

**Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről,
valamint az azzal összefüggő egyes kérdésekről**

I. Tartalmi összefoglaló

A Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (a továbbiakban: Kvtv.), a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.), a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, valamint a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2026. évi megosztásáról szóló 1/2026. (I. 30.) Főv. Kgy. rendelet (a továbbiakban: Főv. Kgy. rendelet) alapján elkészült a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezete (a továbbiakban: Tervezet).

A Tervezet összeállítása során figyelembe vettük a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ör.) előírásait, a tervezés alapjául szolgáló tervezési útmutatókban foglaltakat, az Önkormányzat 2026. évi költségvetési gazdálkodásának átmeneti szabályozásáról szóló 22/2025. (XII. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Ár.) előírásait, valamint a Tervezet költségvetési tertvargyalásán elfogadott javaslatokat.

A 2026. évben az Önkormányzat költségvetésének főösszege 48 576 786 116 Ft, mely az Ör. előírányzatához viszonyítva 8 521 452 558 Ft-tal növekedett.

A Tervezet 32 980 542 322 Ft összeget biztosít az önkormányzati feladatokra, 5 026 363 172 Ft összeget a Kőbányai Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) feladataira, 2 896 307 080 Ft összeget a Kőbányai Egyesített Bölcsődékre (a továbbiakban: Bölcsőde), 4 267 348 050 Ft összeget a Kőbányai Egyesített Óvodára (a továbbiakban: Óvoda), 663 067 740 Ft összeget a Kocsis Sándor Sportközpont (a továbbiakban: Sportközpont), valamint 2 743 157 752 Ft összeget a Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ (a továbbiakban: Bárka).

2025. április 1-jétől a környezetvédelmi, zöldterületi, az ezzel összefüggő egyéb hatósági, műszaki és egyéb városüzemeltetési feladatainak a megnövekedett mennyiségére, valamint az átalakuló struktúrájára tekintettel a Hivatal szervezeti felépítése módosult. A Hatósági Főosztály Környezetvédelmi Osztálya feladatainak a felosztásával, valamint a Városüzemeltetési Osztálya feladatainak ezen új struktúrához igazításával létrejött a Városüzemeltetési és Környezetvédelmi Főosztály. A Hatósági Főosztály Környezethatósági Osztálya végzi a továbbiakban a kapcsolódó hatósági jellegű feladatokat. A Jegyzői Főosztály elnevezése Koordinációs és Jogi Főosztályra módosult. Az Ör. 19. § (2) bekezdése alapján az

új feladatstruktúrához igazodva a Hivatal engedélyezett létszáma 2025. április 1-jétől 4 fővel növekedett, és egy főosztályvezetői, egy osztályvezetői, valamint két ügyintézői álláshely került kialakításra.

A Kőbányai Egyesített Óvoda létrehozásával kapcsolatos döntések meghozataláról szóló 112/2025. (IV. 17.) KÖKT határozat alapján 2025. augusztus 1-jei hatállyal a Kőbányai Aprók Háza Óvoda, a Kőbányai Bóbita Óvoda, a Kőbányai Csodafa Óvoda, a Kőbányai Csodapók Óvoda, a Kőbányai Gépmadár Óvoda, a Kőbányai Gesztenye Óvoda, a Kőbányai Gézengúz Óvoda, a Kőbányai Gyöngyike Óvoda, a Kőbányai Hárslevelű Óvoda, a Kőbányai Kiskakas Óvoda, a Kőbányai Mászóka Óvoda, a Kőbányai Mocorgó Óvoda, a Kőbányai Rece-fice Óvoda és a Kőbányai Zsivaj Óvoda összeolvadás útján egyesült, és létrejött a Kőbányai Egyesített Óvoda.

A Kőbányai Egyesített Óvoda létrehozásával kapcsolatos döntések meghozataláról szóló 112/2025. (IV. 17.) KÖKT határozat 2. melléklete az intézmény létszámát 377 főben határozta meg. A Kőbányai Egyesített Óvoda álláshelyszámáról szóló 193/2025. (V. 22.) KÖKT határozat 2025. szeptember 1-jétől 20,5 fő álláshelycsökkenést írt elő az Óvodában, és a létszámot 356,5 főben állapította meg.

2025. március 1-jétől az Ör. 19. § (1) bekezdése szerint a Bárka létszáma 3 fővel növekedett. Az Ár. 2026. január 1-jétől a Bárka engedélyezett létszámát 1 fő iskolaorvossal, 0,5 fő gyermekfelügyelővel és 0,5 fő adminisztrátorral növelve 192,8 főben határozta meg.

A Tervezet a Bárka létszámát 2026. március 1-jével 1 fő fogászati asszisztens létszámmal javasolja emelni és 193,8 főben meghatározni a szájsebészeti szakrendelésen megemelkedett betegszám, a megnövekedett szakmai és adminisztratív feladatok ellátás érdekében. Az 1108 Budapest, Újhegyi sétány 13-15. szám alatti orvosi rendelőben működő, 300096302-es számú házi gyermekorvosi praxis feladatainak ellátásáról szóló 7/2026. (I. 22.) KÖKT határozat 2026. július 1-jével a Bárka engedélyezett létszámának 2 fővel történő emeléséről döntött. Ennek következtében az engedélyezett létszámot 195,5 főben javasolt meghatározni.

A Tervezet a Bölcsőde álláshelyszámát 2026. március 1-jével 1 fő gyógypedagógus státusszal javasolja emelni és 253 főben meghatározni. Az elmúlt években jelentősen nőtt az eltérő fejlődésmenetű gyermekek száma, így a feladatellátáshoz 2 gyógypedagógus már nem elegendő.

A Tervezet a KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. (a továbbiakban: KÖKERT) támogatását 200 818 000 Ft összeggel javasolja megemelni. A Tervezet fedezetet nyújt a minimálbér és a garantált bérminimum összegének növekedésére, valamint a munkavállalók megtartása érdekében a bérek átlagosan 9%-os mértékű emelésére, továbbá a dologi kiadások 10%-os mértékű költségnövekedésére. A közterületi fapótlásokra az előző évhez hasonlóan 50 000 000 Ft összeget biztosít a Tervezet.

A Képviselő-testület a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.-vel kötendő közszolgáltatási keretszerződésről és a 2026. évi éves közszolgáltatási szerződésről szóló 361/2025. (XII. 11.) KÖKT határozattal fogadta el a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.-vel (a továbbiakban: Vagyonkezelő) kötendő közszolgáltatási keretszerződést és a 2026. évi éves közszolgáltatási szerződést. A 2026. évi éves szerződés alapján a Vagyonkezelő finanszírozása működési célú támogatás biztosításával valósul meg 4 743 241 361 Ft összegben. A Tervezet a tervtárgyalás nyomán a fenti összeget módosítja, az így kialakított, 4 453 748 476 Ft összegű előirányzat kizárólag a támogatás 2026-ban utalásra kerülő pénzforgalmi összegét tartalmazza. Az Ör. előirányzatához viszonyított növekedés 728 973 578 Ft.

A Vagyonkezelő működési célú támogatása biztosítja a lakóház-működtetési kiadások [gázdíj, villamosenergia-szolgáltatás, távhő-, víz- és csatornadíj, szippantás, karbantartás, szemétszállítás, takarítás, egyéb üzemeltetés, közös költség, szakvélemény-készítés, közjegyzői díj, gondnoki tevékenység, zöldterület-karbantartás, felelős őrzés (vagyonvédelem), felújítási alap-képzés, épületbiztosítás, energetikai tanúsítvány], a nem lakóház működtetésével kapcsolatos kiadások, az egyéb vagyongazdálkodási feladatok, az intézményi feladatok és a parkolással kapcsolatos feladatok finanszírozását.

A Vagyonkezelő a 2026. évre a lakóház-működtetési kiadások előirányzatára tett javaslatát 160 930 000 Ft-tal növelte, ezen belül a gázdíj esetében 5 000 000 Ft összeggel, a karbantartás esetében 98 000 000 Ft összeggel, a takarítás esetében 4 200 000 Ft összeggel, az egyéb üzemeltetés esetében 8 000 000 Ft összeggel, a közös költség esetében összességében 26 730 000 Ft összeggel, a zöldterület-karbantartás esetében 12 000 000 Ft összeggel nőtt a tervszám. A villamosenergia-szolgáltatás esetében 2 400 000 Ft összeggel, a víz, csatorna, szippantás esetében 3 600 000 Ft összeggel, a szakvélemény-készítés esetében 7 000 000 Ft összeggel csökkent az előirányzat. Új feladatként jelenik meg a mögöttes felelősség miatti közüzemi díjak megfizetése 20 000 000 Ft összegben, mely a nem fizető bérlők helyett az Önkormányzattal szemben a közüzemi szolgáltatók által jogi úton érvényesített díjfizetési kötelezettség.

A nem lakóház-működtetési kiadások esetében 208 480 000 Ft-tal nőtt az előirányzat. Ezen belül a gázdíj esetében 2 000 000 Ft-tal, a villamosenergia-szolgáltatás esetében 14 000 000 Ft-tal csökkent a tervszám. A karbantartási kiadások 155 000 000 Ft-tal (ebből 115 000 000 Ft az S1 területhez kapcsolódik), az egyéb üzemeltetési kiadások 11 000 000 Ft-tal, a közös költség 19 100 000 Ft-tal, a zöldterület-karbantartás 5 800 000 Ft-tal, a szakvélemény-készítés 27 000 000 Ft-tal magasabb összegben kerületek meghatározásra.

Az egyéb vagyongazdálkodási feladatok tekintetében az előirányzat 112 830 000 Ft-tal nőtt, ezen belül az értékbecslés, földmérés 4 000 000 Ft összeggel, az Óhegy park geodéziai felmérés 5 400 000 Ft összeggel, a karácsonyi díszkivilágítás 5 400 000 Ft összeggel, a felhalmozási feladatokkal kapcsolatos hatósági díjak és egyéb dologi kiadások 9 000 000 Ft összeggel, a kiemelt projektek tanulmányterve 10 000 000 Ft összeggel, a műszaki ellenőri feladatok 20 000 000 Ft összeggel növekedett.

Új feladatként jelenik meg a díszítőelemek javítása, karbantartása és a díszvilágítás 7 000 000 Ft összegben, az útszegély melletti tisztítások 25 000 000 Ft összegben, a parkolásgátló eszközök karbantartása 5 000 000 Ft összegben, az S1 területen köttisztítás 16 000 000 Ft összegben és a Napsugár Bölcsőde és a Csodapók Tagóvoda költöztetése 6 350 000 Ft összegben.

A közszolgáltatási szerződés tartalékkeretét a Vagyonkezelő 60 000 000 Ft összegben tervezte.

Az intézményi karbantartási feladatok előirányzata az előző évhez képest 89 000 000 Ft-tal magasabb összegben került megtervezésre. A részletes tervszámokat az előterjesztés 16. melléklete tartalmazza.

A Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Kőrösi), valamint a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Szivárvány) finanszírozása a Tervezetben működési és felhalmozási célú támogatás biztosításával, valamint a 2026. évi rendezvények előirányzatának (213 060 000 Ft) tartalékban történő tervezésével valósul meg.

Az Ör. előirányzatához viszonyítva a Kőrösi működési célú támogatása 97 573 322 Ft összeggel növekszik, a felhalmozási célú támogatása 392 285 781 Ft összeggel csökken.

A Szivárvány működési célú támogatása az Ör. előirányzatához viszonyítva 48 881 969 Ft-tal, a felhalmozási célú előirányzata pedig 44 450 000 Ft-tal emelkedik.

A fenti szerkezeti és feladatváltozáson túl a 2026. évi költségvetés tervezésével kapcsolatos feladatokról 2025. november 21-én valamennyi költségvetési szerv és gazdasági társaság vezetőjét tájékoztattuk.

2026. január 12-étől 2026. január 30-áig a Tervezet egyeztetésére került sor, amelynek eredményeképpen meghatározásra kerültek a költségvetési szervek és a kiemelt feladatok előirányzatai.

A tervezéyztetés végeredménye a 2026. évi költségvetés főösszegének 8 521 452 558 Ft összegű növekedése. A főösszeg változását 4 319 796 663 Ft összegben a költségvetési bevételek előirányzatának, 4 201 655 895 Ft összegben pedig a finanszírozási bevételek előirányzatának emelkedése indokolja.

A Képviselő-testület az Áht. 29/A. §-ának megfelelően a Tervezet elfogadása előtt tárgyalja a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a 2026. évi költségvetést követő három évben várható összegéről szóló előterjesztést. Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a költségvetés előterjesztésekor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait. A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a 2025. évi költségvetést követő három évben várható összegéről szóló 24/2025. (II. 20.) KÖKT határozat (a továbbiakban: KÖKT határozat) a helyiadó-bevétel előirányzatát a 2026. évre 20 521 281 942 Ft összegre prognosztizálta.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján a Tervezet a 2026. évi tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát ismertetni kell.

Az építményadóról szóló 41/2011. (XI. 24.) önkormányzati rendelet, a telekadóról szóló 42/2011. (XI. 24.) önkormányzati rendelet, az idegenforgalmi adóról szóló 26/2022. (XI. 18.) önkormányzati rendelet, a Főv. Kgy. rendelet, valamint a fenti adóbevételek prognózisa alapján a 2026. évi helyiadó-bevételt 21 847 426 940 Ft összegben javasolom meghatározni. A 6,5%-os növekedés oka, hogy 2026. január 1-jétől az építmény- és telekadó adómértékének emeléséből 700 000 000 Ft összegű többletbevétel tervezhető. Budapest Főváros Önkormányzata a Főv. Kgy. rendeletben az előző évinél 606 144 998 Ft-tal magasabb összegű iparűzésiadó-bevételt határozott meg.

A KÖKT határozat a 2026. évre tervezhető díjak, pótlékok, bírságok előirányzatát 52 688 223 Ft összegre prognosztizálta, a 2026. évi előirányzatot azonban a 2025. évi befolyt bevételek alakulásával, valamint az adóbevételek tervszámával összhangban 64 856 237 Ft összegben indokolt meghatározni.

A KÖKT határozat a 2026. évre tervezhető tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel előirányzatát 40 000 000 Ft összegre prognosztizálta, mivel a prognózis kizárólag a bérlakások értékesítéséből befolyó

bevéttel számolt. A 2026. évi előirányzat azonban már tartalmazza az ingatlanok eladásából tervezett bevételt 1 705 741 000 Ft összegben és a bérlakások értékesítéséből várható bevételt 80 000 000 Ft összegben, így a tervezett előirányzatot 1 785 741 000 Ft összegben indokolt meghatározni.

A Tervezetben meghatározásra kerül a felvett hitelek törlesztőrészeleteinek összege is, amely a 2026. évben is 536 228 875 Ft.

Az előterjesztés tájékoztató jelleggel tartalmazza:

- 7. melléklet: a 2026. évre tervezett ingatlanértékesítési bevétel részletezését,
- 8. melléklet: a pályázatok alakulását,
- 9. melléklet: az Önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak bemutatását mérlegszerűen,
- 10. melléklet: az Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a vonatkozó jogszabály, a rendelkezésre álló szerződések és a bázisév tapasztalatai alapján,
- 11. melléklet: a többéves kihatással járó feladatokat éves bontásban a hatályban lévő szerződések tartalmának figyelembevételével,
- 12. melléklet: az Önkormányzat 2026. évi közvetett támogatásainak bemutatását és indokolását,
- 13. melléklet: az Önkormányzatnak a Kvtv. alapján járó támogatásait,
- 14. melléklet: az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a 2026. évi költségvetést követő három évben várható összegét,
- 15. melléklet: az ellátottak térítésidő-bevételének és kiadásának a 2026. évre tervezett előirányzatát,
- 16. melléklet: a lakóházkezelés és vagyongazdálkodás előirányzatait.

A költségvetési tervadatok értékelése

A 2026. évi költségvetés előirányzatai összességében a 2025. bázisév előirányzataihoz képest 8 521 452 558 Ft összeggel, 21%-kal növekedtek. A változást 4 319 796 663 Ft összegben a költségvetési bevételek előirányzatának növekedése, 8 000 000 000 Ft összegben a forgatási célú belföldi értékpapír beváltása előirányzat növekedése és 3 798 344 105 Ft összegben a maradvány-igénybevétel előirányzat csökkenése indokolja.

A költségvetési bevételek tervezésekor figyelembevételre került az államháztartáson belülről kapott működési célú támogatások 877 496 478 Ft összegű, az államháztartáson belülről kapott felhalmozási célú támogatások 1 222 500 000 Ft összegű, a közhatalmi bevételek 1 352 093 012 Ft összegű, a működési bevételek 381 252 273 Ft összegű, a felhalmozási bevételek 190 491 000 Ft összegű, valamint a működési és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök együttesen 295 963 900 Ft összegű emelkedése.

A költségvetési pénzforgalmi bevételek és a költségvetési kiadások egyenlege 6 215 118 292 Ft hiányról 10 407 859 224 Ft hiányra változott. A finanszírozási bevételek és a finanszírozási kiadások egyenlege 6 215 118 292 Ft többletről 10 407 859 224 Ft többletre változott. A költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét 100%-ban fedezi a finanszírozási többlet.

Az előirányzatok mérlegszerű bemutatása (az előterjesztés 9. melléklete) alapján nemcsak a költségvetés főösszegének 21%-os növekedése látható, hanem a működési és felhalmozási

kiadások arányának változása is, amely 2018-ban 62-38%-ban, 2019-ben 59-41%-ban, 2020-ban 70-30%-ban, 2021-ben 74-26%-ban, 2022-ben 70-30%-ban, 2023-ban 82-18%-ban, 2024-ben 75-25%-ban alakult, 2025-ben 82-18%-ban alakult, 2026-ban pedig 74-26%-ban várható.

BEVÉTELEK

A költségvetési bevételek tervezett előirányzata 37 380 195 503 Ft, mely a 2025. évi eredeti előirányzatnál 13%-kal magasabb. Ezen belül a működési bevételek előirányzata 2 510 841 763 Ft-tal, a felhalmozási bevételek előirányzata pedig 1 808 954 900 Ft-tal növekedett.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről összességében 877 496 478 Ft-
alakkal nőtt. Itt kerülnek megtervezésre a Kvtv. alapján a központi költségvetésből
biztosított működési támogatások.

A 2026. évben a központi költségvetés az Önkormányzat részére települési önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 1 226 991 160 Ft összegű támogatást nyújt. A támogatási összegben belül 879 433 750 Ft összeg a Hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján. A településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása címen 75 764 000 Ft a zöldterület-gazdálkodás támogatása, 82 234 660 Ft a közutak támogatása, 189 546 000 Ft az egyéb önkormányzati feladatok támogatása, és 12 750 Ft a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása. Az előirányzat a 2025. évhez képest 91 559 730 Ft-tal, 8%-kal növekedett.

Az Önkormányzat egyes köznevelési feladataira 2 649 812 904 Ft a tervezett támogatás, mely az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők 2 247 393 200 Ft összegű átlagbéralapú támogatásából, az óvodaműködtetés 272 988 704 Ft összegű támogatásából, valamint az óvodapedagógusok minősítéséből adódó 129 431 000 Ft kiegészítő támogatásból tevődik össze. A 2026. évi tervezett előirányzat az átlagbéralapú támogatás emelkedése miatt a 2025. évihez képest 58 759 362 Ft-
alakkal, 2%-kal növekedett.

A központi költségvetés támogatást biztosít az Önkormányzat egyes szociális, gyermekjóléti feladatainak ellátására, melynek előirányzata 1 804 801 380 Ft. A támogatásból a család- és gyermekjóléti szolgálat és központ feladatainak ellátására 91 970 000 Ft, szociális étkeztetésre 29 295 000 Ft, szociális segítségre és személyi gondozásra 58 589 000 Ft, időskorúak nappali intézményi ellátására 42 451 500 Ft, a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok ellátására 41 383 720 Ft áll rendelkezésre. Az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatására 62 316 360 Ft eredeti előirányzatot terveztünk. A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása címen 359 721 600 Ft összegű, a bölcsődei dajkák, középfokú kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatására 808 548 600 Ft összegű, bölcsődeüzemeltetési támogatásra 310 525 600 Ft került tervezésre. A 2025. évi tervezett előirányzat az előző évihez képest 184 712 945 Ft-tal, 11%-kal növekedett elősorban a szociális ágazati pótlék növekedés miatt.

A központi költségvetés támogatást biztosít az Önkormányzat gyermekétkeztetési feladatainak ellátására, melynek előirányzata 1 098 626 746 Ft. Ebből az intézményi gyermekétkeztetés támogatása 1 095 458 746 Ft, a szünidei gyermekétkeztetés támogatása

3 168 000 Ft. A támogatás tervezett összege az előző évi előirányzatnál 175 685 327 Ft összeggel, 19%-kal magasabb.

A kulturális feladatok támogatása címén 147 297 375 Ft bevétel várható, melyből 38 450 760 Ft a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok ellátásának működési támogatása, 40 000 000 Ft a zeneművészeti szervezetek támogatása, mely a Magyar Élőzene Művészeti Nonprofit Kft. részére kerül továbbadásra. A kulturális területen foglalkoztatottak bérfejlesztésének támogatása jogcímen 68 846 615 Ft került tervezésre, mely a Kőrösinél kerül felhasználásra. A kulturális feladatok támogatása az Ör.-hez képest 68 548 415 Ft-tal, 87%-kal növekedett. A támogatások részletes bemutatását az előterjesztés 13. melléklete tartalmazza.

A Tervezet számol az Országos Kórházi Főigazgatóságtól egy háziorvosi praxis működtetéséhez kapott támogatással 12 000 000 Ft összegben, a Dél-pesti Centrumkórház – Országos Hematológiai és Infektológiai Intézet által a területi védőnői ellátás működtetésének fedezetére nyújtott 28 152 000 Ft támogatással, valamint a mezei őrszolgálat támogatásával 3 240 000 Ft összegben.

A Tervezet más települési önkormányzatoktól a köztemetés költségeinek megtérítésére 8 000 000 Ft összegű bevétellel számol.

A Tervezet számol az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendelet alapján a foglalkoztatottak részére megigényelt és a Magyar Államkincstár által folyósított 243 567 319 Ft összegű támogatással.

A fentiekén túl a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől az egészségügyi alapellátás (háziorvosi ellátás és iskola-egészségügyi ellátás) és a fogászati szakellátási feladatok finanszírozására 807 543 380 Ft támogatást terveztünk, mely az előző évhez képest 54 263 380 Ft-tal emelkedett.

A közhatalmi bevételeknél a bázisévhez képest 1 352 093 012 Ft összegű növekedéssel számol a Tervezet. Az Önkormányzat közhatalmi bevételeit a helyi adók, továbbá a helyi adókhoz kapcsolódó egyéb közhatalmi bevételek alkotják.

