befizetési kötelezettség	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K352	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-15 474 473
96.	1.mód/20	bérfeljesztési céljairól	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 647 940
97.	1.mód/20/2	A 2026.évi béremléssel kapcsolatos fedezeti biztosítás a RE-V8 részére Általános tartalekből	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K51311	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-1 660 535
98.	1.mód/20/2	A 2026.évi béremléssel kapcsolatos fedezeti biztosítás a RE-V8 részére Általános tartalekből	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 660 535
99.	1.mód/21/1	Roma gyakorlati program céljairól a gyakorlatok és mentorok béreinek előirányzat átcsoportosítása	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-11 862 540
100.	1.mód/21/1	Roma gyakorlati program céljairól a gyakorlatok és mentorok béreinek előirányzat átcsoportosítása	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K123	A költségvetés főösszegét nem változtatja	7 740 000

[Handwritten signature]

101.	Imód/21/1	Roma egyakomoki program céljairól a egyakomokok és mentorok berének előirányzat átcsoportosítása	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K122	A költségvetés főösszegét nem változtatja	2 880 000
102.	Imód/21/1	Roma egyakomoki program céljairól a egyakomokok és mentorok berének előirányzat átcsoportosítása	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) bek.	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 242 540
103.	Imód/21/2	Az Önkormányzat és a Hivatal közötti előirányzat átcsoportosítás az Önkormányzat közbeszerzés soról a Hivatali Informatikai infrastruktúra modernizációjára (eszközbeszerzés-Euroway Next Kft) sorára	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K321	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-78 740 157
104.	Imód/21/2	Az Önkormányzat és a Hivatal közötti előirányzat átcsoportosítás az Önkormányzat közbeszerzés soról a Hivatali Informatikai infrastruktúra modernizációjára (eszközbeszerzés-Euroway Next Kft) sorára	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-21 259 843
105.	Imód/21/2	Az Önkormányzat és a Hivatal közötti előirányzat átcsoportosítás az Önkormányzat közbeszerzés soról a Hivatali Informatikai infrastruktúra modernizációjára (eszközbeszerzés-Euroway Next Kft) sorára	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K91512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	100 000 000
106.	Imód/22	JGK Közszeolgalatási kiadási kereten belülii előirányzat átcsoortosítás a feladatoknak megfelelően	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-1 732 284
107.	Imód/22	JGK Közszeolgalatási kiadási kereten belülii előirányzat átcsoortosítás a feladatoknak megfelelően	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-467 716
108.	Imód/22	JGK Közszeolgalatási kiadási kereten belülii előirányzat átcsoortosítás a feladatoknak megfelelően	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-1 905 000
109.	Imód/22	JGK Közszeolgalatási kiadási kereten belülii előirányzat átcsoortosítás a feladatoknak megfelelően	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K89	A költségvetés főösszegét nem változtatja	4 105 000
110.	Imód/24	Államkötvény beállítás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B8123	A költségvetés főösszegét növeli	4 000 000 000
111.	Imód/24	Államkötvény vásárlás	Kiv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	K9121	A költségvetés főösszegét növeli	4 000 000 000
112.	Imód/25	A helyi érdekeltségű fejlesztési céljairól a terhére fedezetel biztosítása Napvitorlák Déri Mlíksa Uleai Játszóterre	Kiv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K62	A költségvetés főösszegét nem változtatja	3 937 008
113.	Imód/25	A helyi érdekeltségű fejlesztési céljairól a terhére fedezetel biztosítása Napvitorlák Déri Mlíksa Uleai Játszóterre	Kiv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K67	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 062 992
114.	Imód/25	A helyi érdekeltségű fejlesztési céljairól a terhére fedezetel biztosítása II.JJPT fejlesztése - Húzódzkodó	Kiv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K337	A költségvetés főösszegét nem változtatja	3 937 008

[Handwritten signature]

