

**Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2026. I-II. havi várható
likviditási helyzetéről szóló tájékoztatóról**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) Gazdasági és Pénzügyi Főosztálya a Hivatal szervezeti egységei, a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt., a KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft., a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Kft. és a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. információi alapján elkészítette a 2026. I-II. havi várható bevételeket és kiadásokat tartalmazó kimutatást, amely az előterjesztés 1. melléklete.

Az előterjesztésben szereplő adatok a beérkező információk, valamint a 2025. évi bázisadatok és tévyszámok alapján kerültek kiszámításra, mivel a 2026. évi végleges költségvetési előirányzatok még nem állnak rendelkezésre.

1. A bevételek tekintetében 2026. február végéig az alábbi teljesülések várhatóak:
 - a) iparüzési adóból 121 239 932 Ft,
 - b) vagyoni típusú adókból 455 000 000 Ft,
 - c) ingatlanértékesítésből a bérlakás-értékesítésen túl január-február hónapban nem várható bevétel.
2. A kiadások tekintetében ugyanezen időszakban:
 - a) az intézmények működési kiadásainál a 2025. évről áthúzódó fizetési kötelezettségek, valamint a folyamatosan jelentkező kiadások kerültek ütemezésre,
 - b) az ellátottak pénzbeli juttatásai a 2025. évi adatok alapján kerültek beállításra,
 - c) a beruházások és a felújítások terén jelentős kiadás várható többek között a felújítási és beruházási feladatok tervezése, az épületek részleges felújítása, a gyermekfogászat felújítása, a beruházásokhoz kapcsolódó faültetések és -pótlások, a lakásfelújítások, a járdák felújítása, az S1 felújítása, a Kőrösi sétány felújításának I. üteme, valamint a Vasláb utcai vízelvezetés kiépítése miatt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, szíveskedjék a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2026. I-II. havi várható likviditási helyzetéről szóló tájékoztatót megtárgyalni.

Budapest, 2026. január „16.”



Radványi Gábor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Megnevezés	2026. évi átlanti költségvetés	I. hó	II. hó	I-II. hó
Bevételek				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	1 788 133 947	596 044 649	596 044 649	1 192 089 298
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek				0
Vagyoni típusú adók (építményadó, telekadó)		35 000 000	420 000 000	455 000 000
Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)		57 239 932	64 000 000	121 239 932
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó, korábbi évek megszűnt adónemek áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek)		3 000 000	3 000 000	6 000 000
Igazgatási szolgáltatási díjak és felügyeleti díjak, bírság, pótlék		0	1 000 000	1 000 000
Közhatalmi bevételek összesen	5 178 477 541	95 239 932	488 000 000	583 239 932
Működési bevételek összesen	836 847 973	278 949 324	278 949 324	557 898 649
Felhalmozási bevételek				0
Immateriális javak értékesítése				0
Ingatlanok értékesítése		10 000 000	10 000 000	20 000 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
Felhalmozási bevételek összesen	396 812 500	132 270 833	132 270 833	264 541 667
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	250 000 000		250 000 000
Költségvetési bevételek összesen	8 200 271 961	1 352 504 739	1 495 264 807	2 847 769 545
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek összesen				
Finanszírozási bevételek				0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0
Belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	5 000 000 000	0	0	0
Maradvány igénybevétele	614 210 354	0	0	0
Áht-n belüli megelőlegezések teljesítése				0
Központi irányítószervi támogatás	3 159 273 548	1 053 091 183	1 053 091 183	2 106 182 365
Lekötött bankbetétek megszüntetése/lejárat		0	800 000 000	800 000 000
Finanszírozási bevételek összesen	8 773 483 902	1 053 091 183	1 853 091 183	2 906 182 365
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 814 482 315	2 405 595 921	3 348 355 989	5 753 951 911

Kiadások				
Személyi juttatások	2 532 316 221	950 000 000	844 105 407	1 794 105 407
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	357 494 476	180 000 000	119 164 825	299 164 825
Dologi kiadások	1 743 292 397	581 097 466	581 097 466	1 162 194 931
Ellátottak pénzbeli juttatásai	93 857 500	31 285 833	31 285 833	62 571 667
Egyéb működési célú kiadások összesen	2 891 627 446	963 875 815	963 875 815	1 927 751 631
Tartalékok (felhalmozási)	216 000 000	0	0	0
Beruházások	1 455 169 322	80 018 328	175 791 955	255 810 283
Felújítások	1 873 330 028	14 191 500	52 960 000	67 151 500
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	507 135 300	169 045 100	169 045 100	338 090 200
Költségvetési kiadások összesen	11 670 222 690	2 969 514 042	2 937 326 402	5 906 840 444
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások összesen				
Költségvetési kiadások összesen	11 670 222 690	2 969 514 042	2 937 326 402	5 906 840 444
Finanszírozási kiadások				0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	144 259 625	0	0	0
Belföldi értékpapírok vásárlása	2 000 000 000	0	0	0
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0			0
Központi irányítószervi támogatások folyósítása	3 159 273 548	1 053 091 183	1 053 091 183	2 106 182 365
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		800 000 000	800 000 000	1 600 000 000
Finanszírozási kiadások összesen	5 303 533 173	1 853 091 183	1 853 091 183	3 706 182 365
KIADÁSOK ÖSSZESEN	13 814 482 315	4 822 605 225	4 790 417 584	9 613 022 809
				0
Nyitóegyenleg		14 906 436 462	13 289 427 158	14 906 436 462
Bevétel		1 352 504 739	1 495 264 807	2 847 769 545
Kiadás		2 969 514 042	2 937 326 402	5 906 840 444
Záróegyenleg		13 289 427 158	11 847 365 563	11 847 365 563
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állomány	10 000 000 000	10 000 000 000	10 000 000 000	10 000 000 000
Lekötött betétek		800 000 000	800 000 000	
MÁK finanszírozási különbözet/Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése				
Hosszú lejáratú hitelek felvétele		0	0	
Hitelek törlesztése	577 038 500	0	0	0
Záró pénzkészlet		2 489 427 158	1 047 365 563	