A Képviselő-testület 2026. január 1-jétől az építményadóról szóló 41/2011. (XI. 24.) önkormányzati rendelet módosításával az építményadó általános mértékét 2800 Ft/m² összegben, a telekadóról szóló 42/2011. (XI. 24.) önkormányzati rendelet módosításával a telekadó általános mértékét 480 Ft/m² összegben állapította meg. Az előirányzat tervezésekor a 2025. évi előirányzathoz képest a teljesülést és a kivetési állományt vettük alapul korrigálva az adómérték-emeléssel. Az építményadó várhatóan 7 500 000 000 Ft, a telekadó pedig várhatóan 1 500 000 000 Ft bevételt eredményez. Az építményadó vonatkozásában az előző évhez képest 600 000 000 Ft-tal, a telekadó esetében 100 000 000 Ft-tal magasabbra terveztük a 2026. évi előirányzatot.

A Képviselő-testület a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2026. évi megosztásáról szóló rendelettervezet véleményezéséről szóló 5/2026. (I. 22.) KÖKT határozatában döntött a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2026. évi megosztásáról szóló rendelettervezet támogatásáról. Az előterjesztés hatásvizsgálata 608 313 011 Ft összegű iparűzésiadó-bevétel-növekedéssel számolt (beleértve a kapcsolódó pótlékot és bírságot is), az iparűzésiadó-bevétel így 12 767 426 940 Ft összegben vált tervezhetővé az Önkormányzat számára.

A 2026. évre az idegenforgalmiadó-bevétel előirányzatát – az adómérték-emelkedést is figyelembe véve 20 000 000 Ft-tal emelve – 80 000 000 Ft összegben javasolom meghatározni.

Az egyéb közhatalmi bevételek jogcímen belül a talajterhelési díj előirányzatát 10 000 000 Ft összegben javasolom meghatározni a 2025. évi teljesítési adatok figyelembevételével. Az igazgatásiszolgáltatási- és a felügyeletidíj-bevételnél, valamint a bírság- (közigazgatási bírság, parkolási bírság, szabálytalanul elhelyezett gépjárművek kerékbilincselése) és a pótlékbevételnél 93 356 237 Ft összegű előirányzat megállapítását javasolom a Fővárosi Önkormányzat, a Hivatal Hatósági Főosztálya, a Kőbányai Közterület-felügyelet és a Vagyonkezelő javasolatainak figyelembevételével.

A Képviselő-testület a közterület-használatról szóló 12/2013. (III. 25.) önkormányzati rendelet módosításával a közterület-használati díjtételek általános 5%-os emeléséről döntött a 2026. évre vonatkozóan. A Hatósági Főosztály tervszáma alapján a közterület-használati díjből származó bevétel előirányzatát 112 000 000 Ft összegben javasolt tervezni, mely az előző évinél 16 000 000 Ft-tal magasabb.

A **működési bevételt** a 2025. évi eredeti előirányzathoz képest 381 252 273 Ft-tal magasabb összegben terveztük. A jogcím tartalmazza a szolgáltatások ellenértékét, az ellátásidíj-bevételt, a kamatbevételt és a kiszámlázott általános forgalmi adót.

A szolgáltatások ellenértékének előirányzata 2 151 525 298 Ft összeggel került tervezésre (ebből 294 977 698 Ft a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveknél), mely az Ör. előirányzatához viszonyítva 301 492 139 Ft-tal emelkedett. Az alkalmazottak térítésidíj-bevételénél (59 048 450 Ft) 1 163 250 Ft összeggel nőtt az előirányzat. A közvetített szolgáltatások bevételénél (225 023 682 Ft) 3 262 373 Ft emelkedést terveztünk a továbbszámlázott kiadásokkal megegyezően. Az ellátásidíj-bevételnél (476 165 570 Ft) 48 140 138 Ft összegű emelkedéssel, a kamatbevétel előirányzatának kialakításánál (520 000 000 Ft) pedig az állampapír-állomány várható kamatának figyelembevételével számoltunk. A kiszámlázott általános forgalmi adónál (285 881 162 Ft) a 21 594 873 Ft összegű növekedés oka az áfaköteles bevételek tervszámának növekedése. Egyéb működési bevételként 11 000 000 Ft összegű előirányzatot terveztünk, melyből 7 000 000 Ft a köztemetés költségeinek magánszemélyek általi megtérítése, 4 000 000 Ft pedig az üzemképtelennek minősülő járművek árverezéséből származó várható bevétel.

A **működési célú átvett pénzeszközök** előirányzat az előző évhez viszonyítva 100 000 000 Ft-tal csökkent. Ezen a bevételi jogcímen 50 000 000 Ft összeget terveztünk a Vagyonkezelő által jelzett túlkompenzációra tekintettel a közszolgáltatási szerződés 2025. évi elszámolásához kapcsolódóan.

A **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** bevételi jogcímen az Ör.-ben előirányzatot nem terveztünk. A 2026. évben 1 222 500 000 Ft került meghatározásra az alábbi támogatásokra tekintettel. A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat támogatásáról szóló 1590/2025. (XII. 29.) Korm. határozat alapján az Önkormányzat 1 147 500 000 Ft támogatásban részesül a Budapest X. kerület, belterület 42137/69 helyrajzi számú ingatlan 5230/14292 tulajdoni hányadának megszerzésére. Az ingatlanbeszerzést a költségvetési kiadásoknál a támogatással megegyező összegben terveztük. A Kroó György Zeneiskola felújításához a Kelet-Pesti Tankerületi Központ 60 000 000 Ft-tal járul hozzá. Az Aktív Magyarország Fejlesztési Központ Közösségi Sportpálya Felújítási Program 2026

pályázatán az Önkormányzat 15 000 000 Ft támogatásban részesült a Gépmadár utcai sportpálya felújítása megvalósításához.

A felhalmozási bevételek a 2025. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 190 491 000 Ft-tal növekedtek. Ezen belül az ingatlanok értékesítése jogcímen 1 705 741 000 Ft összeget terveztünk az előterjesztés 7. mellékletében szereplő, 2025. évben értékesítésre kijelölt ingatlanokra tekintettel, 80 000 000 Ft-ot a bérlakások elidegenítéséből a Vagyonkezelő által tervezett előirányzat alapján.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata az Ör.-hez képest 395 963 900 Ft-tal emelkedett. Terveztünk munkáltatói kölcsön visszafizetése (661 500 Ft) és az első lakáshoz jutás támogatásának visszafizetése (363 400 Ft) jogcímekre. 96 250 000 Ft összeget tervezünk a Robert Bosch Kft.-vel 2018. szeptember 13. napján megkötött településrendezési szerződés alapján, 150 000 000 Ft összeget a Fehér-Liget Ingatlanhasznosító Korlátolt Felelősségű Társasággal 2018. szeptember 13-án kötött településrendezési szerződés alapján és 250 000 000 Ft összeget a Parklife projekt Korlátolt Felelősségű Társasággal 2022. szeptember 14-én létrejött településrendezési szerződés szerinti megfizetett településfejlesztési hozzájárulásra.

A finanszírozási bevételek előirányzata 11 196 590 613 Ft, mely 4 201 655 895 Ft-tal magasabb a bázisévnél.

A finanszírozási bevételek jogcímen belül a belföldi értékpapírok bevételei költségvetési soron 10 000 000 000 Ft összeget terveztünk, amely a 2026. január 1-jén meglévő, a Magyar Állam által kibocsátott állampapír állományának előirányzata.

A maradvány igénybevétele költségvetési soron – az Önkormányzat jogi személyénél – 1 196 590 613 Ft összegben terveztünk előirányzatot, amely a 2025. december 31-ei fizetési számla egyenlegének egy részét vonja be a Tervezetben meghatározott feladatokra.

KIADÁSOK

A működési kiadások előirányzata – az előterjesztés 9. melléklete szerint elemezve – összességében 2 782 511 256 Ft összegű növekedést mutat.

A jogcímen belül a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó (a továbbiakban: személyi jellegű kiadás) előirányzata összességében 1 483 753 362 Ft összeggel növekedett. 2026. január 1. napjával a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 426/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján az érintett munkavállalók esetében végrehajtásra került a kötelező béremelés. A minimálbér 290 800 Ft-ról 322 800 Ft-ra, a garantált bérminimum 348 800 Ft-ról 373 200 Ft-ra növekedett.

A Tervezet a betegszabadság és táppénz-hozzájárulás kiadását a személyi juttatás előirányzatának terhére finanszírozza a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv számára.

Az **Önkormányzat jogi személy** személyi jellegű kiadásának előirányzata 114 739 855 Ft összeggel, 19%-kal emelkedett. A Tervezetben számoltunk az Mőtv. 71. § (2) bekezdése és a 80. § (1) bekezdése szerinti illetményemeléssel. A Tervezet számol az önkormányzati

képviselő, a bizottsági elnök, a bizottsági tag és a tanácsnok tiszteletdíjáról, valamint természetbeni juttatásáról szóló 11/2024. (X. 3.) önkormányzati rendelet szerinti emeléssel.

A Tervezet az intézményvezetők jutalmára 8 000 000 Ft keretösszeget, a 2026. évi közszolgálati napra és a kőbányai nyugdíjasok színházlátogatására 10 000 000 Ft, 30 fő rendőr bérletidíj-hozzájárulására 23 400 000 Ft, 4 fő tűzoltó bérletidíj-hozzájárulására 3 120 000 Ft, önkormányzati rendezvényekre 30 000 000 Ft, kitüntetésekre 13 450 000 Ft, a „Kőbánya számít Rád” ösztöndíjra 8 352 000 Ft, a tervtanácsstagok díjára 5 000 000 Ft, a Szent László tér megújítása ötletpályázatra és díjazására 26 226 557 Ft személyi juttatás előirányzatot tartalmaz, melyekhez a járulékkiadások is tervezésre kerültek.

A **Hivatal** személyi jellegű kiadásainak előirányzata 519 794 391 Ft-tal növekedett, mely 418 205 448 Ft összegben a személyi juttatások növekedéséből és 101 588 943 Ft összegben a járulékok emelkedéséből tevődik össze.

A Tervezet 2026. január 1-jétől az illetményalap 88 000 Ft-ról 96 800 Ft-ra történő emelésére tesz javaslatot, melyhez szükséges a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2015. (III. 20.) önkormányzati rendelet módosítása (az előterjesztés 2. melléklete). Az Ör.-hez képest a törvény szerinti munkabérek, illetmények előirányzata 265 143 657 Ft-tal nőtt a soros előrelépés, a minimálbérre és a garantált bérminimumra történő emelés, a 10%-os mértékű illetményalap-emelés és a 2025. április 1-jével történt 4 fős létszámnövekedés eredményeként. A készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj előirányzata 5 548 538 Ft-tal, a jubileumjutalom-előirányzat 6 248 376 Ft-tal csökkent, a megbízási díjak előirányzat 1 683 429 Ft-tal emelkedik. A külső személyi juttatások előirányzat esetében 72 317 068 Ft összegű növekedéssel számol a Tervezet a 2026. évi országgyűlési választáshoz kapcsolódó megbízási díjak, valamint a csoportos szolgáltatásfinanszírozó egészségbiztosítás díjának tervezése miatt.

A Tervezet az Önkormányzat jogi személyénél és a Hivatalban foglalkoztatottak számára a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdésére figyelemmel egységesen bruttó 484 000 Ft/fő/év összegű cafetériajuttatást biztosít.

A **gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek** személyi jellegű kiadásainak előirányzata 849 219 116 Ft-tal növekedett, ezen belül a személyi juttatások előirányzata 753 611 446 Ft összeggel, míg a járulékok előirányzata 95 607 670 Ft összeggel emelkedett.

A Tervezet valamennyi gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél foglalkoztatott számára – az előző évhez képest bruttó 50 000 Ft/fő/év összeggel növelten – bruttó 300 000 Ft/fő/év összegű cafetériajuttatást javasol biztosítani. Az előre nem tervezett bérjellegű kifizetések tartalékában történő tervezéssel – az előző évhez képest bruttó 50 000 Ft/fő/év összeggel növelten – bruttó 500 000 Ft/fő/év + járulék jutalomkeretet (842,3 fő részére) javasol biztosítani összességében 475 899 500 Ft összegben.

A Tervezet a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveknél a Kőbányai pótlék fenntartását és átlagosan 10%-os emelését javasolja a 2026. február 28-áig biztosított egyes keresetkiegészítések és pótlékok lejártára tekintettel az illetmények megőrzése, illetve emelése érdekében oly módon, hogy a pótlék összege az intézményvezető által foglalkoztatottanként differenciálható, amely során azonban az illetmény összege a 2026. február 28-i összeghez képest csak kivételes esetben csökkenhet. A pótlékot a versenyképes

jövedelmek biztosítása és a költségvetés tervezése alatti megfelelő átmenet érdekében 2026. március 1-jétől 2027. február 28-áig javasolom megállapítani.

A **Bölcsőde** személyi jellegű kiadásainak előirányzata 327 166 645 Ft összeggel nőtt, mely 293 185 838 Ft összegben a személyi juttatások növekedéséből és 33 980 807 Ft összegben a járulékok emelkedéséből tevődik össze. Az előző évhez képest a Bölcsőde engedélyezett létszáma egy fővel növekszik.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvr.) 15. § (6) bekezdése alapján a sajátos nevelési igényű gyermek nevelését, gondozását végző csoportban a kisgyermeknevelőt, gyógypedagógust és konduktort gyógypedagógiai pótlék illeti meg.

A szociális ágazati pótlék 2014. január 1-jétől került bevezetésre a szociális ágazatban foglalkoztatottak részére. 2025. január 1-je után változatlanul szociális ágazati összevont pótlék illeti meg a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) szerinti alapelletményen felül a szociális területen dolgozókat a Kjtvr. 15/A. §-a alapján. Nem illeti meg szociális ágazati összevont pótlék a Kjtvr. 2/a. számú melléklete szerinti pedagógus munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottat, továbbá a 15/B. § (1) bekezdése szerinti bölcsődei pótlékre jogosult (kisgyermeknevelő, szaktanácsadó, bölcsődei dajka) közalkalmazottat.

2026. január 1-jén kerül bevezetésre a Kjtvr. 15/E. §-a szerint a szociális ágazati pótlékre jogosult közalkalmazottak részére a fizetési osztály és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött idő alapján kiegészítő szociális pótlék. A Tervezetben kiegészítő szociális pótlék 38 911 466 Ft + járulék összegben került tervezésre.

A bölcsődei pótlék 2017. január 1-jén került bevezetésre a kisgyermeknevelők részére, és a személyi hatálya 2020. január 1-jétől kiterjesztésre került a diplomás kisgyermeknevelőkre és a bölcsődei dajkákra is. 2024. január 1-jétől a bölcsődei pótlék a pedagógus besorolásúaknál százalékos mértékében kerül meghatározásra a Kjtvr.-ben. Összege a 2026. évben az alábbiak szerint alakul:

Gyakornok		24%	106 000 Ft
Pedagógus I., Pedagógus II., Mesterpedagógus	17 év vagy annál kevesebb közalkalmazotti jogviszonyban töltött idő esetén	28%	123 200 Ft
	18-32 év közalkalmazotti jogviszonyban töltött idő esetén	29%	127 600 Ft
	33 év vagy több közalkalmazotti jogviszonyban töltött idő esetén	37%	162 800 Ft

2026. január 1-jétől a Kjtvr. 15/F. §-a alapján a középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelőt, szaktanácsadót és a bölcsődei dajkát kiegészítő bölcsődei pótlék illeti meg. A Tervezet 59 105 183 Ft + járulék összegben tartalmazza a kiegészítő bölcsődei pótlék fedezetét.

A 2026. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján 2026. január 1-jétől a pedagógusok bére a 2025. december 1-jei pótlékok, megbízási díjak nélküli, a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (a továbbiakban: Púétv.) 98. §-a szerinti illetménye 10%-ának megfelelő összeggel emelkedik. Az illetményre a pedagógus munkakörben foglalkoztatottak jogosultak.

A 2026. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet módosította a Gyakornok fokozathoz tartozó havi illetményt és a pedagógus fokozatok havi illetményét az alábbiak szerint:

Főiskolai végzettség esetén	2025. január 1-jétől		2026. január 1-jétől		Alsó határ emelkedés eltérés (Ft)	Felső határ emelkedés, eltérés (Ft)	Alsó határ emelkedésének mértéke %-ban	Felső határ emelkedésének mértéke %-ban
Besorolás	Alsó határ (Ft)	Felső határ (Ft)	Alsó határ (Ft)	Felső határ (Ft)				
Gyakornok	640 900		705 000		64 100		10,0%	
Pedagógus I.	653 100	1 290 800	718 000	1 400 000	64 900	109 200	9,9%	8,5%
Pedagógus II.	660 400	1 375 600	725 000	1 490 000	64 600	114 400	9,8%	8,3%
Mesterpedagógus	716 900	1 654 400	785 000	1 790 000	68 100	135 600	9,5%	8,2%
Kutatótanár	840 000	1 781 600	915 000	1 930 000	75 000	148 400	8,9%	8,3%

Egyetemi végzettség esetén	2025. január 1-jétől		2026. január 1-jétől		Alsó határ emelkedés eltérés (Ft)	Felső határ emelkedés, eltérés (Ft)	Alsó határ emelkedésének mértéke %-ban	Felső határ emelkedésének mértéke %-ban
Besorolás	Alsó határ (Ft)	Felső határ (Ft)	Alsó határ (Ft)	Felső határ (Ft)				
Gyakornok	653 718		719 100		65 382		10,0%	
Pedagógus I.	666 162	1 290 800	732 360	1 400 000	66 198	109 200	9,9%	8,5%
Pedagógus II.	673 608	1 375 600	739 500	1 490 000	65 892	114 400	9,8%	8,3%
Mesterpedagógus	731 238	1 654 400	800 700	1 790 000	69 462	135 600	9,5%	8,2%
Kutatótanár	856 800	1 781 600	933 300	1 930 000	76 500	148 400	8,9%	8,3%

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelet 95/A. § (6) bekezdése alapján a gyakornok fokozatba sorolt pedagógus a Púétv. 98. § (5) bekezdése szerinti esélyteremtési illetményrészt nem tartalmazó havi illetményének pótlék és egyes köznevelési feladatokért járó megbízási díj nélküli összegét havonta 11 660 Ft-tal magasabb összegben (a továbbiakban: pályakezdés után járó illetménynövekedés) kell meghatározni. Amennyiben a Gyakornok a naptári év közben Pedagógus I. fokozatba kerül átsorolásra, a pályakezdés után járó illetménynövekedésre a tárgyév december 31-éig jogosult marad.

A Tervezet a Kőbányai pótlékhoz szükséges fedezetet 252 fő foglalkoztatott számára a 2026. évben 91 389 426 Ft + járulék összegben tartalmazza. A keretösszeg az úgynevezett kiemelt munkakörben foglalkoztatottak pótlékára is fedezetet nyújt az alábbi munkakörökben:

- a Bölcsőde intézményvezetője,
- a Bölcsőde intézményvezető-helyettese,
- egyéb kiemelt munkakörök (gyógypedagógus, bölcsődei telephelyvezető),
- a Bölcsőde központjában feladatot ellátók (gazdasági előadó, munkaügyi ügyintéző, titkár, adminisztrátor), valamint
- a konyhákban az ételmezésvezető, a szakács és a konyhalány munkakörben foglalkoztatottak.

A Kőbányai pótlék egy főre jutó keretösszege a 2025. évhez képest 10%-kal emelkedett.

A Tervezet biztosítja a Kvtv. 63. § (2) bekezdése szerint a 2%-os keresetkiegészítés fedezetét 32 381 491 Ft + járulék összegben. A helyettesítési pótlék a Kjtvr. 15. § (10) bekezdése szerinti elvek szerint került tervezésre.

Az ágazati jogszabályváltozásokhoz kapcsolódó illetménynövekedés, a minimálbér- és a garantáltbérminimum-emelés, az új kiegészítő pótlékok, a soros előrelépések, a fenntartói pótlékok és a keresetkiegészítés miatt a törvény szerinti illetmények összege az előző évhez képest 273 829 446 Ft-tal, 17%-kal nőtt.

A Tervezet a Bölcsőde részére a képzések és tanulmányok fedezetére 1 144 000 Ft + járulék összeget biztosít.

Az **Óvoda** személyi jellegű kiadásainak előirányzata 250 130 029 Ft-tal növekedett, mely 219 542 956 Ft összegben a személyi juttatások emelkedéséből és 30 587 073 Ft összegben a járulék növekedéséből tevődik össze. Az előző évhez képest az Óvoda engedélyezett létszáma 10,5 fővel csökkent.

A 2026. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet módosította a Gyakornok fokozathoz tartozó havi illetményt és a pedagógus fokozatok havi illetményét a Bölcsődénél leírtak szerint.

A 2026. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján 2026. január 1-jétől a pedagógusok bére a 2025. december 1-jei pótlékok, megbízási díjak nélküli, Púétv. 98. §-a szerinti illetménye 10%-ának megfelelő összeggel emelkedik. Az illetményre a pedagógus besorolásban foglalkoztatottak jogosultak.

A Tervezet a Púétv. szerint tartalmazza a nevelési oktatási munkát közvetlenül segítők részére a kötelező legkisebb munkabér, illetve a garantált bérminimum százhat százalékának megfelelő illetményt 45 123 612 Ft + járulék összegben.

A Tervezet fenntartói kiegészítésként a nevelési oktatási munkát közvetlenül segítők részére a kötelező legkisebb munkabér, illetve a garantált bérminimum százhárom százalékára kiegészítő pótlékot, az Mt. hatálya alatt foglalkoztatottak részére pedig a kötelező legkisebb munkabér, illetve a garantált bérminimum százöt százaléka kiegészítő pótlékot biztosít 34 033 536 Ft + járulék összegben.

A Tervezet a Gesztenye Tagóvoda autista csoportjában óvodapedagógusként, gyógypedagógusként, pedagógiai asszisztensként és dajkaként foglalkoztatott köznevelési foglalkoztatottak részére gyógypedagógiai pótlékra tesz javaslatot a Púétv. 3. melléklet B) pontjában meghatározott maximális (2,5%, 17 625 Ft/fő) mértékben.

A Tervezet az Aprók Háza Tagóvoda, a Csodapók Tagóvoda és a Gesztenye Tagóvoda esetében diabéteszellátási pótlékot határoz meg a Púétv. 3. melléklet B) pontja szerinti mértékben (10%, 70 500 Ft/fő).

Az Óvoda igazgatójának és igazgató-helyetteseinek megbízási díja a Púétv. 102. § (2) és (3) bekezdésében megállapított mértékben szerepel a Tervezetben.

A munkaközösség-vezetői megbízási díj a Púétv. 102. § (3) bekezdés c) pontjában megállapított mérték maximum értékén (6%) szerepel a Tervezetben.

A Tervezet a Kőbányai pótlékhoz szükséges fedezetet 355,5 fő foglalkoztatott számára a 2026. évben 186 383 340 Ft + járulék összegben tartalmazza. A Kőbányai pótlék egy főre eső keretösszege az előző évhez képest 10%-kal növekedett.