115.	Imód/25	A helyi érdekeltségű fejlesztési céltartalék terhére fedezet biztosítása II. JPTP fejlesztése - Házudzkodó	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 062 992
116.	Imód/25	A helyi érdekeltségű fejlesztési céltartalék terhére fedezet biztosítása II. JPTP fejlesztése - Házudzkodó	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K62	A költségvetés főösszegét nem változtatja	3 937 008
117.	Imód/25	A helyi érdekeltségű fejlesztési céltartalék terhére fedezet biztosítása II. JPTP fejlesztése - Házudzkodó	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K67	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 062 992
118.	Imód/25	A helyi érdekeltségű fejlesztési céltartalék terhére fedezet biztosítása-Kertlelt emléktáblák, műalkotások elkészítése kihelyezése - pótlása, renoválása - Roma Parlament egykori épülete)	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K64	A költségvetés főösszegét nem változtatja	393 701
119.	Imód/25	A helyi érdekeltségű fejlesztési céltartalék terhére fedezet biztosítása-Kertlelt emléktáblák, műalkotások elkészítése kihelyezése - pótlása, renoválása - Roma Parlament egykori épülete)	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K67	A költségvetés főösszegét nem változtatja	106 299
120.	Imód/25	A helyi érdekeltségű fejlesztési céltartalék terhére fedezet biztosítása-Budapest Film Zrt támogatás	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	5 000 000
121.	Imód/25	A helyi érdekeltségű fejlesztési céltartalék terhére fedezet biztosítása Önkormányzati fejlesztési feladatokra és támogatásokra	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K51312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-20 500 000
122.	Imód/26	Államkötvény	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B81311	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-6 274 544 956
123.	Imód/26	Államkötvény	Ktv.rend. (XII.11) 13. § (1) és (2) bek.	B81231	A költségvetés főösszegét nem változtatja	6 274 544 956
124.	Imód/27	A fejlesztési céltartalék terhére fedezet biztosítása aq "HOS utcai Elektromos vezeték cseréjére"	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K51313	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-7 219 950
125.	Imód/27	A fejlesztési céltartalék terhére fedezet biztosítása a "HOS utcai Elektromos vezeték cseréjére"	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K62	A költségvetés főösszegét nem változtatja	5 964 000
126.	Imód/27	A fejlesztési céltartalék terhére fedezet biztosítása a "HOS utcai Elektromos vezeték cseréjére"	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K67	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 255 950
127.	Imód/28	RÉV8 betárgyazás fedezet 10 hó vezető	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K51311	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-1 122 949
128.	Imód/28	RÉV8 betárgyazás fedezet 10 hó vezető	Ktv.rend.2025. (XII.11) 11. § (1)	K512	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 122 949
Bp. Főváros VIII. Kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal						
1.	03.3-20/2026	A Köztarték-felügyeleti Ügyosztály a 2026-os tervezett kiválása miatt nem került betervezésre az eredeti költségvetésben, ám március 31-ig még a Hivatalhoz tartozk. ezért szükséges az átcsoportosítás.	Ktv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K1111	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-100 000

