

**Budapest Főváros X. kerület
Kőbányai Önkormányzat
Alpolgármestere**

**Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2026. I-III. 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-III. 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 tényszámok alapján kerültek kiszámításra, mivel a 2026. évi végleges költségvetési előirányzatok még nem állnak rendelkezésre.

1. A bevételek tekintetében 2026. március végéig az alábbi teljesülések várhatóak:
 - a) iparűzési adóból 265 439 932 Ft,
 - b) vagyoni típusú adókból 4 360 000 000 Ft,
 - c) ingatlanértékesítésből a bérlakás-értékesítésen túl március 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, a gyermekfogászat felújítása, a beruházásokhoz kapcsolódó faültetések és -pótlások, a gördeszkapálya építése a Sportligetben, valamint a Román utcai játszótér korszerűsítése miatt.

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

Budapest, 2026. február „ 13.”

Radványi Gábor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:


Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Megnevezés	2026. évi átlagított költségvetés	I. hó	II. hó	III. hó	I-III. hó
Bevételek					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	1 788 133 947	596 044 648	596 044 648	596 044 648	1 788 133 944
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek					0
Vagyoni típusú adók (építményadó, telekadó)		35 000 000	425 000 000	3 900 000 000	4 360 000 000
Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)		57 239 932	64 000 000	144 200 000	265 439 932
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó, korábbi évek megszünt adóinak áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek)		3 000 000	3 000 000	3 500 000	9 500 000
Igazgatási szolgáltatási díjak és felügyeleti díjak, bírság, pótlék		836 818	1 000 000	400 000	2 236 818
Közhatalmi bevételek összesen	5 178 477 541	96 076 750	493 000 000	4 048 100 000	4 637 176 750
Működési bevételek összesen	836 847 973	278 949 324	278 949 324	278 949 324	836 847 972
Felhalmozási bevételek					0
Immateriális javak értékesítése					0
Ingatlanok értékesítése		10 000 000	10 000 000	10 000 000	30 000 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0
Felhalmozási bevételek összesen	396 812 500	10 000 000	10 000 000	10 000 000	30 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	250 000 000	0	0	250 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	0	120 000	120 000	120 000	360 000
Költségvetési bevételek összesen	8 200 271 961	1 231 190 722	1 378 113 972	4 933 213 972	7 542 518 666
Függs, átfutó, kiegyenlítő bevételek összesen		992 593 335			
Finanszírozási bevételek					0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					0
Belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	5 000 000 000	0	0		0
Maračvány igénybevétele	614 210 354	0	0	0	0
Áht-n belüli megelőlegezések teljesítése					0
Központi irányítószervi támogatás	3 159 273 548	1 053 091 183	1 053 091 183	1 053 091 183	3 159 273 548
Lekötött bankbetétek megszüntetése/lejárat		0		800 000 000	800 000 000
Finanszírozási bevételek összesen	8 773 483 902	1 053 091 183	1 053 091 183	1 853 091 183	3 959 273 548
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	13 814 482 315	3 276 875 240	2 431 205 155	6 786 305 155	12 494 385 549

Kiadások					
Személyi juttatások	2 532 316 221	875 022 996	698 919 277	719 177 806	2 293 120 079
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	357 494 476	134 642 333	98 668 475	101 528 431	334 839 240
Dologi kiadások	1 743 292 397	581 097 466	581 097 466	631 097 466	1 793 292 397
Ellátottak pénzbeli juttatásai	93 857 500	36 970 833	36 970 833	36 970 833	110 912 500
Egyéb működési célú kiadások összesen	2 891 627 446	1 343 975 280	1 043 975 280	1 043 975 280	3 431 925 840
Tartalékok (felhalmozási)	216 000 000	0	0	72 000 000	72 000 000
Beruházások	1 455 169 322	80 018 328	14 191 500	110 916 375	205 126 203
Felújítások	1 873 330 028	175 791 955	52 960 000	43 423 992	272 175 947
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	507 135 300	21 955 700	200 000 000	300 000 000	521 955 700
Költségvetési kiadások összesen	11 670 222 690	3 249 474 892	2 726 782 831	3 059 090 184	9 035 347 906
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások összesen					
Költségvetési kiadások összesen	11 670 222 690	3 249 474 892	2 726 782 831	3 059 090 184	9 035 347 906
Finanszírozási kiadások					0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	144 259 625	0	0	144 259 625	144 259 625
Belföldi értékpapírok vásárlása	2 000 000 000		0	1 000 000 000	1 000 000 000
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	202 777 926			202 777 926
Központi irányítószervi támogatások folyósítása	3 159 273 548	1 053 091 183	1 053 091 183	1 053 091 183	3 159 273 548
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		800 000 000		800 000 000	1 600 000 000
Finanszírozási kiadások összesen	5 303 533 173	2 055 869 109	1 053 091 183	2 997 350 808	6 106 311 099
KIADÁSOK ÖSSZESEN	13 814 482 315	5 305 344 000	3 779 874 014	6 056 440 991	15 141 659 005
					0
Nyitóegyenleg		14 906 436 462	13 880 745 627	12 532 076 768	14 906 436 462
Bevétel		2 223 784 057	1 378 113 972	4 933 213 972	8 535 112 001
Kiadás		3 249 474 892	2 726 782 831	3 059 090 184	9 035 347 906
Záróegyenleg		13 880 745 627	12 532 076 768	14 406 200 557	14 406 200 557
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állomány	10 000 000 000	10 000 000 000	10 000 000 000	11 000 000 000	10 000 000 000
Lekötött betétek		800 000 000	800 000 000	800 000 000	
MÁK finanszírozási különbözet/Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése					
Hosszú lejáratú hitelek felvétele		0	0	0	
Hitelek törlesztése	577 038 500	0	0	144 259 625	144 259 625
Záró pénzkészlet		3 080 745 627	1 732 076 768	2 461 940 932	