A Tervezet lehetőséget biztosít a pótlékok emelésére a keresetbe tartozó juttatások előző évi báziselőirányzata 2%-ának megfelelő keretösszegig. A pótlék összegét az óvoda vezetője állapítja meg határozott időre. A javaslat további forrásigénye 53 425 328 Ft + járulék.

Az ágazati jogszabályváltozáshoz kapcsolódó illetménynövekedés, a minimálbér- és a garantáltbérminimum-emelés, a 10%-os mértékű pedagógusilletmény-emelés, a fenntartói pótlékok és a keresetkiegészítés, valamint a létszámcsökkenés miatt a törvény szerinti illetmények összege az előző évhez képest 180 613 721 Ft-tal, 7%-kal emelkedett.

A Tervezet az Óvodában két fő pedagógus szakirányú továbbképzéséhez javasol támogatást biztosítani azzal a feltétellel, hogy a megkötött tanulmányi szerződésben elő kell írni, hogy a köznevelési foglalkoztatott az oklevelének átvételét követően legalább a támogatott tanulmányi időszakkal megegyező ideig fenntartja a köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyát a munkáltatónál. A tanulmányok támogatására a Tervezet 904 000 Ft + járulék összeget javasol biztosítani.

A **Sportközpont** személyi jellegű kiadásainak előirányzata 21 203 054 Ft összeggel nőtt. A személyi juttatások előirányzata 19 700 758 Ft összeggel, a járulékok előirányzata 1 502 296 Ft összeggel növekedett.

Mivel a központi ágazati béremelések a Sportközpontra nem terjednek ki, a Tervezet Kőbányai pótlékot javasol megállapítani, mely a kiemelt munkakörökben (intézményvezető-helyettes, gazdasági ügyintéző, műszaki vezető, pénztáros, humánpolitikai munkatárs, rendezvényszervező) foglalkoztatottak pótlékára is fedezetet biztosít. A Tervezet a Kőbányai pótlék keretösszegére 38 fő részére 51 461 197 Ft + járulék összeget javasol biztosítani. A keretösszeg a 2025. évhez viszonyítva 15%-kal emelkedett.

A Tervezet tartalmazza a 2%-os keresetkiegészítés fedezetét 4 513 195 Ft + járulék összegben.

A minimálbér- és a garantáltbérminimum-emelés, a soros előrelépések és a Kőbányai pótlék miatt a törvény szerinti illetmények összege az előző évhez képest 17 288 827 Ft-tal, 8%-kal nőtt.

A **Bárka** személyi jellegű kiadásainak előirányzata összességében 250 719 388 Ft összeggel nőtt a személyi juttatások előirányzatának 221 181 894 Ft összegű növekedése és a járulékok előirányzatának 29 537 494 Ft összegű emelkedése mellett. Az Ör.-hez képest a Bárka engedélyezett létszáma 5 fővel növekszik.

Az egészségügyi szakdolgozók és az egyes egészségügyben dolgozók illetménye az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről szóló 2003. évi LXXXIV. törvényben meghatározott fizetési osztálynak megfelelően került megállapításra.

A szociális ágazati összevont pótlék a Kjtvrh. 5. számú melléklete, a szociális kiegészítő pótlék a Kjtvrh. 8. számú melléklete, a vezetői pótlék a Kjt. 70. §-a alapján szerepel a Tervezetben.

A Tervezet Kőbányai pótlék címen 192,8 fő részére éves szinten 122 545 215 Ft + járulék összeget biztosít. A keretösszeg a kiemelt munkakörökben foglalkoztatottak pótlékára (2 fő

vezetőhelyettes, 3 fő telephelyvezető, üzemeltetési csoportvezető, ügyvitelszervező, szervezeti egység-vezető, gyermekek átmeneti otthona nevelői) is fedezetet nyújt. A keretösszeg az Ör. előirányzatához képest 10%-kal növekedett.

A készenlét, helyettesítés és túlóra címen 8 383 464 Ft + járulék került tervezésre. A Tervezet biztosítja a 2%-os keresetkiegészítés fedezetét 29 265 050 Ft + járulék összegben.

A törvény szerinti illetmények 205 300 740 Ft összeggel, 14%-kal emelkedtek a minimálbér- és a garantáltbérminimum-emelés, a soros előrelépések, a szociális kiegészítő pótlék, a Kőbányai pótlék növelése, valamint a létszámváltozás eredményeként.

A dologi kiadások előirányzata (a 2025. évihez képest) összességében 65 923 395 Ft összeggel, 1%-kal csökkent.

Az **Önkormányzat jogi személy** előirányzata összességében 102 448 383 Ft összeggel, 3%-kal csökkent. A gyógyszerbeszerzés előirányzata 8 621 350 Ft-tal, az egyéb üzemeltetési anyag beszerzés előirányzata 11 822 701 Ft-tal, a vásárolt élelmezés előirányzata 60 426 685 Ft-tal, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata 50 055 066 Ft-tal, működési célú előzetesen felszámított áfa előirányzata 11 099 818 Ft-tal, a fizetendő áfa előirányzata 64 768 600 Ft-tal, a kamatkiadások előirányzata 41 935 791 Ft-tal csökkent. Az egyéb informatikai szolgáltatás előirányzata 23 029 771 Ft-tal, a közüzemi díjak előirányzatai 7 572 858 Ft-tal, az egyéb szakmai szolgáltatások előirányzata 53 850 673 Ft-tal, az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás előirányzata 58 002 576 Ft-tal növekedett az Ör. előirányzatához képest.

A Tervezet biztosítja többek között a településrendezési tervek, kerületszépítő akciók, településüzemeltetési feladatok ellátása, munka- és tűzvédelmi feladatok ellátása, a térfelügyeleti rendszer működtetésével kapcsolatos feladat, az iskolás korú gyermekek étkeztetése, a jégpálya-üzemeltetés költsége, a „Kőbányai baba vagyok” csomag kiadása és a fejlesztési hitelek kamatkiadása fedezetét.

A **Hivatal** előirányzata összességében 10 959 439 Ft-tal, 2%-kal növekedett, melyen belül az egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás előirányzat 10 836 113 Ft-tal csökkent, az egyéb szakmai szolgáltatások előirányzata 6 802 480 Ft-tal, az egyéb különféle dologi kiadások előirányzata pedig 16 165 289 Ft-tal nőtt.

A **gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek** előirányzata 25 565 549 Ft-tal, 1%-kal növekedett. A Bölcsőde előirányzata 36 078 859 Ft-tal növekedett, ezen belül az élelmiszer-beszerzés kiadása 14 315 420 Ft-tal, az egyéb üzemeltetési, fenntartási anyag beszerzés előirányzata 4 709 238 Ft-tal növekedett. Az Óvoda dologi kiadások előirányzata 75 281 967 Ft-tal, 9%-kal csökkent azzal, hogy a közüzemi díjak előirányzata 8 333 759 Ft-tal, a vásárolt élelmezés kiadása előirányzat 44 241 572 Ft-tal, a pénzügyi szolgáltatási díjak előirányzata 5 510 293 Ft-tal csökkent. A Sportközpont előirányzata összességében 12 733 337 Ft-tal csökkent, melyen belül az egyéb üzemeltetési, fenntartási anyag beszerzése előirányzat 9 480 922 Ft-tal nőtt, közüzemi díjak előirányzatai 11 843 416 Ft-tal mérséklődtek. A Bárka dologi kiadás előirányzata 77 501 994 Ft összeggel nőtt, melyen belül 81 351 000 Ft a vásárolt közszolgáltatások előirányzatának növekedése, 11 741 837 Ft a közüzemi díjak és 8 991 733 Ft a vásárolt élelmezés előirányzatának csökkenése.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatai az Ör. előirányzatához képest 100 000 Ft-tal növekedett. 2016. január 1-jétől kizárólag a Képviselő-testület által elfogadott,

a szociális ellátásokról szóló 3/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet alapján kerülnek az ellátások kifizetésre azzal, hogy a feladat állami támogatása teljesen megszűnt. Az ellátás jogcímeit az előterjesztés 20. melléklete szerint javasolom tervezni az ápolási támogatás 11 500 000 Ft összegű, az egészségügyi támogatás 13 000 000 Ft összegű, a tanévkezdési utalvány 47 500 000 Ft összegű és a „Kőbánya Karácsonya” utalvány 16 000 000 Ft összegű önként vállalt feladatával.

Az egyéb működési célú támogatások előirányzatai az előterjesztés 21. melléklete szerint 1 479 948 198 Ft összeggel nőttek, amelyből a 2026. évi szolidaritási hozzájárulás előirányzatának növekedése 346 071 958 Ft.

Az államháztartáson belüli támogatások 29 139 012 Ft összeggel növekedtek. A Tervezet a Budapesti Rendőr-főkapitányság támogatását 11 843 442 Ft összeggel, a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat támogatását 1 776 657 Ft összeggel növeli az előző évhez képest. A köztemetés költségeinek más önkormányzatok felé történő megtérítésére 9 000 000 Ft összeget terveztünk. A vállalkozások támogatásán belül az Ör. előirányzatához képest a Vagyonkezelő támogatása a 2026. évben 728 973 578 Ft összeggel, a Pilisi Parkerdő Zrt. támogatása 12 700 000 Ft-tal emelkedik.

Az alapítványok támogatása összességében 15 365 800 Ft-tal csökkent, a társadalmi szervezetek működésének, programjainak támogatása 26 181 159 Ft összeggel emelkedett.

Az Ör. előirányzataihoz képest a nonprofit gazdasági társaságok működési célú támogatása 347 273 291 Ft összeggel növekedett (ebből a KÖKERT támogatása 200 818 000 Ft összeggel, a Szivárvány támogatása 48 881 969 Ft összeggel, a Kőrösi támogatása pedig 97 573 322 Ft összeggel növekedett). A Szivárvány támogatása fedezetet biztosít valamennyi munkavállaló tekintetében a Kőbányai pótlék 30 000 Ft/hó összegére, az ápolók, gondozók pótléka 100 000 Ft/hó összegére. A pótlékok kifizetéséhez szükséges támogatást a versenyképes jövedelmek biztosítása és a költségvetés tervezése alatti megfelelő átmenet érdekében 2026. március 1-jétől 2027. február 28-áig javasolom biztosítani. A Kőrösi támogatása tartalmazza a központi költségvetés által a kulturális ágazatban dolgozók bérének emeléséhez nyújtott 68 846 615 Ft összegű támogatást. A Magyar Élőzene Művészeti Nonprofit Kft. részére a központi költségvetés által zeneművészeti szervezetek támogatása jogcímen adott támogatás kerül továbbutalásra.

Az egyházak támogatása 1 800 000 Ft összeggel, a háztartások támogatása 270 000 Ft összeggel emelkedett.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzata az előterjesztés 22. melléklete szerint az Ör. előirányzatához képest 544 813 542 Ft összeggel csökkent. Itt került tervezésre a szolgálati lakások elszámolási kötelezettsége 1 000 000 Ft összegben, valamint a dolgozók lakásépítéséhez és vásárlásához nyújtott támogatás 7 000 000 Ft összegben. A Budapest Zöld Panelprogramban való együttműködésről szóló 242/2025. (VIII. 28.) KÖKT határozat alapján 165 000 000 Ft került tervezésre a lakóépületek energetikai korszerűsítése céljából meghirdetésre kerülő program megvalósításához kapcsolódóan.

A háztartások vonatkozásában a védett építészeti értékek megőrzésének 2026. évi pályázati támogatására 50 000 000 Ft került tervezésre, az áthúzódó kifizetéseinek fedezetére pedig 13 200 000 Ft.

A 2024. évi társasházi felhalmozási célú pályázatok áthúzódó kifizetéseire 16 514 000 Ft összeget, a 2025. évi társasházi felhalmozási célú pályázatok áthúzódó kifizetéseire 432 811 500 Ft összeget, a 2026. évi társasházi felhalmozási célú pályázatokra 10 000 000 Ft összeget terveztünk.

A Szivárvány 44 450 000 Ft összegű felhalmozási célú támogatása az idősek otthona tetőterében hűtés-fűtési és légcseré-munkálatokra biztosít fedezetet.

A Kőrösi felhalmozási célú támogatására az Ör. előirányzatához viszonyítva 392 285 781 Ft-tal alacsonyabb összeg került tervezésre. A 110 032 800 Ft támogatás fedezetet biztosít többek között a Kőrösi Kulturális Központ (a továbbiakban: Központ) épületében található könyvtár klimatizálására (10 160 000 Ft), a balatonalmádi üdülő klimatizálására és nyílászárócserékre (22 760 000 Ft), rendezvénytechnikai eszközök beszerzésére (31 750 000 Ft) és a Központ aulafejűítési tervének elkészítésére (27 940 000 Ft).

A vállalkozások energetikai támogatására 44 055 000 Ft-ot, az egyházak támogatására 3 500 000 Ft-ot tartalmaz a Tervezet.

A beruházási és a felújítási kiadásokat összességében 6 274 839 881 Ft-tal növelt összegben terveztük.

Az Önkormányzat **beruházási** kiadásaira bruttó 3 884 654 426 Ft-ot terveztünk, melyből bruttó 1 905 075 486 Ft összegű fejlesztést a Vagyonkezelő bonyolít. A részletes feladatokat az előterjesztés 23. melléklete tartalmazza.

Az informatikai eszközök, szoftverek beszerzésére és bővítésére bruttó 18 161 000 Ft előirányzat áll rendelkezésre.

Ingatlanvásárlásra bruttó 1 402 434 000 Ft került tervezésre, ezen belül bruttó 1 147 500 000 Ft a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat támogatásáról szóló 1590/2025. (XII. 29.) Korm. határozat alapján, bruttó 62 000 000 Ft a Budapest X. kerület, 41447 hrsz.-ú ingatlan (Csajkovszkij park) magántulajdonban álló tulajdonrészeinek elidegenítésével kapcsolatos elővásárlási jogról lemondó nyilatkozat kiadásáról és a Csajkovszkij park magántulajdonban álló tulajdonrészeinek megszerzéséről szóló 284/2025. (IX. 18.) KÖKT határozat alapján, bruttó 150 000 000 Ft a Fehér-Liget Ingatlanhasznosító Kft.-vel kötött településrendezési szerződés módosításáról szóló 351/2025. (XI. 20.) KÖKT határozat alapján és bruttó 18 320 000 Ft a Budapest X. kerület, Rákász utca elnevezésű 40615/1 helyrajzi számú ingatlan elidegenítéséről szóló 9/2016. (I. 22.) KÖKT határozat alapján. A Harmat utca 26. szám alatti védett épület bővítéséhez a kiviteli terv elkészítésére bruttó 8 890 000 Ft összeget tartalmaz a Tervezet.

A Hivatal Gergely utca 112. szám alatti telephelyén napelemes rendszer kiépítésére, tetőszerkezetének megerősítésére és irodák kialakítására bruttó 170 000 000 Ft-ot terveztünk. A Hivatal Szent László tér 29. szám alatti épületének beruházási jellegű feladataira 12 616 132 Ft került tervezésre.

A városüzemeltetési feladatok részeként bruttó 24 790 000 Ft összeget terveztünk forgalomtechnikai tervezésre, 50 196 100 Ft összeget beruházásokhoz kapcsolódó tervezési feladatokra, az alábbi közterületek fejlesztésére tekintettel: Kékvirág park, Vásárló utca, Füzér utca, Kőrösi sétány, Zágrábi utca. Bruttó 26 746 500 Ft összeget tartalmaz a Tervezet az Alkér utcai liget – „Kőbányai vadon” megvalósítására.

A Kőbányai Közterület-felügyelet részére a térfelügyeleti kamerarendszer bővítésére bruttó 15 411 935 Ft összegben, testkamera, adóvevő beszerzésére bruttó 1 841 500 Ft összegben, trafibox eszközök telepítésére 17 720 930 Ft összegben tartalmaz előirányzatot a Tervezet. Előző évről áthúzódó feladatként kettő darab bronzszobor elkészítésére bruttó 18 415 000 Ft összeget terveztünk.

A Létesítményüzemeltetési Osztály feladatkörében bútorbeszerzésre bruttó 4 163 619 Ft összeget tartalmaz a Tervezet.

A Vagyonkezelő által megvalósítandó beruházások tervdokumentációinak elkészítésére bruttó 112 858 000 Ft előirányzatot tartalmaz a Tervezet.

Az egyes egészségügyi fejlesztések Egészséges Budapest Program keretében történő megvalósításával kapcsolatos feladatokról szóló 1583/2023. (XII. 20.) Korm. határozatban foglalt feladatok végrehajtása részeként – a 2023. december 22-én kapott támogatás terhére – gyermekfogászati rendelő kialakítására (közszolgáltatási feladatokon kívül) bruttó 372 079 265 Ft előirányzat került tervezésre.

A nem lakáscélú helyiségekben megvalósuló beruházásokra 30 000 000 Ft-ot, az intézmények elektromos hálózatának bővítésére bruttó 22 500 000 Ft összeget tartalmaz a Tervezet. Az Óvoda Gézengúz Tagóvodája elektromos hálózatának és fűtési rendszerének korszerűsítésére, valamint hűtés kialakítására bruttó 260 000 000 Ft összeg került tervezésre.

Közvilágítás kiépítésére bruttó 47 360 600 Ft, forgalomtechnikai kivitelezési feladatokra bruttó 20 000 000 Ft előirányzatot terveztünk.

A beruházásokhoz kapcsolódó faültetésekre és -pótlásokra bruttó 58 339 200 Ft-ot terveztünk.

A Tervezet fedezetet biztosít parkolók építésére bruttó 173 000 000 Ft összegben, a Sibrik Miklós út vízelvezetési munkáira bruttó 10 690 593 Ft összegben, várakozási övezet kialakítására bruttó 100 000 000 Ft összegben, a Kis-Sibrik telepen vízelvezetés kiépítésére bruttó 196 000 000 Ft összegben.

A Nagycicei kiserdő szabadidős parkká történő alakítására bruttó 121 042 090 Ft került tervezésre a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat fejlesztési célú támogatásáról szóló 1291/2025. (VIII. 11.) Korm. határozat alapján biztosított támogatás felhasználásához kapcsolódóan (közszolgáltatási feladatokon kívül).

A 2025. évi közösségi költségvetés megvalósításaként az alábbi beruházásokra biztosít a Tervezet fedezetet:

- napelemes lámpa telepítése a Gyakorló utca 4/H szám alatti játszótérre (bruttó 1 000 000 Ft),
- az Előd köz és a Harmat utca között elhelyezkedő telek rendezése és kutya-futtató kialakítása (bruttó 5 000 000 Ft),
- forgalomlassítók és gyalogostábla kihelyezése az Árkádhoz vezető sétányon (bruttó 1 200 000 Ft),
- a Gyakorló utcai lakótelep és az Erdősi utca zöldterületeinek szabadidős célú fejlesztése (bruttó 7 000 000 Ft),
- gyalogátkelőhely létesítése a Gém utca – Zágrábi utca között (bruttó 6 850 000 Ft),
- gyalogátkelőhely létesítése az Óhegy utca és Kada utca kereszteződésénél (bruttó 7 000 000 Ft),
- akadálymentes járdaszegély kialakítása a Kőbányai út területén (bruttó 2 000 000 Ft),
- „Sétálóutca” kialakítása (Zágrábi utca Gém utca és Száva utca közötti szakasza) (bruttó 70 000 000 Ft).

Bruttó 10 000 000 Ft összeget tartalmaz a Tervezet közösségi kert kialakításra, bruttó 10 000 000 Ft az S1 területen végzett beruházásokra. A Sportligetben gördeszkapálya építésére bruttó 157 360 000 Ft került tervezésre.

Intézményekben végzett beruházási feladatokra bruttó 65 000 000 Ft-ot, intézmény eszközök beszerzésére bruttó 10 000 000 Ft-ot, az új gyermekfogászati rendelő eszközbeszerzésére bruttó 7 650 735 Ft-ot, a karácsonyi díszvilágítás fejlesztésére bruttó 2 000 000 Ft-ot biztosít a Tervezet.

A KÖKERT feladatellátásában a 2025. évről áthúzó feladatokra bruttó 1 439 500 Ft-ot terveztünk.

A Hivatal beruházási kiadásaira bruttó 72 242 045 Ft-ot tartalmaz a Tervezet, melyből bruttó 31 762 700 Ft informatikai eszközök, szoftverek beszerzésére és bővítésére, bruttó 40 479 345 Ft bútorok, elektronikai gépek beszerzésére került tervezésre.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek felhalmozási feladataira bruttó 97 013 179 Ft előirányzatot tartalmaz a Tervezet, mely az előző évihez képest 17 258 099 Ft-tal magasabb. A Bölcsődénél bruttó 17 214 659 Ft került tervezésre, melyből bruttó 8 000 000 Ft informatikai fejlesztésre, bruttó 9 214 659 Ft pedig egyéb gép, berendezés beszerzésére biztosít fedezetet. Az Óvodánál bruttó 49 297 773 Ft beruházási előirányzatot tervezünk, ezen belül bruttó 15 200 000 Ft-ot informatikai eszközök, bruttó 22 500 000 Ft-ot bútorok, bruttó 11 597 773 Ft-ot egyéb tárgyi eszközök beszerzésére. A Bárkánál 26 738 748 Ft beruházási előirányzat került tervezésre, ebből bruttó 3 718 513 Ft informatikai eszközök és szoftver beszerzésére, bruttó 23 020 235 Ft elsősorban az egészségügyi szakterületen bútor, orvosi eszköz vásárlására. A Sportközpont esetében bruttó 2 961 999 Ft-ot tartalmaz a Tervezet beruházási feladatokra, ezen belül bruttó 2 200 000 Ft-ot informatikai fejlesztésre, bruttó 761 999 Ft-ot egyéb tárgyi eszközök beszerzésére.

A **felújítási** kiadásokra bruttó 7 345 678 162 Ft előirányzatot terveztünk, mely az Ör. előirányzatához képest 4 345 350 232 Ft összeggel magasabb. A részletes tervszámokat az előterjesztés 24. melléklete tartalmazza, melyek közül a legjelentősebbek a következők.

A Pongrácz telepen sgraffito felújítására bruttó 42 672 000 Ft összeget, a Kőbányai Közterület-felügyelet részére a térfelügyeleti kamerarendszer korszerűsítésére bruttó 61 023 246 Ft összeget tartalmaz a Tervezet.

A Vagyonkezelő bonyolításában folytatódik az S1 terület felújítása, melyre bruttó 462 611 544 Ft-ot tartalmaz a Tervezet.

Az önkormányzati bérlakások felújítására összességében bruttó 217 171 331 Ft, az épületek részleges felújítására bruttó 353 845 802 Ft, nyílászárócserére bruttó 43 999 998 Ft áll rendelkezésre a Tervezetben. Méltányossági nyílászárócserére bruttó 40 207 675 Ft-ot, méltányossági berendezéstitár-cserére bruttó 24 744 685 Ft-ot, lakások elektromos hálózatának felújítására bruttó 5 000 000 Ft-ot, a Kolozsvári utca 29-31. ingatlan pincefödém-megerősítésére bruttó 110 000 000 Ft-ot terveztünk.