EmmE

2.	03/3-20/2026	A Köztérlet-felügyeleti Ügyosztály a 2026-os tervezet kiírása miatt nem került betervezésre az eredeti költségvetésben, ám március 31-ig meg a Hivatalhoz tartozik, ezért szükséges az átcsoportosítás.	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K1112	A költségvetés főösszegét nem változtatja	100 000
3.	03/3-20/2026	A Köztérlet-felügyelet dolgozója részére szolgálati igazolvány pótlása. Az átcsoportosításra azért van szükség, mert a Köztérlet-felügyeleti Ügyosztály a tervek szerint 2026.01.01. napjától kiírására került volna, ám ez nem történt meg, de a tervezésbe nem került bele.	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K337	A költségvetés főösszegét nem változtatja	4 400
4.	03/3-20/2026	A Köztérlet-felügyelet dolgozója részére szolgálati igazolvány pótlása. Az átcsoportosításra azért van szükség, mert a Köztérlet-felügyeleti Ügyosztály a tervek szerint 2026.01.01. napjától kiírására került volna, ám ez nem történt meg, de a tervezésbe nem került bele.	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K312	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-4 400
5.	03/3-18/2026	A Tűzfal licenstörvények meghosszabbítása 2026-ban 3 évre történik, ezért szükséges beruházási sorra átcsoportosítani.	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K321	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-6 600 000
6.	03/3-18/2026	A Tűzfal licenstörvények meghosszabbítása 2026-ban 3 évre történik, ezért szükséges beruházási sorra átcsoportosítani.	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K351	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-1 782 000
7.	03/3-18/2026	A Tűzfal licenstörvények meghosszabbítása 2026-ban 3 évre történik, ezért szükséges beruházási sorra átcsoportosítani.	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K61	A költségvetés főösszegét nem változtatja	6 600 000
8.	03/3-18/2026	A Tűzfal licenstörvények meghosszabbítása 2026-ban 3 évre történik, ezért szükséges beruházási sorra átcsoportosítani.	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K67	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 782 000
9.	03/3-19/2026	Jegyzői személyi keret rendezés	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatja	-98 957 156
10.	03/3-19/2026	Jegyzői személyi keret rendezés	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K1103	A költségvetés főösszegét nem változtatja	30 000 000
11.	03/3-19/2026	Jegyzői személyi keret rendezés	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K1104	A költségvetés főösszegét nem változtatja	20 000 000
12.	03/3-19/2026	Jegyzői személyi keret rendezés	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K1107	A költségvetés főösszegét nem változtatja	12 000 000
13.	03/3-19/2026	Jegyzői személyi keret rendezés	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K1113	A költségvetés főösszegét nem változtatja	15 000 000
14.	03/3-19/2026	Jegyzői személyi keret rendezés	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K122	A költségvetés főösszegét nem változtatja	21 957 156
15.	Imód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13. §. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét növeli	118 612 641
16.	Imód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás kiegészítés	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13. §. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét növeli	8 203 927
17.	Imód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13. §. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét növeli	112 227 705
18.	Imód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13. §. (2) bekezdés	K2	A költségvetés főösszegét növeli	14 588 863
19.	03/3-23/2026	Informatikai infrastruktúra modernizációja (csz.közheszczés-Euoway Nexi Kft)	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	B816	A költségvetés főösszegét növeli	100 000 000

Handwritten signature and number 62

20.	03/3-23/2/2026	Informaitikai infrastruktúra modernizációja (eszközbeszerzés-Euroway Next Kft)	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K63	A költségvetés főösszegét növeli	78 740 157
21.	03/3-23/2/2026	Informaitikai infrastruktúra modernizációja (eszközbeszerzés-Euroway Next Kft)	Kiv.rend. (XII.11) 14 § (1) bek	K67	A költségvetés főösszegét növeli	21 259 843
Jószefvárosi Egyesített Bölcsődék						
1.	03/3-21/2026	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (M/ÁK 2025. január havi adatkezelő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatja	606 690
2.	03/3-21/2027	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (M/ÁK 2025. január havi adatkezelő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatja	2 156 292
3.	03/3-21/2028	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (M/ÁK 2025. január havi adatkezelő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 914 893
4.	03/3-21/2029	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (M/ÁK 2025. január havi adatkezelő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	241 399
5.	03/3-21/2030	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (M/ÁK 2025. január havi adatkezelő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatja	536 893
6.	03/3-21/2031	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (M/ÁK 2025. január havi adatkezelő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	69 797
7.	1.mód/20	Béremelés irányítószervi támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatja	99 055 217
8.	1.mód/20	Béremelés irányítószervi támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatja	77 282 494
9.	1.mód/20	Béremelés irányítószervi támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	10 046 724
10.	1.mód/20	Béremelés irányítószervi támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatja	10 376 990
11.	1.mód/20	Béremelés irányítószervi támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 349 009
JÓSZÉGVÁROS						