A Fővárosi Szolidaritási Alap 2025 című kiírás keretében elnyert támogatás felhasználásával bruttó 15 389 804 Ft-ot tartalmaz a Tervezet a Kőér utca 54/a fsz. 4. szám alatti lakás akadálymentesítésére közszolgáltatási szerződésen kívül.

A felújítások tervdokumentációinak elkészítésére bruttó 177 159 460 Ft előirányzatot tartalmaz a Tervezet.

A parkolóellenőrök pihenőinek felújítására bruttó 20 000 000 Ft került tervezésre.

Intézményi eszközök cseréjére bruttó 53 057 950 Ft-ot, intézményekben végzett felújításokra bruttó 56 660 551 Ft-ot biztosít a Tervezet. A Csodapók Tagóvoda és a Napsugár Bölcsőde teljes felújítására bruttó 4 010 500 000 Ft-ot terveztünk, melynek keretében az épület felújítása mellett sor kerül az udvar felújítására és egy 450 adagszamos főzőkonyha kialakítására. Bruttó 65 000 000 Ft-ot biztosít a Tervezet a Gépmadár Tagóvoda emeleti elektromos hálózatának felújítására, bruttó 90 000 000 Ft-ot a Napsugár Bölcsőde ideiglenes elhelyezése kapcsán ingatlanfelújításra, bruttó 282 682 000 Ft-ot a Kroó György Zene- és Képzőművészeti Iskola felújítására.

Nem lakáscélú helyiségek felújítására bruttó 55 000 000 Ft-ot, a Budapest Airport zajvédelmi programja keretében nyílászárók cseréjére bruttó 46 422 831 Ft-ot tartalmaz a Tervezet.

Közterületek felújítására bruttó 943 227 946 Ft előirányzatot biztosít a Tervezet, melyen belül a közutak melletti járdák felújítására bruttó 221 743 822 Ft, balesetveszélyes lépcsők felújítására bruttó 36 000 000 Ft, parki járdák felújítására bruttó 98 183 115 Ft, útfelújításokra bruttó 140 000 000 Ft, a Körösi sétány felújítására bruttó 446 666 008 Ft, a közutak korrekciós munkáira bruttó 635 000 Ft került tervezésre.

A 2025. évi közösségi költségvetés megvalósításaként az alábbi felújításokra biztosít a Tervezet fedezetet:

- Európa park korszerűsítése (bruttó 6 000 000 Ft),
- Harmat utca 172-188. mögötti park megújítása, közösségi tér kialakítása (bruttó 7 000 000 Ft),
- Ihász parkban található játszótér felújítása, közösségi terek kialakítása (bruttó 50 000 000 Ft),
- Román utcai játszótér korszerűsítése, kerítésének cseréje (bruttó 6 160 000 Ft).

Az Aktív Magyarország Fejlesztési Központ Községi Sportpálya Felújítási Program 2026 keretében elnyert támogatás felhasználásával közszolgáltatási szerződésen kívül került tervezésre a Gépmadár utcai sportpálya felújítása bruttó 99 506 338 Ft összegben.

A tartalékok előirányzata 115 366 909 Ft-tal csökkent az előterjesztés 25. melléklete szerint.

A Képviselő-testület általános tartaléka 100 000 000 Ft összegben, a polgármester általános tartaléka 300 000 000 Ft összegben került tervezésre.

A céltartalékon belül a Képviselő-testület rendelkezési jogkörében a közösségi költségvetés tartalékát 219 000 000 Ft-tal, a pályázatok önrészenek tartalékát 20 000 000 Ft-tal, az óvodai-iskolai nyári táborok tartalékát 9 000 000 Ft-tal javaslom tervezni. A Robert Bosch Kft. által a 2026. évben fizetendő és a korábbi években még fel nem használt településrendezési hozzájárulást a felhasználás pontos céljának meghatározásáig 360 222 601 Ft összegben tartalékként javaslom tervezni.

A polgármester rendelkezési jogkörében az előre nem tervezett feladatokra rendelkezésre álló tartalékot 100 000 000 Ft-tal, a bevételkiesés tartalékát 500 000 000 Ft-tal, a természeti katasztrófa, illetve egyéb veszélyhelyzetek tartalékát 10 000 000 Ft-tal javaslom tervezni.

Az előre nem tervezett bérjellegű kifizetések tartalékát 917 715 737 Ft-tal javaslom tervezni, mely az áthúzódó kifizetéseknek és a közalkalmazottak 2026. évi jutalomkeretének, valamint az Otthontámogatás kifizetésének fedezetét is tartalmazza.

A 2026. évi rendezvények tartalékát az áthúzódó elszámolásokat figyelembe véve 213 060 000 Ft-tal javaslom tervezni. A MÁK-ellenőrzés visszafizetési kötelezettségére 50 000 000 Ft, idősüdültetésre 16 000 000 Ft, bérletijog-megváltás fedezetére 40 000 000 Ft, a nemzetiségi önkormányzatok támogatására 4 500 000 Ft, nevelési-oktatási koncepció készítésére 5 000 000 Ft, szociális támogatások kiegészítő fedezetére 20 000 000 Ft, szabályozási tervekhez kapcsolódó telekvásárlásra 4 000 000 Ft céltartalék tervezését javaslom.

A Közművelődési Bizottság feladatkörében 10 000 000 Ft előirányzatot tartalmaz a Tervezet, amely összegre a kulturális feladatot ellátók és sportegyesületek, tehetséges sportolók nyújthatnak be pályázatot a Közművelődési Bizottság pályázati kiírásának megfelelően. A Társadalmi Kapcsolatok Bizottság feladatkörében 8 000 000 Ft került tervezésre a civil és egyházi szervezetek pályázati támogatására.

A finanszírozási kiadások előirányzatát 788 731 389 Ft összegben terveztük.

A **hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** kiadásra 536 228 875 Ft összegben tartalmaz előirányzatot a Tervezet az előterjesztés 27. melléklete szerint.

Az **államháztartáson belüli megelőlegezések** kiadásainak előirányzata 252 502 514 Ft, mely a Magyar Államkincstár által 2025-ban kiutalt 2026. évi állami támogatás megelőlegezése.

II. Hatásvizsgálat

A Tervezet célja annak biztosítása, hogy az önkormányzati bevételek megalapozottan, a kiadások pedig a feladatok minőségi ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

A Tervezetben megjelenő előirányzatok biztosítani tudják a feladatok további színvonalas ellátását és az Önkormányzat társadalmi szerepvállalásának növelésével a támogatások összegének növelését.

A Tervezet elősegíti a költségvetési szervek feladatellátását, a szociális támogatási rendszer további működését, a társadalmi szervezetek támogatását, a 2025. évben megkezdett beruházások, felújítások folytatását és új feladatok indítását, valamint a pályázati lehetőségek kihasználását a likviditás és a költségvetési egyensúly fenntartása mellett.

A költségvetési rendelet megalkotását az Áht. 24. § (3) bekezdése és a 83. § (6) bekezdése teszi szükségessé, amelynek elmulasztása esetén a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az Önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.

III. A végrehajtás feltételei

A Tervezetben foglalt feladatok végrehajtásához az alábbi indokok alapján módosítani javaslom a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2015. (III. 20.) önkormányzati rendeletet.

A Kvtv. 63. § (4) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2026. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. Mivel a köztisztviselők törvényben meghatározott illetményalapja a 2008. évtől változatlan, és az Önkormányzat által az elmúlt években biztosított emelés fenntartandó pozitív hatással járt a Hivatal munkaerőszerezési és -megtartási képességére, javaslom az illetményalap 96 800 Ft összegben történő meghatározását a köztisztviselői illetmény versenyképességének biztosítása érdekében.

A béremelésekre tekintettel javaslom 2026. március 1-jétől a Sportközpont (597 200 Ft-ról 672 800 Ft-ra) és a Bölcsőde (413 592 Ft-ról 482 700 Ft-ra) intézményvezetője keresetkiegészítésének emelését, továbbá az Óvoda igazgatója részére 109 650 Ft/hó Kőbányai pótlék megállapítását.

Javasolom a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének a Kőbányai Egyesített Óvoda álláshelyszámáról szóló 193/2025. (V. 22.) KÖKT határozata visszavonását, mivel az Óvoda létszáma a Tervezetben kerül megállapításra. A létszámon belül az Óvoda igazgatója határozza meg a jogszabályi előírások és a feladatok függvényében az egyes munkakört ellátók számát.

A béremelésekre tekintettel javaslom a Kőrösi és a Szivárvány ügyvezetője munkabérének emelését 1 350 000 Ft-ról 1 560 000 Ft-ra, valamint a Vagyonkezelő vezérigazgatója munkabérének emelését 2 900 000 Ft-ról 3 300 000 Ft-ra.

A végrehajtás személyi, tárgyi és pénzügyi feltételei a Hivatalban, a költségvetési szerveknél és a gazdasági társaságoknál rendelkezésre állnak.

IV. Döntési javaslat

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete

a) az előterjesztés 1. melléklete szerint megalkotja a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet,

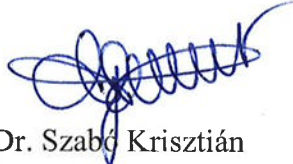
b) az előterjesztés 2. melléklete szerint megalkotja a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2015. (III. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendeletet, valamint

c) meghozza az előterjesztés 3-6. és 28-30. mellékleteiben foglalt határozatokat.

Budapest, időbélyegző szerint

D. Kovács Róbert Antal

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2026. (... ..) önkormányzati rendelete

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a törvényben meghatározott kötelezettségének eleget téve, az előrelátó, stabil és kiszámítható gazdálkodás biztosítása, Kőbánya fejlődésének és a lakossága jólétének előmozdítása, valamint a minőségi közszolgáltatások biztosítása érdekében az alábbiak szerint alkotja meg a 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét.

[2] Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2026. évi költségvetése

1. §

(1) Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetésének

- a) költségvetési és finanszírozási bevételi főösszege 48 576 786 116 Ft,
- b) költségvetési és finanszírozási kiadási főösszege 48 576 786 116 Ft.

(2) A költségvetési főösszegek részletezése a következő:

- a) költségvetési bevételek: 37 380 195 503 Ft,
- b) költségvetési kiadások: 47 788 054 727 Ft,
- c) költségvetési működési hiány: 1 752 209 988 Ft,
- d) költségvetési felhalmozási hiány: 8 655 649 236 Ft,
- e) költségvetési hiány összesen: 10 407 859 224 Ft,
- f) finanszírozási bevételek: 11 196 590 613 Ft,
- g) finanszírozási kiadások: 788 731 389 Ft,
- h) finanszírozási többlet: 10 407 859 224 Ft,
- i) összes hiány: 0 Ft.

(3) A (2) bekezdés e) pontjában meghatározott költségvetési hiány fedezetét 1 196 590 613 Ft összegben az előző év maradványának bevétele és 9 211 268 611 Ft összegben belföldi értékpapírok beváltásának bevétele biztosítja.

2. §

(1) A bevételek kiemelt előirányzatait az 1. melléklet határozza meg.

(2) A kiadások kiemelt előirányzatait a 2. melléklet határozza meg.

(3) Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal), valamint a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv (a továbbiakban együtt:

költségvetési szerv) bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatait, önkormányzati támogatását és engedélyezett létszámát költségvetési szervenként a 3. melléklet határozza meg.

(4) A költségvetési szerv ellátottak pénzbeli juttatásaira vonatkozó előirányzatait a 4. melléklet határozza meg.

(5) A költségvetési szerv egyéb működési célú kiadásainak tartalékok nélküli előirányzatait a 5. melléklet határozza meg.

(6) A költségvetési szerv egyéb felhalmozási célú kiadásainak előirányzatait a 6. melléklet határozza meg.

(7) A költségvetési szerv beruházási kiadásainak előirányzatait a 7. melléklet határozza meg.

(8) A költségvetési szerv felújítási kiadásainak előirányzatait a 8. melléklet határozza meg.

(9) Az Önkormányzat jogi személy általános és céltartalékának előirányzatait a 9. melléklet határozza meg.

(10) A költségvetési szerv európai uniós támogatással megvalósuló programjainak a költségvetését a 10. melléklet határozza meg.

(11) Az Önkormányzat jogi személy hitelállományát a 11. melléklet határozza meg.

3. §

A 2. mellékletben meghatározott működési kiadások előirányzatai az Önkormányzat jogi személyénél és a Hivatalban foglalkoztatottak részére bruttó 484 000 forint/fő/év összegű, a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnél foglalkoztatottak részére bruttó 300 000 forint/fő/év összegű béren kívüli juttatást biztosítanak.

4. §

(1) A költségvetési szerv a 3. mellékletben meghatározott engedélyezett létszámot saját hatáskörben nem lépheti túl.

(2) A Képviselő-testület év közben a költségvetési szerv engedélyezett létszámának módosítását egyedi határozatban engedélyezi, amelynek megfelelően a 3. mellékletet a 11. § (1) bekezdése szerinti időpontban módosítani kell.

(3) A Kocsis Sándor Sportközpont (a továbbiakban: Sportközpont) az engedélyezett létszámából hat álláshelyre 2026. június 1-jétől 2026. augusztus 31-éig tartó határozott időre létesíthet munkavégzésre irányuló jogviszonyt.

II. Fejezet

A költségvetés végrehajtása

5. §

A polgármester a költségvetési év során az átmenetileg szabad pénzeszközt pénzügyi betétbe helyezheti, illetve belföldi értékpapírt vásárolhat.

6. §

- (1) A költségvetési szerv az e rendeletben meghatározott előirányzatokon belül köteles gazdálkodni.
- (2) A költségvetési szerv a feladatai ellátása során köteles gondoskodni arról, hogy az előirányzat legfeljebb időarányos részét használja fel. A gazdálkodás során érvényesíteni kell a takarékos gazdálkodás követelményét.

7. §

- (1) A költségvetési szerv alapítványi forrásból működési és felhalmozási célra pénzeszközt Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének (a továbbiakban: Képviselő-testület) előzetes jóváhagyásával vehet át.
- (2) Az Önkormányzat jogi személy egyéb működési és egyéb felhalmozási célú kiadásként államháztartáson belüli és kívüli szervezetet támogathat, a Hivatal egyéb működési célú kiadásként államháztartáson belüli és kívüli szervezetet támogathat.
- (3) Az alapítvány részére nyújtott támogatásról a Képviselő-testület dönt.
- (4) Az Önkormányzat jogi személy jogi személyt, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező más szervezetet hozhat létre, abban tagsági viszonyt létesíthet, részesedést szerezhets, és ahhoz csatlakozhat.
- (5) A költségvetési szerv a foglalkoztatottja részére lakásépítési és lakásvásárlási támogatást nyújthat.

8. §

- (1) A Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv pénzellátásáról a jegyző a kiskincstári rendszer keretében gondoskodik.
- (2) A költségvetési szerv készpénzt vehet fel a házipénztárából.
- (3) A házipénztárból felvett készpénz készpénzelőleg vagy ellátmány jogcímen kerül kiadásra, amellyel a készpénzfelvevőnek el kell számolnia a költségvetési szerv belső szabályzatában meghatározottak szerint.
- (4) A költségvetési szerv a következő készpénzes kifizetésekre igényelheti készpénz felvételét a házipénztárából:
 - a) személyi juttatásokra, dologi kiadásokra, kis értékű tárgyi eszközökre figyelemmel a pénzkezelési szabályzatban meghatározott készpénzelőleg vagy ellátmány összegére és a házipénztári keret nagyságára, valamint
 - b) az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összegére figyelemmel a házipénztári keret nagyságára.

9. §

- (1) A költségvetési szerv működési bevételeinek elmaradása nem vonhatja maga után az önkormányzati költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a működési bevétel nem folyik be, úgy a kiadási előirányzat nem teljesíthető, kivéve a végleges vagy azonnal végrehajtható hatósági, illetve bírósági döntésen alapuló kifizetést, valamint a jogszabályon vagy szerződésen alapuló visszavonhatatlan kötelezettségvállalásból eredő kiadást.

(2) A költségvetési szerv működési és felhalmozási bevételeinek többlete a bevételekiesés tartalékát növeli.

10. §

(1) A 5. és 6. mellékletben meghatározott támogatás megállapodás szerinti felhasználását a Hivatal feladatkörrel rendelkező szervezeti egysége ellenőrzi.

(2) A támogatási szerződésben rögzített elszámolási kötelezettséggel kapcsolatban felmerült vitás kérdésben a támogatást megítélő dönt.

III. Fejezet

A költségvetési előirányzatok változtatása

1. Az előirányzat-változtatás általános szabályai

11. §

(1) A polgármester köteles a Képviselő-testület elé terjeszteni e rendelet módosítását

- a) a 2026. január 1. és június 30. közötti időszakra vonatkozóan a Képviselő-testület 2026. szeptemberi ülésére,
- b) a 2026. július 1. és szeptember 30. közötti időszakra vonatkozóan a Képviselő-testület 2026. novemberi ülésére, valamint
- c) a 2026. október 1. és december 31. közötti időszakra vonatkozóan a Képviselő-testület 2027. februári ülésére.

(2) A polgármester az (1) bekezdésben meghatározott eseteken kívül javaslatot tesz e rendelet módosítására, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy az Önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

12. §

(1) A polgármester intézkedésenként legfeljebb 300 000 000 Ft-tal módosíthatja az önkormányzati működési és felhalmozási támogatások előirányzatait.

(2) A polgármester intézkedésenként 6 000 000 000 Ft összeghatárig módosíthatja az előirányzatot belföldi értékpapír vásárlása és belföldi értékpapír beváltása jogcímen.

(3) A polgármester intézkedésenként legfeljebb 100 000 000 Ft összeghatárig átcsoportosíthatja a kiadási előirányzatot a költségvetési szerv költségvetésén belül kiemelt előirányzatok között, a költségvetési szervek költségvetése között a kiemelt előirányzatok között és a kiemelt előirányzatokon belül.

(4) A polgármester intézkedésenként legfeljebb 300 000 000 Ft összeghatárig átcsoportosíthatja a rendelkezési jogkörébe tartozó tartalék előirányzatát.

(5) A polgármester az önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaság támogatását intézkedésenként legfeljebb 30 000 000 Ft összeghatárig megemelheti a rendelkezési jogkörébe tartozó tartalék átcsoportosításával az alábbi jogcímenek:

- a) önkormányzati rendezvények, programok,
- b) pályázati támogatás,

- c) a Javadalmazási Szabályzat alapján a gazdasági társaság vezető tisztségviselőjének jutalma, valamint
- d) a munkavállalók jutalma.

(6) A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. támogatását a polgármester a rendelkezési jogkörébe tartozó tartalék terhére az éves közszolgáltatási szerződés erejéig megemelheti.

(7) A polgármester intézkedésenként legfeljebb 500 000 000 Ft összeghatárig jogosult a költségvetési szerv költségvetési bevételi és kiadási előirányzatának módosítására az előirányzat teljesítésének megfelelően.

(8) A Képviselő-testület Közművelődési Bizottsága és Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága a 9. mellékletben a rendelkezési jogkörébe utalt tartalék felhasználására pályázatot ír ki.

13. §

(1) A 9. mellékletben meghatározott működési és felhalmozási célú tartalékkeret terhére – a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel – 2026. december 10-éig lehet előirányzatot átcsoportosítani.

(2) A Képviselő-testület általános tartaléka, a polgármester rendelkezési jogkörébe tartozó általános tartalék, a bevételkiesés tartaléka, a MÁK-ellenőrzés miatti visszafizetési kötelezettség tartaléka, az előre nem tervezett feladatok tartaléka, valamint az előre nem tervezett bérjellegű kifizetések tartaléka terhére 2026. december 31-éig lehet előirányzatot átcsoportosítani.

2. A költségvetési szerv előirányzat-változtatása

14. §

(1) A költségvetési szerv személyi juttatásának előirányzatából származó megtakarítás – a feladatmaradásból eredő megtakarítás kivételével – év közben normatív jutalom, céljuttatás és projektprémium kifizetésére felhasználható.

(2) Az (1) bekezdésben foglaltakon túl jutalmazásra a törvény szerinti illetmények, munkabérek eredeti előirányzatának 12%-áig vállalható kötelezettség.

15. §

(1) Az Önkormányzat jogi személy és a Hivatal vezetője a kiemelt előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja

- a) megállapodás alapján egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatás összegével,
- b) megállapodás alapján egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson kívüli támogatás összegével a 7. § (1) bekezdésében foglaltak kivételével,
- c) az előre meghatározott célú működési bevétel bruttó összegének 100%-ával, intézkedésenként legfeljebb 5 000 000 Ft összeghatárig, amely kiadásként is azonos összegben jelenik meg, valamint
- d) a közvetített szolgáltatás összegével intézkedésenként legfeljebb 20 000 000 Ft összeghatárig.

(2) Az Önkormányzat jogi személy kiemelt előirányzatain belül a polgármester és a Hivatal általa írásban felhatalmazott köztisztviselője jogosult az előirányzat átcsoportosítására.

(3) A Hivatal kiemelt előirányzatain belül a jegyző és a Hivatal általa írásban felhatalmazott köztisztviselője jogosult az előirányzat átcsoportosítására.

16. §

(1) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv vezetője a kiemelt előirányzatait saját hatáskörben módosíthatja

- a) megállapodás alapján egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatás összegével,
- b) megállapodás alapján egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson kívüli támogatás összegével a 7. § (1) bekezdésében foglaltak kivételével,
- c) az óvodában és bölcsődében befolyt bérleti- és lízingdíj-bevétel nettó összegének 60%-ával, intézkedésenként legfeljebb 1 000 000 Ft összeghatárig,
- d) az előre meghatározott célú és a megállapodás alapján befolyt működési bevétel, az önköltséges tanfolyami bevétel bruttó összegének 100%-ával, amely kiadásként is azonos összegben jelenik meg, intézkedésenként legfeljebb 1 000 000 Ft összeghatárig,
- e) a „jó gyakorlat” értékesítéséből, az időszakos gyermekfelügyelet térítésdíj-bevételéből, a bölcsődei játszócsoport óradíjából, a sóbarlang-szolgáltatás térítésdíj-bevételéből és a gyakorlatvezetésből befolyt működési bevétel nettó összegének 100%-ával, intézkedésenként legfeljebb 1 000 000 Ft összeghatárig,
- f) a közvetített szolgáltatás összegével, intézkedésenként legfeljebb 5 000 000 Ft összeghatárig,
- g) a Sportközpontnál a szolgáltatás ellenértékeként befolyt bevétel túlteljesítése esetén az eredeti előirányzatot meghaladó nettó összeg 60%-ával, intézkedésenként 5 000 000 Ft összeghatárig,
- h) a fennálló foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a foglalkoztatott által visszafizetett védőruha- és munkaruha-juttatás összegéből befolyt működési bevétel nettó összegének 100%-ával, intézkedésenként legfeljebb 100 000 Ft összeghatárig, valamint
- i) a visszaváltási díjból származó bevétel összegének 60%-ával, intézkedésenként legfeljebb 100 000 Ft összeghatárig.