1.	03/3-4/2/2026	JSZSZGYK-Fido fűtési rendszer ir. szervi támogatás	Kiv.rend 8.§.(3) és (4) bek.	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatja	4 610 880
2.	03/3-4/2/2026	JSZSZGYK-Fido fűtési rendszer ir. szervi támogatás	Kiv.rend 8.§.(3) és (4) bek.	K64	A költségvetés főösszegét nem változtatja	3 630 614
3.	03/3-4/2/2026	JSZSZGYK-Fido fűtési rendszer ir. szervi támogatás	Kiv.rend 8.§.(3) és (4) bek.	K67	A költségvetés főösszegét nem változtatja	980 266
4.	03/3-12/2026	A tavalyi évben az intézménynek a Shelter program keretében, a szerződéseket (pszichológus, jogász és közösségszervező) magasabb összegben kellett megkötnie, mint a tervezet. Ahhoz, hogy a 2026 januártól köteendő szerződésben is ez a kialakított díjazás szerepeljen, szükséges ennek fedezetét a működési tartalékból lehívunk.	Kiv.rend 8.§.(3) és (4) bek.	K336	A költségvetés főösszegét nem változtatja	4 840 537
5.	03/3-12/2026	A tavalyi évben az intézménynek a Shelter program keretében, a szerződéseket (pszichológus, jogász és közösségszervező) magasabb összegben kellett megkötnie, mint a tervezet. Ahhoz, hogy a 2026 januártól köteendő szerződésben is ez a kialakított díjazás szerepeljen, szükséges ennek fedezetét a működési tartalékból lehívunk.	Kiv.rend 8.§.(3) és (4) bek.	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatja	4 840 537
6.	03/3-21/2026.	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (MAK 2025. január havi adatközlő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatja	14 955 573
7.	03/3-21/2026.	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (MAK 2025. január havi adatközlő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatja	4 704 160
8.	03/3-21/2026.	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (MAK 2025. január havi adatközlő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatja	13 277 823
9.	03/3-21/2026.	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (MAK 2025. január havi adatközlő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatja	1 677 750
10.	03/3-21/2026.	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatti előirányzat módosítás (MAK 2025. január havi adatközlő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatja	4 193 808

 64

	03/3-21/2026.	A 2026. évi január havi (szociális ágazati összevont) pótlék önkormányzatunkat és az intézményeket megillető összege miatt előirányzat módosítás (MAK 2025. január havi adatkezelő lapja alapján)	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K2		
11.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatta	510 352
12.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatta	137 482 604
13.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás kiegészítés	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatta	25 684 284
14.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatta	66 631 200
15.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatta	8 662 056
16.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatta	77 764 276
17.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatta	10 109 356
Jószefvárosi Óvodák						
1.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	B816	A költségvetés főösszegét nem változtatta	192 163 478
2.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatta	127 340 888
3.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatta	16 554 316
4.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K1101	A költségvetés főösszegét nem változtatta	42 715 287
5.	1.mód/20	Béremelés irányítószerzői támogatás	26/2025. (XII.11) önkormányzati rendelet 13.§. (2) bekezdés	K2	A költségvetés főösszegét nem változtatta	5 552 987

59

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelete a 2026. évi költségvetésről	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2026. (.....) önkormányzati rendelete a 2026. évi költségvetésről szóló 26/2025.(XII.11.) önkormányzati rendelet módosításáról
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 főösszezen 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.	4. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2026. évi költségvetésének együttes bevételi és kiadási főösszegét 51 403 132 496 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint: a) a költségvetési bevételek főösszege 39 109 522 378 Ft, b) a költségvetési kiadások főösszege 47 403 132 496 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 2 019 065 162 Ft, valamint az értékpapírok beváltását 6 274 544 956 Ft összegben vonja be. (3) A Képviselő-testület a (2) bekezdés szerinti finanszírozási műveletek figyelembevételével: a) a működési mérleg egyenlegét: - 6 412 286 891 Ft-ban b) a felhalmozási mérleg egyenlegét: - 1 881 323 227 Ft-ban határozza meg. (4) A Képviselő-testület a 4.§ (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszezen belül: a) a működési bevételeket: 33 562 438 195 Ft-ban b) a működési kiadásokat: 39 974 725 086 Ft-ban c) a felhalmozási bevételeket: 5 547 084 183 Ft-ban d) a felhalmozási kiadásokat: 7 428 407 410 Ft-ban e) a finanszírozási bevételeket (irányítószervi támogatás nélkül): 12 293 610 118 Ft-ban f) a finanszírozási kiadásokat (irányítószervi támogatás nélkül): 4 000 000 000 Ft-ban állapítja meg.