(2) Az (1) bekezdés e) pontjának alkalmazásában jó gyakorlat az olyan innovatív folyamat, módszer, cselekvés és eszközhasználat együttese, amely az intézményi gyakorlatban és működésben megvalósítható.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételből a személyi juttatás, a munkaadót terhelő járulék és a szociális hozzájárulási adó előirányzata legfeljebb

- a) a bevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges dologi többletköltségek – az adott bevételből történő – teljesítése után a bevételből fennmaradó összeg erejéig,
- b) szerződés esetén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakra emelhető.

(4) Az (1) bekezdés h) pontjában meghatározott bevételből kizárólag a védő- és munkaruha beszerzése előirányzat növelhető.

(5) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv vezetője a jóváhagyott kiemelt előirányzatain belül jogosult az előirányzat átcsoportosítására.

17. §

(1) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az alábbi jogcímek terhére előirányzat-átcsoportosítást nem hajthat végre:

- a) élelmiszer-beszerzés,

- b) védő- és munkaruha beszerzése,
- c) tisztasági csomag,
- d) közüzemi díjak,
- e) vásárolt élelmezés a védőital kivételével,
- f) pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak, valamint
- g) kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfabefizetési kötelezettsége.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogcímen megtervezett előirányzat a dologi kiadások terhére saját hatáskörben növelhető.

(3) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv a működési célú előzetesen felszámított áfa előirányzatát abban az esetben csökkentheti, ha az áfa megtakarítása kötelezettségvállalással alátámasztásra került.

(4) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv a kiemelt előirányzataiban jóváhagyott európai uniós pályázat kiadási előirányzatát nem csökkentheti.

(5) A Hivatal feladatkörrel rendelkező szervezeti egységének vezetője az (1), a (3) és a (4) bekezdésben meghatározott jogcímek terhére – saját hatáskörben – a kiemelt előirányzatok közül előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, valamint kezdeményezheti a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást. Kezdeményezheti továbbá a polgármesternél a közvetített szolgáltatás előirányzat módosítását intézkedésenként legfeljebb 20 000 000 Ft összeghatárig.

IV. Fejezet *Záró rendelkezések*

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

19. §

Az 1–18. §-t 2026. január 1-jétől kell alkalmazni.

D. Kovács Róbert Antal
polgármester

Dr. Szabó Krisztián
jegyző

1. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Bevételek (Ft)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat					
2		Működés			Felhalmozás		Összesen ⁿ
3		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
4	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						
5	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 226 991 160	0	0	0	0	1 226 991 160
6	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 649 812 904	0	0	0	0	2 649 812 904
7	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 804 801 380	0	0	0	0	1 804 801 380
8	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 098 626 746	0	0	0	0	1 098 626 746
9	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	147 297 375	0	0	0	0	147 297 375
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	652 943 380	449 559 319	0	0	0	1 102 502 699
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 580 472 945	449 559 319	0	0	0	8 030 032 264
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	1 207 500 000	15 000 000	1 222 500 000
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	1 207 500 000	15 000 000	1 222 500 000
14	Vagyoni típusú adók	9 000 000 000	0	0	0	0	9 000 000 000
15	Értékesítési és forgalmi adók	12 767 426 940	0	0	0	0	12 767 426 940
16	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	80 000 000	0	0	0	0	80 000 000
17	Egyéb közhatalmi bevételek	211 356 237	4 000 000	3 220 000	0	0	218 576 237
18	Közhatalmi bevételek	22 058 783 177	4 000 000	3 220 000	0	0	22 066 003 177
19	Szolgáltatások ellenértéke	2 205 434 378	5 139 370	0	0	0	2 210 573 748

20	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	225 023 682	0	0	0	0	225 023 682
21	Ellátási díjak	476 165 570	0	0	0	0	476 165 570
22	Kiszámlázott általános forgalmi adó	285 384 532	496 630	0	0	0	285 881 162
23	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	520 000 000	0	0	0	0	520 000 000
24	Egyéb működési bevételek	7 000 000	4 000 000	0	0	0	11 000 000
25	Működési bevételek	3 719 008 162	9 636 000	0	0	0	3 728 644 162
26	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	1 705 741 000	1 705 741 000
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	80 000 000	80 000 000
28	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	1 785 741 000	1 785 741 000
29	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	50 000 000	0	0	0	0	50 000 000
30	Működési célú átvett pénzeszközök	50 000 000	0	0	0	0	50 000 000
31	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	1 024 900	1 024 900
32	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	496 250 000	0	496 250 000
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	496 250 000	1 024 900	497 274 900
34	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	33 408 264 284	463 195 319	3 220 000	1 703 750 000	1 801 765 900	37 380 195 503
35	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						
36	Belföldi értékpapírok bevételei	10 000 000 000	0	0	0	0	10 000 000 000
37	Maradvány igénybevétele	1 196 590 613	0	0	0	0	1 196 590 613
38	Finanszírozási bevételek	11 196 590 613	0	0	0	0	11 196 590 613
39	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 196 590 613	0	0	0	0	11 196 590 613
40	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	44 604 854 897	463 195 319	3 220 000	1 703 750 000	1 801 765 900	48 576 786 116

Kiadások (Ft)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat					
2		Működés			Felhalmozás		Összesen ⁿ
3		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
4	KÖLTÉGVETÉSI KIADÁSOK						
5	Személyi juttatások	10 998 482 345	384 763 278	24 960 000	0	0	11 408 205 623
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 551 637 060	79 908 662	3 244 800	0	0	1 634 790 522
7	Dologi kiadások	6 166 459 900	711 916 293	28 870 000	0	0	6 907 246 193
8	Ellátottak pénzbeli juttatásai	355 750 000	88 000 000	0	0	0	443 750 000
9	Elvonások és befizetések	3 921 306 424	0	0	0	0	3 921 306 424
10	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	32 855 462	125 939 059	0	0	0	158 794 521
11	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 653 460 576	592 837 394	0	0	0	8 246 297 970
12	Tartalékok	1 278 148 418	1 628 349 920	0	0	0	2 906 498 338
13	Egyéb működési célú kiadások	12 885 770 880	2 347 126 373	0	0	0	15 232 897 253
14	Beruházások	0	0	0	2 262 582 702	1 622 071 724	3 884 654 426
15	Felújítások	0	0	0	7 076 734 829	268 943 333	7 345 678 162
16	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	1 000 000	172 940 000	173 940 000
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	7 000 000	7 000 000
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	217 682 800	532 209 748	749 892 548
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	218 682 800	712 149 748	930 832 548

20	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	31 958 100 185	3 611 714 606	57 074 800	9 558 000 331	2 603 164 805	47 788 054 727
21	Költségvetési működési hiány/többlet						-1 752 209 988
22	Költségvetési felhalmozási hiány/többlet						-8 655 649 236
23	Költségvetési hiány összesen (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások)						-10 407 859 224
24	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						
25	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	536 228 875	0	536 228 875
26	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0
27	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	252 502 514	0	0	0	0	252 502 514
28	Finanszírozási kiadások	252 502 514	0	0	536 228 875	0	788 731 389
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN						
30	Finanszírozási többlet (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások)						10 407 859 224
31	KIADÁSOK ÖSSZESEN	32 210 602 699	3 611 714 606	57 074 800	10 094 229 206	2 603 164 805	48 576 786 116

**Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel
nem rendelkező költségvetési szervek bevételei, kiadásai, önkormányzati támogatása és
engedélyezett létszáma**

1. Önkormányzat jogi személy

	A	B	C	D	E
1	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK				
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 947 529 565	274 959 319	0	7 222 488 884
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 207 500 000	15 000 000	0	1 222 500 000
6	Közhatalmi bevételek	22 058 783 177	4 000 000	0	22 062 783 177
7	Működési bevételek	3 012 371 690	4 000 000	0	3 016 371 690
8	Felhalmozási bevételek	0	1 785 741 000	0	1 785 741 000
9	Működési célú átvett pénzeszközök	50 000 000	0	0	50 000 000
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	496 250 000	481 900	0	496 731 900
11	KÖLTÉSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	33 772 434 432	2 084 182 219	0	35 856 616 651
12	Belföldi értékpapírok bevételei	10 000 000 000	0	0	10 000 000 000
13	Maradvány igénybevétele	1 196 590 613	0	0	1 196 590 613
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 196 590 613	0	0	11 196 590 613
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	44 969 025 045	2 084 182 219	0	47 053 207 264
16	KIADÁSOK				
17	Személyi juttatások	397 837 551	243 478 452	0	641 316 003
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 922 024	44 556 924	0	88 478 948
19	Dologi kiadások	3 162 667 212	624 841 605	6 400 000	3 793 908 817
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	355 300 000	88 000 000	0	443 300 000

21	Egyéb működési célú kiadások	12 885 770 880	2 347 126 373	0	15 232 897 253
22	Beruházások	2 104 454 552	1 610 944 650	0	3 715 399 202
23	Felújítások	7 076 734 829	268 943 333	0	7 345 678 162
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	218 682 800	712 149 748	0	930 832 548
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	26 245 369 848	5 940 041 085	6 400 000	32 191 810 933
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	536 228 875	0	0	536 228 875
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	252 502 514	0	0	252 502 514
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	788 731 389	0	0	788 731 389
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	27 034 101 237	5 940 041 085	6 400 000	32 980 542 322
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS				0
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM				
33	Választott tisztségviselők	5	0	0	5
34	Köztisztviselők	0	15	0	15
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0	0	0	0
36	Közalkalmazottak	0	0	0	0
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0	0	0	0
38	Egyéb foglalkoztatottak	0	0	0	0
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	5	15	0	20

2. Kőbányai Polgármesteri Hivatal

	A	B	C	D	E
1	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazga tási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK				
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	0	0	3 220 000	3 220 000

7	Működési bevételek	3 574 501	3 300 000	0	6 874 501
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	543 000	0	543 000
11	KÖLTÉSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 574 501	3 843 000	3 220 000	10 637 501
12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
13	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 574 501	3 843 000	3 220 000	10 637 501
16	KIADÁSOK				
17	Személyi juttatások	3 609 745 254	33 893 800	24 960 000	3 668 599 054
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	577 498 081	16 932 620	3 244 800	597 675 501
19	Dologi kiadások	636 760 104	28 616 468	22 470 000	687 846 572
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
21	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
22	Beruházások	72 242 045	0	0	72 242 045
23	Felújítások	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
25	KÖLTÉSGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 896 245 484	79 442 888	50 674 800	5 026 363 172
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 896 245 484	79 442 888	50 674 800	5 026 363 172
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	4 892 670 983	75 599 888	47 454 800	5 015 725 671
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM				
33	Választott tisztségviselők	0	0	0	0
34	Köztisztviselők	255	0	0	255
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0	0	0	0
36	Közalkalmazottak	0	0	0	0

37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0	0	0	0
38	Egyéb foglalkoztatottak	65	0	0	65
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	320	0	0	320

3. Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ

	A	B	C	D	E
1	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK				
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	632 943 380	174 600 000	0	807 543 380
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
7	Működési bevételek	147 766 582	0	0	147 766 582
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
11	KÖLTÉSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	780 709 962	174 600 000	0	955 309 962
12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
13	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	780 709 962	174 600 000	0	955 309 962
16	KIADÁSOK				
17	Személyi juttatások	1 668 038 414	93 891 086	0	1 761 929 500
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	223 945 803	13 102 536	0	237 048 339
19	Dologi kiadások	681 556 894	35 434 271	0	716 991 165
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	450 000	0	0	450 000
21	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
22	Beruházások	15 611 674	11 127 074	0	26 738 748
23	Felújítások	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
25	KÖLTÉSGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 589 602 785	153 554 967	0	2 743 157 752

26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 589 602 785	153 554 967	0	2 743 157 752
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	1 787 847 790	0	0	1 787 847 790
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM				
33	Választott tisztségviselők	0	0	0	0
34	Köztisztviselők	0	0	0	0
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	55	8	0	63
36	Közalkalmazottak	130,8	0	0	130,8
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0	0	0	0
38	Egyéb foglalkoztatottak	0	0	0	0
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	185,8	8	0	193,8

4. Kőbányai Egyesített Bölcsődék

	A	B	C	D	E
1	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK				
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
7	Működési bevételek	293 230 326	0	0	293 230 326
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
11	KÖLTÉSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	293 230 326	0	0	293 230 326
12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0

13	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	293 230 326	0	0	293 230 326
16	KIADÁSOK				
17	Személyi juttatások	2 014 551 573	3 266 577	0	2 017 818 150
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	263 680 882	1 291 089	0	264 971 971
19	Dologi kiadások	592 281 264	3 221 036	0	595 502 300
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
21	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
22	Beruházások	18 014 659	0	0	18 014 659
23	Felújítások	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 888 528 378	7 778 702	0	2 896 307 080
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 888 528 378	7 778 702	0	2 896 307 080
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	2 595 298 052	7 778 702	0	2 603 076 754
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM				
33	Választott tisztségviselők	0	0	0	0
34	Köztisztviselők	0	0	0	0
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0	0	0	0
36	Közalkalmazottak	253	0	0	253
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0	0	0	0
38	Egyéb foglalkoztatottak	0	0	0	0
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	253	0	0	253

5. Kőbányai Egyesített Óvoda

	A	B	C	D	E
1	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			

2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK				
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
7	Működési bevételek	95 112 253	0	0	95 112 253
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
11	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	95 112 253	0	0	95 112 253
12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
13	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	95 112 253	0	0	95 112 253
16	KIADÁSOK				
17	Személyi juttatások	3 039 816 437	1 627 545	0	3 041 443 982
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	406 976 124	639 142	0	407 615 266
19	Dologi kiadások	768 654 125	336 905	0	768 991 030
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
21	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
22	Beruházások	49 297 772	0	0	49 297 772
23	Felújítások	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 264 744 458	2 603 592	0	4 267 348 050
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 264 744 458	2 603 592	0	4 267 348 050

31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	4 169 632 205	2 603 592	0	4 172 235 797
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM				
33	Választott tisztségviselők	0	0	0	0
34	Köztisztviselők	0	0	0	0
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0	0	0	0
36	Közalkalmazottak	0	0	0	0
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	312	0	0	312
38	Egyéb foglalkoztatottak	44,5	0	0	44,5
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	356,5	0	0	356,5

6. Kocsis Sándor Sportközpont

	A	B	C	D	E
1	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazga tási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK				
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
7	Működési bevételek	166 952 810	2 336 000	0	169 288 810
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
11	KÖLTÉSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	166 952 810	2 336 000	0	169 288 810
12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
13	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	166 952 810	2 336 000	0	169 288 810
16	KIADÁSOK				
17	Személyi juttatások	268 493 116	8 605 818	0	277 098 934
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 614 146	3 386 351	0	39 000 497
19	Dologi kiadások	324 540 301	19 466 008	0	344 006 309

20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
21	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
22	Beruházások	2 962 000	0	0	2 962 000
23	Felújítások	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	631 609 563	31 458 177	0	663 067 740
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	631 609 563	31 458 177	0	663 067 740
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	464 656 753	29 122 177	0	493 778 930
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM				
33	Választott tisztségviselők	0	0	0	0
34	Köztisztviselők	0	0	0	0
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0	0	0	0
36	Közalkalmazottak	45	0	0	45
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0	0	0	0
38	Egyéb foglalkoztatottak	0	0	0	0
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	45	0	0	45

7. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek bevételei, kiadásai, önkormányzati támogatása és engedélyezett létszáma összesen

	A	B	C	D	E
1	Előirányzat megnevezése	2026. évi előirányzat			
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK				
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 580 472 945	449 559 319	0	8 030 032 264
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 207 500 000	15 000 000	0	1 222 500 000

6	Közhatalmi bevételek	22 058 783 177	4 000 000	3 220 000	22 066 003 177
7	Működési bevételek	3 719 008 162	9 636 000	0	3 728 644 162
8	Felhalmozási bevételek	0	1 785 741 000	0	1 785 741 000
9	Működési célú átvett pénzeszközök	50 000 000	0	0	50 000 000
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	496 250 000	1 024 900	0	497 274 900
11	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	35 112 014 284	2 264 961 219	3 220 000	37 380 195 503
12	Belföldi értékpapírok bevételei	10 000 000 000	0	0	10 000 000 000
13	Maradvány igénybevétele	1 196 590 613	0	0	1 196 590 613
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 196 590 613	0	0	11 196 590 613
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	46 308 604 897	2 264 961 219	3 220 000	48 576 786 116
16	KIADÁSOK				
17	Személyi juttatások	10 998 482 345	384 763 278	24 960 000	11 408 205 623
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 551 637 060	79 908 662	3 244 800	1 634 790 522
19	Dologi kiadások	6 166 459 900	711 916 293	28 870 000	6 907 246 193
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	355 750 000	88 000 000	0	443 750 000
21	Egyéb működési célú kiadások	12 885 770 880	2 347 126 373	0	15 232 897 253
22	Beruházások	2 262 582 702	1 622 071 724	0	3 884 654 426
23	Felújítások	7 076 734 829	268 943 333	0	7 345 678 162
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	218 682 800	712 149 748	0	930 832 548
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	41 516 100 516	6 214 879 411	57 074 800	47 788 054 727
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	536 228 875	0	0	536 228 875
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	252 502 514	0	0	252 502 514
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	788 731 389	0	0	788 731 389
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	42 304 831 905	6 214 879 411	57 074 800	48 576 786 116

31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	13 910 105 783	115 104 359	47 454 800	14 072 664 942
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM				
33	Választott tisztségviselők	5	0	0	5
34	Köztisztviselők	255	15	0	270
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	55	8	0	63
36	Közalkalmazottak	428,8	0	0	428,8
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	312	0	0	312
38	Egyéb foglalkoztatottak	109,5	0	0	109,5
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	1 165,3	23	0	1 188,3

Ellátottak pénzbeli juttatásai (Ft)

	A	B	C	D
1	Megnevezés	2026. évi előirányzat		
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai			
4	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ (zsebpénz)	450 000	0	450 000
5	Egyéb nem intézményi ellátások			
6	Települési támogatás (rendkívüli gyermekvédelmi támogatás)	30 000 000		30 000 000
7	Települési támogatás (erdei iskolák, táborok támogatása)		3 000 000	3 000 000
8	Települési támogatás (gyógyszerkiadások viselésének támogatása)	75 000 000		75 000 000
9	Települési támogatás (térítési, ellátási díjak megtérítése)		600 000	600 000
10	Települési támogatás (lakhatáshoz kapcsolódó kiadások támogatása)	87 700 000		87 700 000
11	Települési támogatás (lakhatáshoz kapcsolódó hátralék csökkentésére)	4 500 000		4 500 000
12	Települési támogatás (pénzbeli átmeneti segély)	118 500 000		118 500 000
13	Települési támogatás (pénzbeli temetési segély)	15 000 000		15 000 000
14			1 000 000	1 000 000
15	Köztemetés	20 000 000		20 000 000
16	Ápolási támogatás		11 500 000	11 500 000
17	Egészségügyi támogatás		13 000 000	13 000 000
18	Tanévkezdési utalvány		47 500 000	47 500 000
19	„Kőbánya karácsonya” utalvány		16 000 000	16 000 000
20	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI ÖSSZESEN	351 150 000	92 600 000	443 750 000

Egyéb működési célú kiadások (Ft)

	A	B	C	D
1	Megnevezés	2026. évi előirányzat		
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Elvonások és befizetések			
4	Szolidaritási hozzájárulás	3 921 306 424	0	3 921 306 424
5	Elvonások és befizetések összesen	3 921 306 424	0	3 921 306 424
6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
7	Budapesti Rendőr-főkapitányság	0	62 414 426	62 414 426
8	Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő (Bursa Hungarica)	0	2 500 000	2 500 000
9	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat	0	48 064 633	48 064 633
10	Köztemetés	9 000 000	0	9 000 000
11	Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság	0	400 000	400 000
12	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	0	1 060 000	1 060 000
13	Budapest Főváros Önkormányzata (helyi iparűzési adó beszedésének költsége)	23 855 462	0	23 855 462
14	Magyar Műszaki és Közlekedési Múzeum	0	10 000 000	10 000 000
15	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat	0	1 500 000	1 500 000
16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen	32 855 462	125 939 059	158 794 521
17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
18	Vállalkozásoknak			
19	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	4 453 748 476	0	4 453 748 476
20	ImprovisArt Nonprofit Kft. (Cziffra György Fesztivál)	0	2 000 000	2 000 000
21	Pilisi Parkerdő Zrt.	0	16 510 000	16 510 000
22	Darázsfészek Utánpótlás Kosárlabda Kft.	0	1 905 000	1 905 000
23	Alapítványoknak			
24	A Kőbányai Ifjúság Zenei Neveléséért Alapítvány	0	3 000 000	3 000 000
25	Kőbánya Közbiztonságáért Közalapítvány	0	4 000 000	4 000 000
26	Kőbánya Tűzvédelméért Közalapítvány	0	4 000 000	4 000 000

27	Peter Cerny Alapítvány	0	500 000	500 000
28	László Király Egyházi Kórusalapítvány	0	5 900 000	5 900 000
29	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	0	6 000 000	6 000 000
30	Harmat 88 Alapítvány	0	1 000 000	1 000 000
31	Társadalmi szervezeteknek			
32	Magyar Vöröskereszt	6 867 978	0	6 867 978
33	Kőbánya Sport Club	0	90 000 000	90 000 000
34	Kőbányai Diákok Sportegyesülete	0	20 000 000	20 000 000
35	Kőbányai Ifjúsági Sport Egyesület	0	20 000 000	20 000 000
36	Törekvés Sportegyesület	0	32 000 000	32 000 000
37	Bem József Bajtársi Egyesület	0	980 000	980 000
38	Kőbányai Polgárőr Egyesület	0	4 500 000	4 500 000
39	Muzsikáló Kőbánya Egyesület	0	4 000 000	4 000 000
40	Kőbányai Torna Club Sportegyesület	0	24 750 000	24 750 000
41	Kőbányai Sportegyesületek és Sportszervezetek Szövetsége	0	8 000 000	8 000 000
42	CIKK Egyesület	8 577 400	1 900 000	10 477 400
43	Kőbányaért Egyesület	0	24 195 570	24 195 570
44	Merkapt Maraton Team Sportegyesület	0	24 500 544	24 500 544
45	Dél-Pesti ILCO Egyesület	0	1 000 000	1 000 000
46	Kőbányai Bringás Egyesület	0	3 000 000	3 000 000
47	White Sharks Hockey Club	0	7 260 000	7 260 000
48	Életrevaló Karitatív Egyesület	0	4 215 000	4 215 000
49	Országos Szociális Intézményfenntartó Központ	0	7 000 000	7 000 000
50	Budapest Önkéntes Mentőszervezet Egyesület	0	2 000 000	2 000 000
51	Rákóczi Szövetség	0	200 000	200 000
52	Fortuna Senior Szabadidő Sportegyesület	0	2 000 000	2 000 000
53	Anima Musicae Kamarazenekar Egyesület	0	10 000 000	10 000 000
54	Nonprofit gazdasági társaságoknak			
55	KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft.	2 369 156 000	0	2 369 156 000
56	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	148 314 117	202 245 340	350 559 457

57	Kőrösi Nonprofit Kft.	666 796 605	1 805 940	668 602 545
58	Magyar Élőzene Művészeti Nonprofit Kft.	0	40 000 000	40 000 000
59	Egyházaknak			
60	Budapest-Kőbánya Szent László Plébánia	0	12 200 000	12 200 000
61	Háztartásoknak			
62	Török Benjamin	0	270 000	270 000
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	7 653 460 576	592 837 394	8 246 297 970
64	MINDÖSSZESEN	11 607 622 462	718 776 453	12 326 398 915

Egyéb felhalmozási célú kiadások (Ft)

	A	B	C	D
1	Megnevezés	2026. évi előirányzat		
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre			
4	Szolgálati lakások elszámolási kötelezettsége	1 000 000	0	1 000 000
5	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	0	940 000	940 000
6	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	0	7 000 000	7 000 000
7	Budapest Főváros Önkormányzata (Zöld Panelprogram)	0	165 000 000	165 000 000
8	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre összesen	1 000 000	172 940 000	173 940 000
9	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
10	Dolgozók részére lakásépítéshez és vásárláshoz nyújtott támogatás	0	7 000 000	7 000 000
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre összesen	0	7 000 000	7 000 000
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
13	Háztartásoknak			
14	Védett építészeti értékek megőrzésének támogatásáról szóló pályázat	63 200 000	0	63 200 000
15	Alapítványoknak			
16	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	0	4 000 000	4 000 000
17	Társadalmi szervezeteknek			
18	Társasházi felhalmozási célú pályázat	0	459 325 500	459 325 500
19	Társasházak egyedi támogatása	0	10 000 000	10 000 000
20	Magyar Labdarúgó Szövetség	0	0	0
21	Magyar Labdarúgó Szövetség (Kőbányai Komplex Általános Iskola pályafelújításának önrésze)	0	3 722 941	3 722 941
22	Magyar Labdarúgó Szövetség (Kőbányai Szent László Gimnázium pályafelújításának önrésze)	0	7 606 307	7 606 307
23	Nonprofit gazdasági társaságoknak			
24	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	44 450 000	0	44 450 000

25	Kőrösi Nonprofit Kft.	110 032 800	0	110 032 800
26	Vállalkozásoknak			
27	Vállalkozások energetikai támogatása	0	44 055 000	44 055 000
28	Egyházaknak			
29	Szent György Plébánia	0	3 500 000	3 500 000
30	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	217 682 800	532 209 748	749 892 548
31	MINDÖSSZESEN	218 682 800	712 149 748	930 832 548

Beruházások (Ft)

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	2026. évi előirányzat		
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Kőbányai Önkormányzat			
4	Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
5	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése			
6	Informatikai és Iratkezelési Osztály (Microsoft szerverlicenszek, Windows licenszek)	13 400 000	0	13 400 000
7	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	13 400 000	0	13 400 000
8	Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
9	Épület beszerzése, létesítése			
10	Főépítési Osztály (ingatlanvásárlás)	0	1 042 278 741	1 042 278 741
11	Főépítési Osztály (Harmat u. 26. szám alatti védett épület bővítéséhez kiviteli terv elkészítése)	0	7 000 000	7 000 000
12	Gazdasági és Pénzügyi Főosztály (ingatlanvásárlás)	0	62 000 000	62 000 000
13	Gazdasági és Pénzügyi Főosztály (hálózatfejlesztési hozzájárulás)	1 337 700	0	1 337 700
14	Városüzemeltetési Osztály (Gergely u. 112., napelemes rendszer telepítése, irodák kialakítása, tető tartószerkezetének megerősítése)	133 858 268	0	133 858 268
15	Városüzemeltetési Osztály (Polgármesteri Hivatalon végzett beruházási munkák)	9 933 962	0	9 933 962
16	Épület beszerzése, létesítése összesen	145 129 930	1 111 278 741	1 256 408 671
17	Egyéb építmény beszerzése, létesítése			
18	Városüzemeltetési Osztály (forgalomtechnikai tervezési feladatok)	19 519 686	0	19 519 686
19	Városüzemeltetési Osztály (kerékpáros infrastruktúra fejlesztése)	0	7 502 479	7 502 479
20	Városüzemeltetési Osztály (nemzeti emlékhely)	5 719 606	0	5 719 606
21	Városüzemeltetési Osztály (beruházásokhoz kapcsolódó tervezési feladatok)	39 524 488	0	39 524 488
22	Városüzemeltetési Osztály (Halom utca 37/B, kerítésépítés)	13 385 827	0	13 385 827

23	Városüzemeltetési Osztály (Nagyiccei kiserdő szabadidős parkká alakítása - tervezés)	513 000	0	513 000
24	Városüzemeltetési Osztály (Alkér utcai liget fejlesztése - Kőbányai vadon)	21 060 236	0	21 060 236
25	Városüzemeltetési Osztály (pingpongasztal beszerzése közterületre)	374 016	0	374 016
26	Városüzemeltetési Osztály (utcabútorok beszerzése)	314 961	0	314 961
27	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	100 411 820	7 502 479	107 914 299
28	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
29	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése			
30	Informatikai és Iratkezelési Osztály (informatikai, kommunikációs eszközök beszerzése, cseréje)	900 000	0	900 000
31	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	900 000	0	900 000
32	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
33	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése			
34	Kőbányai Közterület-felügyelet (térfelügyeleti rendszer bővítése)	12 135 382	0	12 135 382
35	Kőbányai Közterület-felügyelet (testkamera és adóvevő)	1 450 000	0	1 450 000
36	Kőbányai Közterület-felügyelet (trafibox eszközök telepítése)	13 953 488	0	13 953 488
37	Létesítményüzemeltetési Osztály (bútorbeszerzés, elektronikai gépek)	3 028 440	250 000	3 278 440
38	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	30 567 310	250 000	30 817 310
39	Kulturális javak beszerzése, létesítése			
40	Humánszolgáltatási Főosztály (bronzszobrok)		14 500 000	14 500 000
41	Kulturális javak beszerzése, létesítése összesen	0	14 500 000	14 500 000
42	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.			
43	Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
44	Épület beszerzése, létesítése			
45	Felhalmozási feladatok tervezése	88 864 567	0	88 864 567
46	KÖKERT Kft. Serpenyő utcai telephelye kialakításának III. üteme	0	0	0
47	Gyermekfogászati rendelő kialakítása (közszolgáltatáson kívül)	292 975 799	0	292 975 799
48	Sibrik Miklós út 76-78. klimatizálása	0	0	0
49	Intézmények korlátozott hűtésének kialakítása	0	0	0
50	Halom utcai bölcsőde építése (közszolgáltatáson kívül)	0	0	0

51	Nem lakáscélú helyiségekben végzett beruházás	23 622 047	0	23 622 047
52	Intézményi hűtések miatti elektromos bővítés	17 716 536	0	17 716 536
53	Kőbányai Egyesített Óvoda Gézengúz Tagóvoda elektromos hálózatának és fűtési rendszerének korszerűsítése, hűtés kialakítása	204 724 409	0	204 724 409
54	Épület beszerzése, létesítése összesen	627 903 358	0	627 903 358
55	Egyéb építmény beszerzése, létesítése			
56	Közvilágítás kiépítése	37 291 811	0	37 291 811
57	Forgalomtechnikai kivitelezési feladatok	15 748 032	0	15 748 032
58	Beruházásokhoz kapcsolódó faültetések és -pótlások	45 936 379	0	45 936 379
59	Parkolók építése	136 220 472	0	136 220 472
60	Vasláb utca vízelvezetési munkái	8 417 790	0	8 417 790
61	Intézményekben végzett beruházások	51 181 102	0	51 181 102
62	Nagyiccei kiserdő szabadidős parkká alakítása (közszolgáltatáson kívül)	95 308 732	0	95 308 732
63	Napelemes lámpa telepítése a Gyakorló utca 4/H szám alatti játszótérre	787 402	0	787 402
64	Albertirsai úton elektromos kiállás kiépítése	5 000 000	0	5 000 000
65	Előd köz és Harmat utca között elhelyezkedő telek rendezése és kutyafuttató kialakítása	3 937 008	0	3 937 008
66	Várakozási övezet kialakítása	78 740 158	0	78 740 158
67	Forgalomlassítók és gyalogostábla kihelyezése az Árkádhoz vezető sétányon	944 882	0	944 882
68	A Gyakorló utcai lakótelep és az Erdősi utca zöldterületeinek szabadidős célú fejlesztése	5 511 811	0	5 511 811
69	Gyalogátkelőhely létesítése a Gém utca – Zágrábi utca között	5 393 701	0	5 393 701
70	Gyalogátkelőhely létesítése az Óhegy utca és Kada utca kereszteződésénél	5 511 811	0	5 511 811
71	Kis-Sibrik telepen vízelvezetés kiépítése II. üteme	154 330 709	0	154 330 709
72	Közösségi kert kialakítása	0	9 448 819	9 448 819

73	Akadálymentes járdaszegély kialakítása a Kőbányai út területén	1 574 803	0	1 574 803
74	S1 beruházások	7 874 016	0	7 874 016
75	„Sétálóutca” kialakítása (Zágrábi utca Gém utca és Száva utca közötti szakasza)	55 118 110	0	55 118 110
76	Sportliget – gördeszkapálya építése	0	123 905 512	123 905 512
77	Utcabútorok beszerzése és kihelyezése	8 500 000	0	8 500 000
78	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	723 328 729	133 354 331	856 683 060
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
80	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése			
81	Karácsonyi díszvilágítás fejlesztése	0	1 574 803	1 574 803
82	Gyermekfogászati rendelő kialakítása – eszközök (közsolgáltatáson kívül)	6 024 201	0	6 024 201
83	Intézményi eszközök beszerzése	7 874 016	0	7 874 016
84	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	13 898 217	1 574 803	15 473 020
85	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. összesen	1 365 130 304	134 929 134	1 500 059 438
86	Kőkert Kft.			
87	Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
88	Egyéb építmény beszerzése, létesítése			
89	Harmat utca 158. szám előtti játszótéren ivókút kialakítása	543 307	0	543 307
90	Oltó utca 6. szám alatti társasház mögött vadászkerítés létesítése	177 165	0	177 165
91	Harmat utca 158-160. szám előtt emelt ágyás kialakítása	412 992	0	412 992
92	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	1 133 464	0	1 133 464
93	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
94	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése			
95	Mély-tóba szivattyú beszerzése	378 000	0	378 000
96	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	378 000	0	378 000
97	Kőkert Kft. összesen	1 511 464	0	1 511 464
98	Kőbányai Önkormányzat beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	1 657 050 828	1 268 460 354	2 925 511 182
99	Kőbányai Önkormányzat beruházási feladatainak általános forgalmi adója	447 403 724	342 484 296	789 888 020

100	KÖBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	2 104 454 552	1 610 944 650	3 715 399 202
101	Kőbányai Polgármesteri Hivatal			
102	Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
103	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése			
104	Informatikai és Iratkezelési Osztály (munkaállomások Windows licenszei)	2 275 000	0	2 275 000
105	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	2 275 000	0	2 275 000
106	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
107	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése			
108	Informatikai és Iratkezelési Osztály (munkaállomások, notebookok, informatikai eszközök)	22 735 000	0	22 735 000
109	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	22 735 000	0	22 735 000
110	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
111	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése			
112	Létesítményüzemeltetési Osztály (bútorbeszerzés, gépek)	31 873 500	0	31 873 500
113	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	31 873 500	0	31 873 500
114	Kőbányai Polgármesteri Hivatal beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	56 883 500	0	56 883 500
115	Kőbányai Polgármesteri Hivatal beruházási feladatainak általános forgalmi adója	15 358 545	0	15 358 545
116	KÖBÁNYAI POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN	72 242 045	0	72 242 045
117	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek			
118	Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
119	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése			
120	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	94 472	0	94 472
121	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	94 472	0	94 472
122	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
123	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése			
124	Kocsis Sándor Sportközpont	1 732 283		1 732 283
125	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	6 299 213		6 299 213
126	Kőbányai Egyesített Óvoda	11 968 504		11 968 504
127	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	2 833 491		2 833 491

128	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	22 833 491	0	22 833 491
129	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)			
130	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése			
131	Kocsis Sándor Sportközpont	600 000	0	600 000
132	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	7 885 558	0	7 885 558
133	Kőbányai Egyesített Óvoda	26 848 640	0	26 848 640
134	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	9 364 693	8 761 476	18 126 169
135	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	44 698 891	8 761 476	53 460 367
136	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	67 626 854	8 761 476	76 388 330
137	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek beruházási feladatainak általános forgalmi adója	18 259 251	2 365 598	20 624 849
138	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	85 886 105	11 127 074	97 013 179
139	BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN	2 262 582 702	1 622 071 724	3 884 654 426

Felújítások (Ft)

	A	B	C	D
1	Feladat megnevezése	2026. évi előirányzat		
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Kőbányai Önkormányzat			
4	Ingatlanok felújítása (áfa nélkül)			
5	Épületek felújítása			
6	Városüzemeltetési Osztály (Polgármesteri Hivatal felújítása)	500 000	0	500 000
7	Városüzemeltetési Osztály (Gergely u. 112., tetőfelújítás)	0	0	0
8	Főépítési Osztály (sgraffito felújítása)	0	33 600 000	33 600 000
9	Épületek felújítása összesen	500 000	33 600 000	34 100 000
10	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (áfa nélkül)			
11	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
12	Kőbányai Közterület-felügyelet (térfelügyeleti rendszer korszerűsítése)	48 049 800	0	48 049 800
13	Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen	48 049 800	0	48 049 800
14	Kőbányai Vagyongkezelő Zrt.			
15	Ingatlanok felújítása (áfa nélkül)			
16	Épületek felújítása			
17	S1 felújítása	364 261 058	0	364 261 058
18	Lakásfelújítás	171 001 048	0	171 001 048
19	Intézményi eszközök cseréje	41 777 913	0	41 777 913
20	Felújítási feladatok tervezése	139 495 638	0	139 495 638
21	Épületek részleges felújítása	278 618 742	0	278 618 742
22	Nyílászárócserék különszolgáltatást fizetőknek	34 645 668	0	34 645 668
23	Méltányossági nyílászárócseré	0	31 659 587	31 659 587

24	Méltányossági berendezésitárgy-csere	0	19 484 004	19 484 004
25	Parkolóellenőrök pihenőinek felújítása	15 748 032	0	15 748 032
26	Intézményekben végzett felújítások	44 614 607	0	44 614 607
27	Lakások elektromos hálózatának felújítása	3 937 008	0	3 937 008
28	Kolozsvári utca 29-31. pincefödém megerősítése	86 614 173	0	86 614 173
29	Kőbányai Egyesített Óvoda Csodapók Tagóvodája és Napsugár Bölcsőde teljes felújítása	3 157 874 016	0	3 157 874 016
30	Kőbányai Egyesített Óvoda Gépmadár Tagóvodája emeleti elektromos hálózatának felújítása	51 181 102	0	51 181 102
31	Kőbányai Napsugár Bölcsőde ideiglenes elhelyezése kapcsán ingatlanfelújítás	70 866 142	0	70 866 142
32	Kőér utca 54/a fsz. 4. lakás akadálymentesítése (közzszolgáltatáson kívül)	0	12 117 956	12 117 956
33	Nem lakáscélú helyiség felújítása	43 307 087	0	43 307 087
34	Kroó György Zene- és Képzőművészeti Iskola felújítása	222 584 252	0	222 584 252
35	Budapest Airport zajvédelmi programja keretében nyílászárók cseréje	0	36 553 410	36 553 410
36	Épületek felújítása összesen	4 726 526 486	99 814 957	4 826 341 443
37	Egyéb építmények felújítása			
38	Közutak melletti járdák felújítása	174 601 435	0	174 601 435
39	Balesetveszélyes lépcsők felújítása	28 346 457	0	28 346 457
40	Parki járdák felújítása	77 309 539	0	77 309 539
41	Útfelújítás	110 236 221	0	110 236 221
42	Kőrösi sétány felújítása I. ütem	351 705 518	0	351 705 518
43	Közutak korrekciós munkái	500 000	0	500 000
44	Gépmadár utcai sportpálya felújítása (közzszolgáltatáson kívül)	0	78 351 447	78 351 447
45	Európa park korszerűsítése	4 724 409	0	4 724 409
46	Harmat utca 172-188. mögötti park megújítása, közösségi tér kialakítása	5 511 811	0	5 511 811

47	Ihász parkban található játszótér felújítása, közösségi terek kialakítása	39 370 079	0	39 370 079
48	Román utcai játszótér korszerűsítése, kerítésének cseréje	4 850 394	0	4 850 394
49	Egyéb építmények felújítása összesen	797 155 863	78 351 447	875 507 310
50	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. összesen	5 523 682 349	178 166 404	5 701 848 753
51	Kőbányai Önkormányzat felújítási feladatai általános forgalmi adó nélkül	5 572 232 149	211 766 404	5 783 998 553
52	Kőbányai Önkormányzat felújítási feladatainak általános forgalmi adója	1 504 502 680	57 176 929	1 561 679 609
53	KŐBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	7 076 734 829	268 943 333	7 345 678 162
54	FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN	7 076 734 829	268 943 333	7 345 678 162

Tartalékok (Ft)

	A	B	C	D
1	Tartalék megnevezése	2026. évi előirányzat		
2		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Általános tartalékok			
4	Képviselő-testület általános tartaléka	0	100 000 000	100 000 000
5	Polgármester általános tartaléka	0	300 000 000	300 000 000
6	Céltartalékok			
7	Képviselő-testület			
8	Közösségi költségvetés tartaléka	0	219 000 000	219 000 000
9	Pályázatok önrészenek tartaléka	0	20 000 000	20 000 000
10	Kis- és középvállalkozások támogatásának tartaléka	0	0	0
11	Óvodai-iskolai nyári táborok	0	9 000 000	9 000 000
12	Robert Bosch Kft. településrendezési hozzájárulása	0	360 222 601	360 222 601
13	Polgármester			
14	Előre nem tervezett feladatok tartaléka	0	100 000 000	100 000 000
15	Bevételekiesés tartaléka	500 000 000	0	500 000 000
16	Természeti katasztrófa, illetve egyéb veszélyhelyzetek tartaléka	10 000 000	0	10 000 000
17	Előre nem tervezett bérjellegű kifizetések tartaléka	674 148 418	243 567 319	917 715 737
18	Rendezvények tartaléka	0	213 060 000	213 060 000
19	MÁK-ellenőrzés miatti visszafizetési kötelezettség	50 000 000	0	50 000 000
20	Bérletijog-megváltás	40 000 000	0	40 000 000
21	Idősüdültetés tartaléka	0	16 000 000	16 000 000
22	Nemzetiségi önkormányzatok támogatásának tartaléka	0	4 500 000	4 500 000
23	Szabályozási tervhez kapcsolódó telekrészvásárlások	4 000 000	0	4 000 000
24	Szociális támogatások tartaléka	0	20 000 000	20 000 000
25	Nevelési-oktatási koncepció készítésének tartaléka	0	5 000 000	5 000 000
26	Közművelődési Bizottság			

27	Kulturális pályázatok tartaléka	0	4 000 000	4 000 000
28	Sportcélú egyesületek pályázati tartaléka	0	2 000 000	2 000 000
29	Diáksport eredményességi támogatás tartaléka	0	2 000 000	2 000 000
30	Tehetséges sportolók egyéni támogatásának tartaléka	0	2 000 000	2 000 000
31	Társadalmi Kapcsolatok Bizottság			
32	Civil és egyházi pályázati támogatás tartaléka	0	8 000 000	8 000 000
33	TARTALÉKOK ÖSSZESEN	1 278 148 418	1 628 349 920	2 906 498 338

Az Európai Unió támogatásával megvalósuló programok költségvetése (Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Pályázat címe	2026. évi pályázati kiadás							2026. évi pályázati bevétel
2		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Összesen	Összesen
3	Kőbányai Önkormányzat								
4	Horizont Európa keretprogram – TIPS4PED	25 418 092	3 304 352	10 982 916				39 705 360	0
5	Összesen	25 418 092	3 304 352	10 982 916	0	0	0	39 705 360	0

A Kőbányai Önkormányzat hitelállománya (Ft)

	A	B	C	D	E	F
1	Kőbányai Önkormányzat fejlesztési hitelei					
2	Időszak		Hitelállomány	Tőketörlesztés	Kamat	Összesen
3	2025	nyitó	2 354 617 375			
4		I.-IV.	577 038 500	577 038 500	156 480 510	733 519 010
5		záró	1 777 578 875			
6	2026	I.	1 777 578 875	144 259 625	31 982 706	176 242 331
7		II.	1 633 319 250	144 259 625	29 401 810	173 661 435
8		III.	1 489 059 625	144 259 625	26 820 915	171 080 540
9		IV.	1 344 800 000	103 450 000	24 240 020	127 690 020
10	2027	I.	1 241 350 000	103 450 000	22 375 334	125 825 334
11		II.	1 137 900 000	103 450 000	20 510 648	123 960 648
12		III.	1 034 450 000	103 450 000	18 645 961	122 095 961
13		IV.	931 000 000	103 450 000	16 781 275	120 231 275
14	2028	I.	827 550 000	103 450 000	14 916 589	118 366 589
15		II.	724 100 000	103 450 000	13 051 903	116 501 903
16		III.	620 650 000	103 450 000	11 187 216	114 637 216
17		IV.	517 200 000	103 450 000	9 322 530	112 772 530
18	2029		413 750 000	413 750 000	18 643 258	432 393 258

Végző előterjesztői indokolás

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2026. évi költségvetési rendeletét. A rendelet tervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (X. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően került összeállításra.

A rendelettervezet I. Fejezete határozza meg a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét, az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv engedélyezett létszámát, az ellátottak pénzbeli juttatásait, az egyéb működési és felhalmozási célú kiadásainak előirányzatait, a beruházási és a felújítási feladatok előirányzatait, a tartalékokat, az európai uniós társfinanszírozással megvalósuló programokat, valamint az Önkormányzat jogi személy hitelállományát. Szintén az I. Fejezet határozza meg a a köztisztviselők és az egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak és a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak béren kívüli juttatását.

A rendelettervezet II. Fejezete felhatalmazást ad a polgármester számára az átmenetileg szabad pénzeszközök pénztárhelyi betétbe és állampapírba történő elhelyezésére. A Fejezet rögzíti a takarékos gazdálkodás általános alapelvét. A Fejezet rögzíti a forrásátvitel, a támogatásnyújtás, a pénzellátás és a bevételekmaradás-túlteljesítés esetén követendő szabályokat, valamint kitér a támogatás elszámolásának rendjére.