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.	6. §A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékait az alábbiak szerint állapítja meg: a) a költségvetés Általános tartaléka: 395 861 578 Ft, b) a céltartalék összege: 1 664 170 747 Ft, ebből működési céltartalék: 1 496 001 577 Ft, a felhalmozási céltartalék: 168 169 170 Ft.
16. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei tekintetében a köztisztviselői illetményalap 79 000 Ft.	16. § (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei tekintetében a köztisztviselői illetményalap 2026. február 28-ig 79 000 Ft, 2026. március 1-től 82 555 Ft.
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 önkormányzat felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 10. melléklet, f) az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 11. melléklet, g) az önkormányzat és költségvetési szervei beruházási feladatait a 12. melléklet, h) az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási feladatait a 13. melléklet, i) az önkormányzat tartalékait a 14. melléklet, j) az ellátottak pénzbeli juttatásait a 15. melléklet, k) az államháztartáson belülre és kívülre adott támogatások előirányzatait a 16. melléklet szerint 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.-9. mellékletek, d) az önkormányzat összevont működési bevételek és kiadások mérlegét a 10. melléklet, e) az önkormányzat felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 11. melléklet, f) az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 12. melléklet, g) az önkormányzat és költségvetési szervei beruházási feladatait a 13. melléklet, h) az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási feladatait a 14. melléklet, i) az önkormányzat tartalékait a 15. melléklet, j) az ellátottak pénzbeli juttatásait a 16. melléklet, k) az államháztartáson belülre és kívülre adott támogatások előirányzatait a 17. melléklet, l) a 2026. évi előirányzat átcsoportosítások tételes bemutatását a 18. melléklet szerint állapítja meg.

[Handwritten signature]
67

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

– Előzetes hatásvizsgálat –

a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2026. évi költségvetésről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026. (... ..) önkormányzati rendelethez

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 gazdálkodása biztonságának érdekében szükséges. Megalkotása a közfeladat-ellátás, a közpénzekkel való felelős gazdálkodás az Önkormányzat jogszabályok szerinti működésének alapvető feltétele.

II. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁS

A rendelet az Önkormányzat 2026. évi költségvetési gazdálkodása biztonságának érdekében, valamint jogszabályi változás miatt szükséges, év közben felmerült és szükségessé vált előirányzat-módosításokat és átcsoportosításokat tartalmazza.

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.) 34. § (4) bekezdésében foglaltak szerint a képviselő-testület a [34. §] (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A költségvetési előirányzatok szükséges módosításainak, illetve átcsoportosításainak elmaradása az önkormányzat feladatainak és céljainak végrehajtását jelentős mértékben korlátozza.

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

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



68

Szám: 15/2026.

JELENTÉS

A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL SZÓLÓ 26/2025. (XII. 11.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Elvégeztük a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetésről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet módosítására előterjesztett rendeletervezet vizsgálatát, amely a *Javaslat a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet I. módosítására* tárgyú előterjesztésben található. A mellékelt rendeletervezet szerint az Önkormányzat 2026. évi költségvetése költségvetési és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak együttes főösszege a módosítás hatására 51 403 132 496 Ft-ra változik, a költségvetési bevételek főösszege 39 109 522 378 Ft-ra, a költségvetési kiadások főösszege 47 403 132 496 Ft-ra módosul. A költségvetési egyenleg (hiány) az előbbieken alapján - 8 293 610 118 Ft, amelyre a 2 019 065 162 Ft összegű előző évi költségvetési maradvány igénybevétele az értékpapír műveletek eredményéből származó 6 274 544 956 Ft-tal együtt fedezetet nyújt.

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosításáról szóló rendeletervezet az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendeletervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet módosításának elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a rendeletervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyeken az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

A vizsgálat hatóköre

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatásokra Szóló Megbízásokra Vonatkozó Magyar Nemzeti Standard alapján hajtottuk végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szereznünk arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendelet módosításának megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendelet módosítására előterjesztett rendeletervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

Következtetés és vélemény

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelettervezetnek, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásunkra, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményünk szerint a rendelettervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésünk szerint az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosítására (I. számú módosításként) előterjesztett rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Megjegyzés

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a módosított tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendelettervezetben, illetve az előterjesztésében foglaltaktól, ami szükségessé teheti az előirányzatok, valamint ezzel összefüggésben a költségvetés más pénzügyi információinak későbbi módosítását.

Felhasználás korlátozása

Jelen jelentés kizárólag a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete tájékoztatására készült, az kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra és módon használható fel.

Budapest, 2026. február 12.

AAH

Dr. Printz János Károly
ügyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1181 Budapest, Barcsay u. 34.
kamarai nyt. szám: 000267



AAH

Dr. Printz János Károly
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097

AAH 2
70



KIEGÉSZÍTÉS
A BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET
JÓZSEFVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL SZÓLÓ
26/2025. (XII. 11.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET
MÓDOSÍTÁSÁRÓL KÉSZÜLT
KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉSHEZ

Budapest, 2026. február 12.

KIEGÉSZÍTÉS
a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
2026. évi költségvetéséről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról
készült könyvvizsgálói jelentéshez

I.

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 26/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet módosítására (I. számú módosításként) előterjesztett rendeletervezet felülvizsgálata az Önkormányzat könyvvizsgálatának keretében történt.

A vizsgálatot dr. Printz János Károly ügyvezető igazgató, bejegyzett, kamarai tag könyvvizsgáló végezte.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34-35. §-ai, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-43/A. §-ai alapján a költségvetési rendeletben megállapított előirányzatokat a képviselő-testület év közben módosíthatja (átcsoportosítást engedélyezhet).

Az államháztartásról szóló törvény 34. §-ában foglaltak szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt (kivéve a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében a polgármester számára lehetővé tett, valamint a helyi önkormányzati költségvetési szervek saját hatáskörében – a Kormány rendeletében meghatározott esetekben – végrehajtható módosításokat és átcsoportosításokat).

A képviselő-testület az előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként – az első negyedévet kivéve – negyedévenként, legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat költségvetésének 2026. évi I. számú rendeletmódosítását – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározottak alapján – az Önkormányzat polgármestere terjesztette elő a Képviselő-testület 2026. február 26-ai ülésére.

A könyvvizsgálat a javasolt rendeletmódosítás tervezetét felülvizsgálta, jogszabályi megfeleltetését elvégezte.

Az előterjesztés, a rendeletervezet és annak táblarendszere szerkezetében, felépítésében, tartalmában megfelel a 2026. évre érvényes jogszabályi rendelkezéseknek és a Képviselő-testület által elfogadott költségvetési rendelet előírásainak. Ezáltal az adatok – a következetesség alapelveinek megfelelően – összehasonlíthatóak.

A 2026. évi költségvetés javasolt I. módosításában, ahogyan arra az előterjesztés is utal, megjelennek az eredeti költségvetési rendelet elfogadása óta eltelt időszakban:

- a költségvetési előirányzatokat érintően elfogadott képviselő-testületi határozatok,
- polgármesteri döntések, és
- az intézményi saját hatáskörű előirányzat-változtatások hatásai, továbbá
- a központi költségvetési támogatások módosulásával összefüggő átvezetések,
- valamint a testületi döntést igénylő előirányzat-módosítások, átcsoportosítások, átvezetései is.

A könyvvizsgálat az előirányzat-változásokat célszerűségi, gazdaságossági és hatékonysági szempontok alapján nem értékelte, mivel az előbbiek a szakmai szabályok szerint nem képezik a feladatát.

A könyvvizsgálat a rendelettervezet felülvizsgálata alapján megállapította, hogy a rendelet-módosítás során a folytonosság követelménye érvényesül.

II.

1. A bevételek és a kiadások főösszegét érintő előirányzat-módosítások

A jelen költségvetési előterjesztésben javasolt előirányzat-módosításoknak a **2026. évi költségvetés módosított előirányzatainak bevételi és kiadási főösszegét egyaránt érintő összege 4 275 634 354 Ft**, amely **9,1%-os növekedést** eredményez a 2026. évi költségvetés jelenleg érvényes bevételi és kiadási főösszegéhez (**47 127 498 142 Ft**) viszonyítva.