A rendelettervezet III. Fejezete rögzíti az előirányzat-változtatással kapcsolatos hatásköröket. A Fejezet felhatalmazást ad a polgármester számára, hogy módosítsa a költségvetés főösszegét a támogatásokkal, átcsoportosítási jogot ad a kiemelt előirányzatok és a költségvetési szervek között, valamint biztosítja a polgármester rendelkezési jogkörébe utalt tartalék átcsoportosítását. A Fejezet meghatározza a Közművelődési Bizottság és a Társadalmi Kapcsolatok Bizottság rendelkezési jogkörébe utalt előirányzatra vonatkozóan a pályázat kiírásának kötelezettségét. A Fejezet kitér az előirányzat-átcsoportosítás határidejére, valamint az előirányzat-maradvány felhasználásának szabályára. A Fejezet költségvetési szervtípusonként rögzíti a saját hatáskörű előirányzat-módosítás szabályait, valamint azon előirányzatokat, amelyek terhére előirányzat-átcsoportosítás nem hajtható végre.

A Képviselő-testület az Áht. 29/A. §-ának megfelelően a rendelettervezet elfogadása előtt tárgyalja a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a 2026. évi költségvetést követő három évben várható összegéről szóló előterjesztést. Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a költségvetés előterjesztésekor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a 2025. évi költségvetést követő három évben várható összegéről szóló 24/2025. (II. 20.) KÖKT határozat (a továbbiakban: KÖKT határozat) a helyiadó-bevétel előirányzatát a 2026. évre 20 521 281 942 Ft összegre prognosztizálta.

Az építményadóról szóló 41/2011. (XI. 24.) önkormányzati rendelet, a telekadóról szóló 42/2011. (XI. 24.) önkormányzati rendelet, az idegenforgalmi adóról szóló 26/2022. (XI. 18.) önkormányzati rendelet, a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2026. évi megosztásáról szóló 1/2026. (I. 30.) Főv. Kgy. rendelet, valamint a fenti adóbevételek

prognózisa alapján a 2026. évi helyiadó-bevételt 21 847 426 940 Ft összegben javasolom meghatározni.

A KÖKT határozat a 2026. évre tervezhető díjak, pótlékok, bírságok előirányzatát 52 688 223 Ft összegre prognosztizálta, a 2026. évi előirányzatot azonban a 2025. évi befolyt bevételek alakulásával, valamint az adóbevételek tervszámával összhangban 64 856 237 Ft összegben indokolt meghatározni.

A KÖKT határozat a 2026. évre tervezhető tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel előirányzatát 40 000 000 Ft összegre prognosztizálta, mivel a prognózis kizárólag a bérlakások értékesítéséből befolyó bevétellel számolt. A 2026. évi előirányzat azonban már tartalmazza az ingatlanok eladásából tervezett bevételt 1 705 741 000 Ft összegben és a bérlakások értékesítéséből várható bevételt 80 000 000 Ft összegben, így a tervezett előirányzatot 1 785 741 000 Ft összegben indokolt meghatározni.

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2026. (... ..) önkormányzati rendelete

a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2015.

(III. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a jövedelmek reálértékének megőrzése és a foglalkoztatottak anyagi elismerésének erősítése érdekében módosítja a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetménye meghatározásának alapjául szolgáló illetményalapot.

[2] Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 78. § (3) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2015. (III. 20.) önkormányzati rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. §

E rendeletnek a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2015. (III. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026. (... ..) önkormányzati rendelet 2. §-ával módosított 1/A. §-át 2026. január 1-jétől kell alkalmazni.”

2. §

A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2015. (III. 20.) önkormányzati rendelet 1/A. §-ában a „88 000” szövegrész helyébe a „96 800” szöveg lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

D. Kovács Róbert Antal
polgármester

Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

A Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdése alapján – a korábbi évekhez hasonlóan – a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2026. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot.

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezete 2026. január 1-jei alkalmazással a köztisztviselői illetményalap 88 000 Ft-ról 96 800 Ft-ra történő emelésére biztosít lehetőséget, melyhez szükséges a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2015. (III. 20.) önkormányzati rendelet módosítása.

Mivel a köztisztviselők törvényben meghatározott illetményalapja a 2008. évtől változatlan, és az Önkormányzat által az elmúlt években biztosított emelés fenntartandó pozitív hatással járt a Polgármesteri Hivatal munkaerő-szerzési és -megtartási képességére, javasolt az illetményalap 96 800 Ft összegben történő meghatározása a köztisztviselői illetmény versenyképességének biztosítása érdekében.

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (II. 19.) határozata**

a Kőbányai Egyesített Bölcsődék intézményvezetője illetményének rendezéséről

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete Göncziné Sárvári Gabriella, a Kőbányai Egyesített Bölcsődék intézményvezetője részére a jogszabály szerinti illetményelemek mellett határozott időre, 2026. március 1-jétől 2027. február 28-áig 482 700 Ft keresetkiegészítést és 100 000 Ft vezetői pótlékot állapít meg.

2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a szükséges munkaügyi intézkedések megtételére.

Határidő:	azonnal
Feladatkörében érintett	a Humánszolgáltatási Főosztály vezetője a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője a Koordinációs és Jogi Főosztály vezetője

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2026. (II. 19.) határozata

a Kőbányai Egyesített Óvoda igazgatója illetményének rendezéséről

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete Gyéressy Éva, a Kőbányai Egyesített Óvoda igazgatója részére a jogszabály szerinti illetményelemek mellett határozott időre, 2026. március 1-jétől 2026. július 31-éig 109 650 Ft/hó Kőbányai pótlékot állapít meg.

2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a szükséges munkaügyi intézkedések megtételére.

Határidő:	azonnal
Feladatkörében érintett	a Humánszolgáltatási Főosztály vezetője a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője a Koordinációs és Jogi Főosztály vezetője

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2026. (II. 19.) határozata

a Kocsis Sándor Sportközpont intézményvezetője illetményének rendezéséről

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete Kuróczi Pál, a Kocsis Sándor Sportközpont intézményvezetője részére a jogszabály szerinti illetményelemek mellett határozott időre, 2026. március 1-jétől 2027. február 28-áig 672 800 Ft keresetkiegészítést állapít meg.

2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a szükséges munkaügyi intézkedések megtételére.

Határidő:	azonnal
Feladatkörében érintett	a Humánszolgáltatási Főosztály vezetője a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője a Koordinációs és Jogi Főosztály vezetője

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat képviselő-testületének
.../2026. (II. 19.) KÖKT határozata
a Kőbányai Egyesített Óvoda álláshelyszámáról szóló 193/2025. (V. 22.) KÖKT
határozat visszavonásáról**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Egyesített Óvoda álláshelyszámáról szóló 193/2025. (V. 22.) KÖKT határozatát visszavonja.

Határidő:	azonnal
Feladatkörében érintett:	a Humánszolgáltatási Főosztály vezetője a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője a Koordinációs és Jogi Főosztály vezetője a Kőbányai Egyesített Óvoda igazgatója

Kőbányai Önkormányzat
Ingatlanok értékesítése

7. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E	F	G
1	2026. évben értékesíteni tervezett ingatlanok listája	Döntés száma	Helyrajzi szám	Terület (m ²)	2026. évi előirányzat (Ft)		
					alap	27% áfa	bruttó
2	Zágrábi utca 10.	348/2025 KT	38315/30	8 129	1 510 000 000	0	1 510 000 000
3	Rákász utca	346/2025. (XI. 20.) KT	40615/1	6 390	49 000 000	0	49 000 000
4	Keresztúri út 7-9. iskola telkéből 1920 m2 elidegenítése	286/2025. (IX. 18.) KÖKT határozat	39210/210	1 920	142 800 000	0	142 800 000
5	Összesen				1 701 800 000	0	1 701 800 000

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W
Adatszolgáltatás neve (amely szervezet képviseltetésével a projekt támogatott)	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe	Pályázat címe
1	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Magyar Labdarúgó Szövetség OTP Bank Borsák Intézményi Program	nincs	Magyar Labdarúgó Szövetség	Hazai	Sportvezetők	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.08.31	2025.08.31	2025.09.01.-2026.08.31	50000	50000	50000	0	0	0	0	0	0	0	Folyamathoz
2	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Örköts Boldog Órda szakképzési, Jobb Vele a Világ Alapítvány	nincs	Örköts Boldog Órda szakképzési, Jobb Vele a Világ Alapítvány	Hazai	Szakmai anyagokhoz való hozzáférés	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.07.30	2025.08.31	2025.09.01.-2026.08.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
3	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	„A gyermekek emlékeztetője” önkéntes képzési önkéntes pályázat Kőrösi Csoma Sándor Alapítvány	nincs	Önkéntes képzési önkéntes	Hazai	Szakmai elismerő cím	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2024.10.10	2025. március	2025.03.01.-2026.03.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Megvalósult
4	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Családterületi köznevelési intézmény pályázat 2025	nincs	Három Királyfi, Három Királyfi Alapítvány	Hazai	Szakmai elismerő cím	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.11.11	2026. február	2025.03.01.-2026.02.28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Folyamathoz
5	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Az Oktatási Hivatal Belsőintézménye	nincs	Oktatási Hivatal	Hazai	Elismerő cím	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2026.01.30	2026. március	2026.09.01.-2029.08.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Folyamathoz
6	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Háttérzárkában az erdő	nincs	Országos Erdészeti Egyesület	Hazai	Háttérzárkában az erdő	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.10.10	2025.10.15	2025. október	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
7	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Így közelkedünk mi	nincs	Bélgymnázium, Közföldkeleti Művelődési Központ	Hazai	Hogyan közelkedünk mi, hogy jóvá legyen a helyzet	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.11.03	2026.1. negyedév	2026.1. negyedév	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Folyamathoz
8	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Örköts Boldog Órda	nincs	Örköts Boldog Órda szakképzési, Jobb Vele a Világ Alapítvány	Hazai	Szakmai anyagokhoz való hozzáférés	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.07.30	2025.08.31	2025.09.01.-2026.08.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Folyamathoz
9	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Az én övöm	nincs	SoE Benedek Elek Pedagógiai Kar	Hazai	Képzési önkéntes pályázat	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.03.14	2025.05.01	2025.03.01.-2025.05.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
10	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Barátság egy mással	nincs	Az én a boldog	Hazai	Legyen ez a jó példa!	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.04.01	2025.04.30	2025.04.01.-2025.04.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
11	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Művelődési az erdő	nincs	Művelődési az erdő Alapítvány	Hazai	Környezetudatosságra önkéntes pályázat	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.04.25	2025.06.03	2025.04.01.-2025.06.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
12	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Hogyan védjük meg a motorosainkat	nincs	HRFK	Hazai	Motorosok védelme	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.04.18	2025.05.02	2025.04.01.-2025.05.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
13	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Kalendáriumok a Nádudvarban - Berg Judit Művelődési Központ	nincs	Kalendáriumok a Nádudvarban - Berg Judit Művelődési Központ	Hazai	Önkéntes pályázat	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.05.12	2025.06.01	2025.05.01.-2025.06.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
14	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Ti megvértétek a földet! Föld napja	nincs	Községi	Hazai	Önkéntes pályázat	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.04.22	2025.04.30	2025. április	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
15	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Zárókönyv, ha lengelek	nincs	Nemzetstratégiai Kutatóintézet	Hazai	Művelődési önkéntes pályázat	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.03.05	2025.03.16	2025.03.01.-2025.03.16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
16	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Döntéshozatali matematikai pályázat	nincs	Károlyi Sándor Református Ált. Isk. és Órda	Hazai	Logikai ismeretek	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.11.01	2026.május vége	2026.12.15.-2027.05.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Folyamathoz
17	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Farsangi Kavalkád	nincs	Köbányai Széchenyi Ált. Isk.	Hazai	Farsangi szokások megismerése	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.02.01	2025.02.20	2025. február	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
18	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	DM nagymacskák pályázat	nincs	DM	Hazai	A bűnyövedelm fontosságát minden évszakban	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.05.01	2025.06.01	2025.05.01.-2025.06.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
19	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	A legnagyobb övö néni	nincs	Csókai meseradió	Hazai	A meselovadás népszerűsítése	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025.11.20	2025.11.30	2025. november	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
20	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Generál Akadálypálya	Generál	Hazai	Mozgáscsökkentő eszközök	Köbányai Áprók Híza Órda	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2025. január	2025. február	2025.január-február	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Lezárult
21	KEŐ Áprók Híza Tagodója	KEŐ Áprók Híza Tagodója	Zárókönyv, ha lengelek	nincs	Nemzetstratégiai Kutatóintézet	Hazai	Művelődési önkéntes pályázat	KEŐ Áprók Híza Tagodója	2026.02.06	2026.03.16	2026.02.01.-2026.03.16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Folyamathoz
22	KEŐ Bóbita Tagodója	KEŐ Bóbita Tagodója	Borsák Intézményi Program	nincs	Magyar Labdarúgó Szövetség (MLSZ)	Hazai	Egészségvédelem	KEŐ Bóbita Tagodója	2025.09.01	2025.09.20	2025.09.01.-2026.08.31	50000	50000	50000 (sporteszközök)	0	0	0	0	0	0	0	nyertes megvalósult
23	Köbányai Bóbita Órda	Köbányai Bóbita Órda	"Nap Gyermekrei"	nincs	Drogéri Market	Hazai	Egészségvédelem	Köbányai Bóbita Órda	2025.04.08	2025.06.15	2025.04.08.-2025.08.31	0	0	tárgnyeremény 48 db naptej	0	0	0	0	0	0	0	nyertes megvalósult
24	Köbányai Bóbita Órda	Köbányai Bóbita Órda	Iskolakezdeti támogatás	nincs	KO ZRT	Hazai	Iskolakezdeti támogatás	Köbányai Bóbita Órda	2025.03.04	2025.04.23	2025.03.04.-2025.05.15	0	0	tárgnyeremény Stinu székész leckeftett 50 db	0	0	0	0	0	0	0	nyertes megvalósult
25	Köbányai Bóbita Órda	Köbányai Bóbita Órda	"Az én övömeim"	nincs	SoE Benedek Elek Pedagógiai Kar	Hazai	Alkotói pályázat	Köbányai Bóbita Órda	2025.03.14	2025.04.25	2025.03.01.-2025.05.31	0	0	tárgnyeremény	0	0	0	0	0	0	0	nyertes megvalósult
26	Köbányai Bóbita Órda	Köbányai Bóbita Órda	"Kerekítő mamó"	nincs	Móra Kiadó Zrt	Hazai	Alkotói pályázat	Köbányai Bóbita Órda	2025.03.30	2025.04.30	2025.03.01.-2025.04.01	0	0	0	tárgnyeremény	0	0	0	0	0	0	nyertes megvalósult
27	KEŐ Bóbita Tagodója	KEŐ Bóbita Tagodója	"Legyen szerecsénk egymáshoz"	nincs	Gróh Iona Magyar Örökség Díjas pedagógus	Hazai	Szakmai program	KEŐ Bóbita Tagodója	2025.07.10	2025.08.31	2025.09.01.-2026.01.30	0	0	0	módszertani előadás	0	0	0	0	0	0	nyertes megvalósult
28	KEŐ Bóbita Tagodója	KEŐ Bóbita Tagodója	Biztonságos Órda - A jó közlekedési gyakorlat	nincs	Közlekedéstudományi Intézet	Hazai	Alkotói pályázat	KEŐ Bóbita Tagodója	2025.09.15	2025.10.30	2025.09.01.-2025.10.30	0	0	0	tárgnyeremény	0	0	0	0	0	0	nem nyert
29	KEŐ Bóbita Tagodója	KEŐ Bóbita Tagodója	Bogdy és Babóca a morban	nincs	Kedő Animációs Stúdió	Hazai	Alkotói pályázat	KEŐ Bóbita Tagodója	2025.09.15	2025.10.30	2025.09.08.-2025.10.15	0	0	0	tárgnyeremény	0	0	0	0	0	0	nem nyert
30	KEŐ Bóbita Tagodója	KEŐ Bóbita Tagodója	Kacov király - Magyar népmese napja	nincs	XIV. kerületi Móra Ferenc Általános Iskola	Hazai	Alkotói pályázat	KEŐ Bóbita Tagodója	2025.09.22	2025.10.30	2025.09.10.-2025.10.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nyertes megvalósult
31	KEŐ Bóbita Tagodója	KEŐ Bóbita Tagodója	Állatvédelmi térszempályázat	nincs	Igazságügyi Minisztérium	Hazai	Alkotói pályázat	KEŐ Bóbita Tagodója	2025.10.25	2025.11.15	2025.10.01.-2025.11.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nyertes megvalósult

[illegible]

**Kőbányai Önkormányzat
Pályázatok**

8. melléklet az előterjesztéshez

[illegible]

Köbányai Önkormányzat
Pályázatok

8. melléklet az előterjesztéshez

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Adatszolgáltató neve (amely szervezet végrehajtja a pályázatot)	Pályázati adatlap szerinti pályázati helységi szervezett (a támogatás címszerű)	Pályázat címe	Pályázat kódjainak száma	Pályázat kiemelttípusú szervezete (az a szervezet, amelyhez a pályázatot bevezetjük, vagyis a pályázat címszerű)	Európai Unió/ Helyi pályázat (a megjelölt helységi)	Projekt célja	Pályázathoz tartozó intézmények, szervezetek	Bevétel időpontja (év, hónap)	Előirányzott időpontja (év, hónap)	Projekt finanszírozás (év, hónap és költség)	Projekt önköltsége (Ft)	Igényelt támogatási összeg (Ft)	Előírt támogatási összeg (Ft)	Összeg (Ft)	2025. évi költség összege (Ft)	2026. évi költség összege (Ft)	2026. évi finanszírozási költség (Ft)	Pályázat előkészítési költség összege (Ft), amelyre az a pályázatot elvezetők nem elegendőek	Finanszírozási módja (előirányzat)	Utasítványokhoz tartozó költség (Ft)	Amennyiben a pályázat finanszírozásának módja változik a 2026. évi költségvetésben	Amennyiben a pályázat finanszírozásának módja változik a 2026. évi költségvetésben																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
101	Köbányai Hírszervező Öroda	Ti mivel tesztek jót a Földnek?	nincs	Kids Oasis	Hazai pályázat	bolygók megőrzése	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.03.25	2025.04.30	2025.03.22-2025.04.22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nem nyert																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
102	Köbányai Hírszervező Öroda	Hogyan védjük meg a motorosokat?	nincs	BRFK Balaszt megőrzése	Hazai pályázat	biztonságos közlekedés motorral	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.03.26	2025.05.02	2025.03.01-2025.04.18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nem nyert																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
103	Köbányai Hírszervező Öroda	Kerekítő alkotópályázat	nincs	Móra Kisdó	Hazai pályázat	Kerekítő műhely kapcsolódó alkotások	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.03.27	2025.04.15	2025.02.17-2025.03.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nem nyert																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
104	Köbányai Hírszervező Öroda	Tű, Cérna, Szeretet	nincs	Magyar Vitorakereszt	Hazai pályázat	Babcsák	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.04.01	2025.04.15	2025.03.01-2025.04.15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nem nyert																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
105	Köbányai Hírszervező Öroda	A lánc elindult folytatásba	nincs	MMM	Hazai pályázat	Mosolyfánc tértér	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.04.01	2025.06.01	2025.03.01-2025.04.15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nem nyert																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
106	Köbányai Hírszervező Öroda	Nap gyermekei pályázat	nincs	DM	Hazai pályázat	Újra-bunk! Napvédelem	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.04.07	2025.06.10	2025.04.07-2025.05.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nyert, (napjék)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
107	Köbányai Hírszervező Öroda	Endőrpodagógiai foglalkozások	nincs	MOU Új Európa Alapítvány	Hazai pályázat	endőrpodagógia	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.09.01	2025.09.20	2025.09.01-2025.09.20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nem nyert																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
108	Köbányai Hírszervező Öroda	Klimabarát kert	nincs	Alfa Biztosító	Hazai pályázat	környezetvédelem	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.09.01	2025.09.30	2025.09.01-2025.09.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nem nyert																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
109	Köbányai Hírszervező Öroda	Szörvess 2025.	nincs	Köbányai Szörvessz Jóni Általános Iskola	Hazai pályázat	versenymondó+ illusztráció	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.11.03	2025.11.12	2025.11.03-2025.11.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nyert, 1 helyezés (ajándékcsomag)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
110	Köbányai Hírszervező Öroda	Biztonság mindannyunk-ly vigyáz rám a biztonság!	nincs	Pénzügyi Alapítvány	Hazai pályázat	pénzügyi kompetencia fejlesztése	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.12.05	2026.01.20	2025.12.05-2026.01.20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nyert, 5 db társasjáték																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
111	Köbányai Hírszervező Öroda	Így látom a világot, ha boldog vagyok! (Boldogságóra)	nincs	Jobb Vélés a Világ Alapítvány	Hazai pályázat	közösségi nevelés	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.12.05	2026.03.09	2025.12.05-2026.03.09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	folyamatosan																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
112	Köbányai Hírszervező Öroda	A „Háztársakban az erdő” övodai pályázat	nincs	Országos Erdészeti Egyesület	Hazai pályázat	környezetvédelem	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.10.08	2025.10.14	2025.10.08-2025.10.14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nem nyert																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
113	Köbányai Hírszervező Öroda	Generál Akadémiapályázat Oktatási Intézmények Pályázata	nincs	Generál a Biztonságért Alapítvány	Hazai pályázat	élményprogram az egészséges életmód	Köbányai Hírszervező Öroda	2025.04.01	2025.10.31	2025.04.01-2025.10.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	nem nyert																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
114	Kiskakas Tagöroda	Kiskakas Tagöroda	Boszik Intézményi Program MLSZ	nincs	Magyar Labdarúgó Szövetség	hazai	Labdarúgó megőrzése	2025.01.21	2025.06.30	2025.02.02-2025.06.30	0	50000	sporteszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
115	Kiskakas Tagöroda	Kiskakas Tagöroda	Közlekedésbiztonsági program	nincs	Generál Biztosító	hazai	élményprogram, amely segít az „egyesület”	2025.04.09	2025.11.11	2025.04.01-2025.10.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
116	Kiskakas Tagöroda	Kiskakas Tagöroda	”Ti mivel tesztek jót a Földnek?” plakátpályázat	nincs	KidsOasis	hazai	erőltetés, kreatív gondolkodás	2025.04.22	2025.04.30	2025.03.10-2025.04.22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
117	Kiskakas Tagöroda	Kiskakas Tagöroda	Ballagásra fel!	nincs	Cewe	hazai	Öröszök meg a közös pillanatokat	2025.03.24	2025.04.30	2025.03.24-2025.04.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
118	Kiskakas Tagöroda	Kiskakas Tagöroda	Bugyó és Babóca 7. – Mesék a pörtyös házból	nincs	Kidd Animációs Stúdió	hazai	rajzverseny által mozgatott élmény	2025.09.08	2025.10.15	2025.09.08-2025.10.15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
119	Kiskakas Tagöroda	Kiskakas Tagöroda	Háztársakban az erdő 2025 - ősz	nincs	Országos Erdészeti Egyesület (OEE)	hazai	élményprogram az egészséges életmód	2025.10.01	2025.10.15	2025.10.01-2025.10.15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
120	Kiskakas Tagöroda	Kiskakas Tagöroda	HAPPY-bét	nincs	Népművelési és Gyógykezelési Intézet	hazai	vidékturizmus fejlesztési programja	2025.03.17	2025.03.21	2025.03.17-2025.03.21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
121	KEO Aprók Háza Tagörodja	Kiskakas Tagöroda	A legjobb konyhakertek Magyarországon legjobb konyhakertjei országos program	nincs	Elő Magyar Kert Szövetség	hazai	A kertművelés hagyományainak megőrzése	2025.05.31	2025.08.31	2025.05.31-2025.08.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
122	Köbányai Miskóca Öroda	Köbányai Miskóca Öroda	Boszik	1815	MLSZ	Hazai pályázat	Köbányai Miskóca Öroda	2013.09.01	folyamatos	folyamatos	0	50000	50000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	fenntartás alatt																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
123	Köbányai Miskóca Öroda	Köbányai Miskóca Öroda	Szörvess	nincs	Szörvessz Jóni Általános Iskola	Hazai pályázat	Köbányai Miskóca Öroda	2025.10.30	2025.11.12	2025.09.27-2025.11.03	0	0	10000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
124	Köbányai Miskóca Öroda	Köbányai Miskóca Öroda	Ti mivel tesztek jót a Földnek	nincs	KidsOasis	Hazai pályázat	Köbányai Miskóca Öroda	2025.04.10	2025.04.30	2025.02.25-2025.04.22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
125	Köbányai Miskóca Öroda	Köbányai Miskóca Öroda	Énekelj az erdőben	nincs	Endő Ajándék Erdő Iskola és Alapítvány	Hazai pályázat	Köbányai Miskóca Öroda	2025.05.09	2025.05.09	2025.05.09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Kőbányai Önkormányzat
Pályázatok