A javasolt módosítások hatására az **Önkormányzat 2026. évi költségvetésének főösszege 51 403 132 496 Ft-ra változik.**

A módosítások a rendelettervezetbe beépültek, azokat a költségvetési rendeletben és a könyvviteli nyilvántartásokban a jóváhagyást követően kell átvezetni.

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat **2026. évi költségvetési főösszegét és annak összetevőit** az előterjesztett rendeletmódosítás az alábbiak szerint változtatja meg:

A kiadási főösszeg a finanszírozási kiadásokkal együtt:	51 403 132 496 Ft,
a költségvetési kiadások főösszege:	47 403 132 496 Ft
a finanszírozási kiadások összege:	4 000 000 000 Ft
<i>ezen belül:</i>	
<i>értékpapír művelet:</i>	<i>4 000 000 000 Ft</i>
<i>központi támogatás (nettó finansz. előleg visszafiz):</i>	<i>0 Ft</i>
A bevételi főösszeg a finanszírozási bevételekkel együtt:	51 403 132 496 Ft
a költségvetési bevételek főösszege:	39 109 522 378 Ft
a költségvetés belső finanszírozását biztosító bevételek:	12 293 610 118 Ft
<i>ezen belül:</i>	
<i>az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele:</i>	<i>2 019 065 162 Ft</i>
<i>értékpapír művelet:</i>	<i>10 274 544 956 Ft</i>

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege a módosítások következtében az alábbiak szerint alakul (adatok Ft-ban):

Megnevezés	Bevételek (B) (Ft-ban)	Kiadások (K) (Ft-ban)	Egyenleg (B-K) (Ft-ban)
Működési célok	33 562 438 195	39 974 725 086	-6 412 286 891
Felhalmozási célok	5 547 084 183	7 428 407 410	-1 881 323 227
Költségvetési bevételek és kiadások	39 109 522 378	47 403 132 496	-8 293 610 118
Finanszírozási bevételek és kiadások	12 293 610 118	4 000 000 000	8 293 610 118
Összes bevétel és kiadás	51 403 132 496	51 403 132 496	0

2. Az előirányzat-módosítások indokai és tartalma

A könyvvizsgálat megállapította, hogy a rendelettervezet az előterjesztésben indokolással részletesen alátámasztott bevételi és kiadási előirányzat-változásokat tartalmaz.

2.1. A bevételek változása

A módosítások hatására összességében az **Önkormányzat és intézményei 2026. évi tervezett bevételei** – az intézményfinanszírozás miatti -713 076 283 Ft korrekcióval – a következők szerint változnak (Ft-ban):

Működési költségvetési bevételek	275 634 354 Ft
Felhalmozási költségvetési bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	4 000 000 000 Ft
Bevételek összesen	4 275 634 354 Ft

A költségvetés bevételeinek előirányzata főbb jogcímenként az alábbi összegekkel változik:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	275 634 354
Közhatalmi bevételek	0
Működési bevételek	0
Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0
Működési célú bevételek összesen	275 634 354
Felhalmozási bevételek	0
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	0
Felhalmozási célú bevételek összesen	0
Költségvetési bevételek összesen	275 634 354
ÁHT-n belüli megelőlegezések	0
Maradvány igénybevétele	-6 274 544 956
Értékpapírok kibocsátása, beváltása, értékesítése	10 274 544 956
Finanszírozási bevételek összesen	4 000 000 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 275 634 354



2.2. A kiadások változása

A módosítások hatására összességében az **Önkormányzat és intézményei 2026. évi tervezett kiadásai** – az intézményfinanszírozás miatti -713 076 283 Ft korrekcióval – a következők szerint növekednek/változnak (Ft-ban):

Működés kiadások	-46 184 226 Ft
Felhalmozási kiadások	321 818 580 Ft
Finanszírozási kiadások	4 000 000 000 Ft
Kiadások összesen	4 275 634 354 Ft

Megnevezés	Összeg (Ft)
Személyi juttatások	553 097 765
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	71 566 361
Dologi kiadások	19 243 380
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Egyéb működési célú kiadások	-690 091 732
Működési célú kiadások összesen	-46 184 226
Beruházások	317 713 580
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 105 000
Felhalmozási célú kiadások összesen	321 818 580
Költségvetési kiadások összesen	275 634 354
Értékpapírok vásárlása	4 000 000 000
Finanszírozási kiadások összesen	4 000 000 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 275 634 354

3. A tartalékok alakulása

A rendelettervezet lényeges változásokat tartalmaz a tartalékokra vonatkozóan, amelyeket az előterjesztett javaslat részletez. Ez alapján az Önkormányzat 2026. évi tartalékai a következők szerint módosulnak (Ft-ban):

Általános tartalék változása:	-12 813 424
Működési céltartalék változása:	-757 152 824
Felhalmozási céltartalék változása:	-11 830 830
Tartalékok változása összesen:	-781 797 078

A változásokat követően a rendelkezésre álló tartalékok összegei (Ft-ban):

A költségvetés általános tartaléka:	395 861 578
Céltartalékok:	1 664 170 747
ebből:	
Működési céltartalék:	1 496 001 577
Felhalmozási céltartalék:	168 169 170
Tartalékok együtt:	2 060 032 325

4. A költségvetés szerkezetének változása

A módosítások hatására az Önkormányzat 2026. évi költségvetésében a kiadások szerkezete a következők szerint alakul:

Kiadási jogcímek	Jelenleg érvényes előirányzat (Ft)	Módosítás összege (Ft)	Módosított előirányzat I. (Ft)
Működési kiadások	40 020 909 312	-46 184 226	39 974 725 086
Felhalm. kiadások	7 106 588 830	321 818 580	7 428 407 410
Költségv. kiadások	47 127 498 142	275 634 354	47 403 132 496
Finansz. kiadások	0	4 000 000 000	4 000 000 000
KIADÁSOK ÖSSZ.	47 127 498 142	4 275 634 354	51 403 132 496

A javasolt módosítások hatására az Önkormányzat és intézményei (beleértve a Polgármesteri Hivatalt is) bevételeinek 48,8%-a kötődik kötelező feladatokhoz, 51,2%-a önként vállaltakkal függ össze, jellemzően ide számítva az előző évi költségvetési maradvány igénybevételét is. Ezen belül a költségvetési (működési és felhalmozási) bevételek előirányzataiban a kötelező feladatok bevételei 64,1%-ot, az önként vállaltak pedig 35,9%-ot jelentenek, a finanszírozási bevételek körében pedig 0,0%:100,0% az aránypár. Az állami feladatokkal kapcsolatos arány nem éri el a 0,1%-ot.

A kiadások szerkezete alapján az összes előirányzat 66,4%-a szolgál kötelező feladatokra, míg az önként vállalt feladatok aránya 33,0%, az állami feladatoké pedig 0,6%. A működési kiadások körében 76,9%:22,2%:0,9%, a felhalmozási kiadásokra vonatkozóan 45,2%:54,8%:0,0% jellemzi ebben az összetételben a belső szerkezetet.

A módosításokat követően az **Önkormányzat 2026. évi költségvetése továbbra is egyensúlyban marad**, az alábbiak szerint (adatok Ft-ban):

Költségvetési bevételek	39 109 522 378
Költségvetési kiadások	47 403 132 496
Költségvetési egyenleg	-8 293 610 118
Finanszírozási bevételek	12 293 610 118
Finanszírozási kiadások	4 000 000 000
Finanszírozási egyenleg	8 293 610 118
Bevételek együttes főösszege	51 403 132 496
Kiadások együttes főösszege	51 403 132 496
A költségvetés főösszegének egyenlege	0

5. Összegzés

A könyvvizsgálat a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó előterjesztését felülvizsgálva olyan hiányosságot nem tapasztalt, amely miatt a rendelettervezetet, érdemben érintené. Az előterjesztett anyag kellő tájékoztatást ad a 2026. évi költségvetés módosításának indokairól és szükségességéről.

A könyvvizsgálat a Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat 2026. évi költségvetésének I. számú módosításáról szóló rendelettervezetet rendeletalkotásra alkalmasnak tartja.

Budapest, 2026. február 12.

AAA

Dr. Printz János Károly
ügyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1181 Budapest, Barcsay u. 34.
kamarai nyt. sz.: 000267



AAA

Dr. Printz János Károly
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097

7
Kine