8. melléklet az előterjesztéshez

[illegible]

[illegible]

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	
Adatszolgáltató neve (amely szervezetet egységelemesen vagy jelen táblázatban KÖRÖK)	Pályázati adatlap sorozat pályázat bonyolító szervezet (a támogatás címszerűje)	Pályázat címe	Pályázat kódjainak száma	Pályázat kiemelt szerepe (az a szervezet, amelyhez a pályázat bonyolításra került, vagyis a pályázat kiadója)	Társaság Unió/ Hazai pályázat (a megjelölt helyek)	Projekt célja	Pályázathoz részvevő intézmények, szervezetek	Bonyolítás időpontja (év, hónap)	Előirányzott időpontja (év, hónap)	Projekt futamideje (év, hónap és nap)	Projekt önköltsége (Ft)	Igényelt támogatási összeg (Ft)	Előírt támogatási összeg (Ft)	Összeg (Ft)	2025. évi költség (Ft)	2026. éven az előző évihez képest támogatási összeg (Ft)	2026. évi finanszírozási költség (Ft)	Pályázat előkészítési költség (Ft), amennyiben az a pályázat részét nem képezi	Finanszírozás módja (előfinanszírozás)	Utófinanszírozás pályázat esetén a 2026. évi költségvetésben megkezdendő összeg (Ft)	Amennyiben a pályázat finanszírozásának módja változik finanszírozás, a 2026. éven felfutó összeg	Pályázat jogszabályi alapja (előírás, jogszabály, megvalósítás alatti, megvalósítás, finanszírozás alatti)	
183	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Köbányai Zsárvai Övoda	ÖKO - Hívók	nincs	Katinka Margit Könyvtár	Hazai pályázat	Környezet tudatos gondolkodás népszerűsítése, újulásokkal, Társaság jutalom megszervezése.	Zsárvai tagövoda	2025.04.19	2025.05.30	2025.04.04- 2025.05.09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
184	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Köbányai Zsárvai Övoda	Tiszta víz, tiszta jövő	nincs	Ívóvíz -6 KFT	Hazai pályázat	Földünk védelmére, a tiszta víz fontosságára felhívás a figyelmet. - Ököleletet kapunk.	Zsárvai tagövoda	2025.04.19	2025.05.02	2025.04.04- 2025.05.25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt, nyert	
185	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Köbányai Zsárvai Övoda	Kaland az erdőben	nincs	Corwell KFT	Hazai pályázat	COOL by Victoria ajándékosomaj beszerzése (rózserék)	Zsárvai tagövoda	2025.05.09	2025.06.09	2025.05.05- 2025.05.26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
186	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Vend papíra nyári kalandjaid!	nincs	MAPEID	Hazai pályázat	Ismerkedés nyertünk (radír, grafit, színes ceruza, toll)	Zsárvai tagövoda	2025.08.21	2025.08.25	2025.08.11- 2025.08.24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt, nyert	
187	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Bogó és Babóca 7. - Mesék a pöttyös házból	nincs	KEÖD Kulturális és szolgáltató KFT.	Hazai pályázat	Társaság jutalom (memória, puzzle, matricák) - Matricákat nyertünk.	Zsárvai tagövoda	2025.09.18	2025.10.17	2025.09.08- 2025.10.15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt, nyert	
188	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Alkosd meg Te is egy mikrocosmot a fantáziád segítségével!	nincs	Mikro Cosmák Múzeum	Hazai pályázat	Mikro Cosmák Múzeumban csoporthoz helyi megszervezése	Zsárvai tagövoda	2025.09.18	2025.10.06	2025.09.03- 2025.10.06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
189	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	31. pályázati kiírás részesülőknek	nincs	Viktória a gyermekokért Egészségvédelem Köbányai Alapítvány	Hazai pályázat	vízvilág eszközök	Zsárvai tagövoda	2025.09.26	2025.10.20	2025.09.04- 2025.10.05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
190	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	"Szívünk Napja 2025 - Tánd ki a Szívvel"	nincs	Magyar Kardiológusok Társasága	Hazai pályázat	Sportszervezési utalvány megszervezése	Zsárvai tagövoda	2025.09.05	2025.09.28	2025.09.02- 2025.09.08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
191	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	"Nyár ovis szemmel"	nincs	Szalay Könyvtár	Hazai pályázat	Vízvilág utalvány megszervezése	Zsárvai tagövoda	2025.09.11	2025.10.06	2025.09.01- 2025.09.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
192	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Kacor király - rajzpályázat	nincs	Móna Ferenc Általános iskola	Hazai pályázat	vízvilág eszközök	Zsárvai tagövoda	2025.09.15	2025.09.29	2025.09.11- 2025.09.22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
193	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Népmese napja - rajzpályázat	nincs	Hobbi Áruház	Hazai pályázat	Hobbi ajándékosomaj megszervezése	Zsárvai tagövoda	2025.09.27	025.10.06.	2025.09.22- 2025.09.29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
194	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	"Rajzold le, hogyan közeledünk a jövőben!"	nincs	Ékrend Magad Alapítvány, Magyar Áruház	Hazai pályázat	Lego utalvány megszervezése	Zsárvai tagövoda	2025.10.21	2025.11.10	2025.10.01- 2025.11.10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
195	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	"Hittizsákban az erdő"	nincs	Országos Erdészeti Egyesület	Hazai pályázat	Terepszervezők beszerzése	Zsárvai tagövoda	2025.10.03	2025.10.15	2025.10.02- 2025.10.10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
196	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Generál akadálypálya 2025	nincs	Generál - a Biztonságért Alapítvány	Hazai pályázat	Sport elvonásprogram megszervezése	Zsárvai tagövoda	2025.10.08	2025.11.11	2025.04.01- 2025.10.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
197	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Magikus rajzpályázat	nincs	MAPEID	Hazai pályázat	Színes ceruza, filctoll, színesfilctoll megszervezése - színesfilctollat nyertünk	Zsárvai tagövoda	2025.10.18	2025.10.31	2025.10.17- 2025.10.30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt, nyert	
198	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Köbányai varázsa - év végi rajzpályázat gyermeknek a Nehézül	nincs	Színes ötletek - kreatív blog	Hazai pályázat	Nehézül ajándékosomaj megszervezése	Zsárvai tagövoda	2025.11.13	2025.12.10	2025.11.07- 2025.12.07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt, nyert	
199	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Karácsonyi Általánosiskola nyitány	nincs	abszem Bútorház	Hazai pályázat	Babruka felé megszervezése	Zsárvai tagövoda	2025.11.07	2025.11.25	2025.11.07- 2025.11.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt	
200	KEÖ Zsárvai Tagövoda	KEÖ Zsárvai Tagövoda	Elindult a zöld jövőnk	nincs	Magis Wash	Hazai pályázat	Ajándékosomaj megszervezése	Zsárvai tagövoda	2025.12.02	2025.12.10	2025.11.27- 2025.12.10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	lezárt, nyert	
201	Köbányai Önkormányzat Főpályázat Osztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	HORIZON -TIPS4PED	HORIZON-MISS- 2023-CIT-01-02	EUROPEAN CLIMATE, INFRASTRUCTURE AND ENVIRONMENT EXECUTIVE AGENCY (CINEA)	Európai uniós pályázat	Tervezési eszközök költségvetése a sikeres pozitív energiateremtési létesítményekhez	RINA Consulting és partneri, Torino, Cork, Köbányai Önkormányzata és a Köbányai Önkormányzat	2023.10.15	2023.12.15	2024.01.01. - 2027.06.30.	81803763	81803763	81803763	0	49082257,8	0	0	0	előfinanszírozás	0	0	támogatott, megvalósítás alatt

Köbányai Önkormányzat
Pályázatok

8. melléklet az előterjesztéshez

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W			
Adatszolgáltató neve (amely szervezetet egyértelműsíti a jelen táblázatban)	Pályázati adatlap szerinti pályázatot benyújtó szervezet (a támogatás címe)	Pályázat címe	Pályázat azonosító száma	Pályázat témakörök (az a szervezet, amelyhez a pályázatot benyújtja kerül, vagyis a pályázat címe)	Európai Unió/ Hazai pályázat (a megvalósítás helye)	Projekt címe	Pályázathoz tartozó intézmények, szervezetek	Bevezetés időpontja (év, hónap)	Előirányzott időpontja (év, hónap)	Projekt finanszírozás (év, hónap és költség)	Projekt önköltsége (Ft)	Igényelt támogatás összege (Ft)	Előirányzott támogatás összege (Ft)	Összes (Ft)	2025. évi költség összege (Ft)	2026. évi költség összege (Ft)	2026. évi finanszírozás költség (Ft)	Pályázat előirányzott költség (Ft), amelyben az a pályázatot benyújtó nem elegendő	Finanszírozás módja (előirányzat)	Utófinanszírozás pályázatot követően a 2026. évi költségvetésben megvalósuló költség (Ft)	Amennyiben a pályázatot finanszírozzuk, a 2026. évi költségvetésben	Pályázat jogszabályi alapja (előirányzat, megvalósítás, megvalósítás, finanszírozás)			
202	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	FSZA-2025-51/TO	Fővárosi Szociális Közalapítvány	Hazai pályázat	Köér u. 54/A. fiz. 4. lakás akadálymentesítése	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat, Köbányai Vagyonkezelő Zrt.	2025.03.31	2025.07.15	2025.09.01.-2026.04.30	10945892	5910782	5910782	5035110	0	0	0	0	0	0	0	támogatott, megvalósítás alatt			
203	Köbányai Önkormányzat Humánszolgáltatási Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	FSZA-2025-7/TO	Fővárosi Szociális Közalapítvány	Hazai pályázat	Házhoz látogatás az ULE új ügyfeleknek	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat, Köbányai Vagyonkezelő Zrt.	2025.03.31	2025.07.15	2025.05.19.-2026.07.20	23569783	23569783	23569783	0	0	0	0	0	0	0	0	támogatott, megvalósítás alatt			
204	Köbányai Önkormányzat Humánszolgáltatási Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	DPT-2025-5	Fővárosi Szociális Közalapítvány	Hazai pályázat	Alacsony költségű, ártalmatlanító és prevenció programok megvalósítása Köbányán	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat, Bácska Humánszolgáltatási Központ, Előzetes Karitativ Egyesület.	2025.09.01	2025.10.09	2025.10.01.-2026.09.30	2708000	2708000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	támogatott, megvalósítás alatt			
205	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	„TOP-Plusz-4.1.1-23 Egészséges utcai program”	TOP-PLUSZ-4.1.1-23-BP2-2024-00017	Térleltérfejlesztési Operatív Programok Irányító Hatósága	Európai Unió pályázat	Állomás utca teljes hosszán (~480 m) a Korpusi utcától a Szent László térig	2024.09.27	2025.09.05	2025.01.20.-2029.01.19.	1040041729	1040041729	0	0	0	0	0	0	0	0	0	forráshiány miatt tartózkodásra kerül			
206	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	„TOP-Plusz-4.1.1-23 Egészséges utcai program”	TOP-PLUSZ-4.1.1-23-BP2-2024-00018	Térleltérfejlesztési Operatív Programok Irányító Hatósága	Európai Unió pályázat	Füzér utca teljes hosszán (~180 m), továbbá kapcsolódó elemek két „öbölösödő” terület megújítására	2024.09.27	2025.09.05	2025.01.20.-2029.01.19.	1576950526	1576950526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	forráshiány miatt tartózkodásra kerül			
207	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	„TOP-Plusz-4.1.1-23 Egészséges utcai program”	TOP-PLUSZ-4.1.1-23-BP2-2024-00019	Térleltérfejlesztési Operatív Programok Irányító Hatósága	Európai Unió pályázat	Vasár utca (~350 m) megújítására az Állomás utcától a Liget térig a belső zöldfelület és előter, továbbá az emeleten házak közötti felületek, a járdafelületek érintésével	2024.09.27	2025.09.05	2025.01.20.-2029.01.19.	318235030	318235030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	forráshiány miatt tartózkodásra kerül			
208	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	Országos Górpark Program 2024	AOFK-T0040/2024	Ministerterületi aktív Magyarországi felelős államtitkársága	Hazai pályázat	Göndöcska pályás építése a Sportligetben	2024.01.25	2024.05.16	2024.01.01.-2025.06.30.	139082780	60000000	60000000	79082780	60000000	0	0	0	elő	0	0	0	támogatott, megvalósult, a támogatás visszafizetésre kerül		
209	Köbányai Önkormányzat Városüzemeltetési és Környezetvédelmi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	1291/2025. (VIII. 11.) Korm. határozat alapján	ÖGK/880-1/2025-KTM	Környezetgazdálkodási és Miniszterterület	Hazai pályázat	Nagycecei kiserdő ökológiai fejlesztése	2025.08.11	2025.08.11.-2026.12.31.	190500000	190500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	támogatott, megvalósítás alatt		
210	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	Országos Közbiztonsági Sportpályai Építési Program	AMFK-T0079/2026	Ministerterületi aktív Magyarországi felelős államtitkársága	Hazai pályázat	Gépművelési utcai sportpályák felújítása	2025.10.15	2026.01.07	2026.01.01.-2027.03.31.	99506338	17000000	15000000	84506338	15000000	0	0	0	elő	0	0	0	támogatott, megvalósítás alatt		
211	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	Újévi Vándorú Szolgálat és Gyermek Fogorvosi Rendelő kialakítása	IV/9453/2021/EB-PFO	Emberi Erőforrások Miniszterterület	Hazai pályázat	Újévi Vándorú Szolgálat és Gyermek Fogorvosi Rendelő kialakítása	2021.07.06	2021.07.06	2021.09.21.-2025.12.31.	500000000	500000000	500 000 000 Ft (2021-ben megkezdett)	0	500000000	0	0	0	elő	0	0	0	megvalósult, elszámolás előkészítés alatt		
212	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	Élőhely- és Szabadidősport Program 2025	AOFK-T0148/2025	Ministerterületi aktív Magyarországi felelős államtitkársága	Hazai pályázat	Mozdult Köbányai Programok 2025	2024.12.11	2025.03.04	2025.04.01.-2025.12.31.	37000000	37000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult, elszámolás előkészítés alatt		
213	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	Kerékpárral 7 határon át	KTI/SZ/161-1/2025	KTI Magyar Külügyi és Logisztikai Intézet	Hazai pályázat	Ipoly menti kerékpáros túra	2025.04.23	2025.05.26	2025.05.12.-2025.10.31.	1663700	700000	550000	1113700	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult, elszámolás lezárult		
214	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Köbányai Önkormányzat Jegyzői Főosztály	Egészséges Budapest Program	BM/35167-1/2023	Belföldminiszterterület	Hazai pályázat	Köbányai gyermekjóléti rendelő felújítása	2023.12.20	2023.12.02	2024.01.01.-2025.12.31.	100000000	100000000	100000000	100000000	100000000	0	0	0	elő	0	0	0	0	megvalósítás alatt	
215	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	Élőhely- és Szabadidősport Program 2026	nincs	Ministerterületi aktív Magyarországi felelős államtitkársága	Hazai pályázat	Mozdult Köbányai Programok 2026	2025.10.22	2026.01.06	2026.04.01.-2027.03.31.	38000000	38000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Előirányzat alatt	
216	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	Fedett, zárható kerékpártárolók társasházak, lakótelepek környékén	FPFH/43/86/2024	Fővárosi Önkormányzat	Fővárosi pályázat	Fedett, zárható kerékpártárolók telepítése	2024.03.01	2024.06.10	2024.10.03.-2028.03.31.	20223277	12211639	8011638	12211639	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	megvalósult, finanszírozás alatt
217	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	Tisztolók meg az országot II.	ILJ/212-1/2024	Energiagazdálkodási Miniszterterület	Hazai pályázat	Illegális hulladéklerakók felszámolása	2024.03.25	2024.06.25	2020.10.01.-2021.06.30.	71302023	71302023	30000000	30000000	0	0	0	0	elő	0	0	0	0	0	megvalósult, elszámolt
218	Köbányai Önkormányzat Koordinációs és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	Országos Pályafelkészítési Program 2023	nincs	MLSZ	Hazai pályázat	4 pályás felújítása	2023.04.12	2023.10.10	2023.11.01.-2025.06.30.	88 472 880	0	8 847 288	0	0	0	0	0	elő	0	0	0	0	0	megvalósult, lezár

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W
	Adatszolgáltató neve (amely szervezet egységeként a jelen táblázat kiadja)	Pályázat adatai száma (amely szervezet egységeként a jelen táblázat kiadja)	Pályázat címe	Pályázat kódolási számának száma	Pályázat kiemelt területi pályázat bejelölés (az a szervezet, amelyhez a pályázat bevezetése került, vagyis a pályázat kódja)	Projekt címe	Pályázathoz tartozó intézmények, szervezetek	Bevezetés időpontja (év, hónap)	Készítés időpontja (év, hónap)	Projekt kezdési (év, hónap és nap)	Projekt befejezési (év, hónap és nap)	Projekt összesítési összege (Ft)	Projekt összesítési összege (Ft)	Projekt összesítési összege (Ft)	Projekt összesítési összege (Ft)	Projekt összesítési összege (Ft)	Projekt összesítési összege (Ft)	Pályázat célkitűzése leírása (az a szervezet, amelyhez a pályázat bevezetése került, vagyis a pályázat kódja)	Finanszírozás módja (előfinanszírozás)	Utdfinanszírozás pályázat célján 2024. évi költségvetés finanszírozása, a 2025. évi költségvetés finanszírozása, a 2026. évi költségvetés finanszírozása	Amennyiben a pályázat finanszírozásának módja költségvetési finanszírozás, a 2025. évi költségvetés finanszírozása, a 2026. évi költségvetés finanszírozása	Pályázat jogviszonya leírása (az a szervezet, amelyhez a pályázat bevezetése került, vagyis a pályázat kódja)
219	Köbányai Önkormányzat Közfürdő és Jogi Főosztály	Budapest Főváros X. kerület Köbányai Önkormányzat	Országos Pályafelajutási Program 2024	nincs	MLSZ	Hazai pályázat	2 pályafelajutás	MLSZ	2024.04.17	2024.09.18	2024.11.13-2026.06.30.	24819608	0	2481960	0	0	0	0	elő	0	0	megvalósult, lezár

Kiadások és bevételek bemutatása mérlegszerűen (Ft)

9. melléklet előterjesztéshez

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2025. évi előirányzat működés	2025. évi előirányzat felhalmozás	2025. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat működés	2026. évi előirányzat felhalmozás	2026. évi előirányzat összesen
2	Bevételek								
3	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 963 460 860	7 637 549 575	7 152 535 786	0	7 152 535 786	8 030 032 264	0	8 030 032 264
4	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	80 242 946	190 500 000	0	0	0	0	1 222 500 000	1 222 500 000
5	B3 Közhatalmi bevételek	20 080 011 692	21 888 776 593	20 713 910 165	0	20 713 910 165	22 066 003 177	0	22 066 003 177
6	B4 Működési bevételek	4 231 876 838	4 223 029 284	3 347 391 889	0	3 347 391 889	3 728 644 162	0	3 728 644 162
7	B5 Felhalmozási bevételek	840 849 992	975 301 140	0	1 595 250 000	1 595 250 000	0	1 785 741 000	1 785 741 000
8	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	231 552 959	311 242 647	150 000 000	0	150 000 000	50 000 000	0	50 000 000
9	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	112 317 112	174 705 555	0	101 311 000	101 311 000	0	497 274 900	497 274 900
10	Költségvetési bevételek összesen	32 540 312 399	35 401 104 794	31 363 837 840	1 696 561 000	33 060 398 840	33 874 679 603	3 505 515 900	37 380 195 503
11	B812 Belöldi értékpapírok bevételei	0	3 000 000 000	2 000 000 000	0	2 000 000 000	10 000 000 000	0	10 000 000 000
12	B813 Maradvány igénybevétele	6 726 273 061	9 520 651 648	321 784 447	4 673 150 271	4 994 934 718	1 196 590 613	0	1 196 590 613
13	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 292 160 412	2 043 488 847	0	0	0	0	0	0
14	B817 Lekötött bankbetétek megszüntetése	110 190 000 000	91 200 000 000	0	0	0	0	0	0
15	Finanszírozási bevételek összesen	118 208 433 473	105 764 140 495	2 321 784 447	4 673 150 271	6 994 934 718	11 196 590 613	0	11 196 590 613
16	Bevételek összesen	150 748 745 872	141 165 245 289	33 685 622 287	6 369 711 271	40 055 333 558	45 071 270 216	3 505 515 900	48 576 786 116
17	Kiadások								
18	K1 Személyi juttatások	8 913 858 423	9 754 448 203	10 129 264 879	0	10 129 264 879	11 408 205 623	0	11 408 205 623
19	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 223 743 934	1 330 011 145	1 429 977 904	0	1 429 977 904	1 634 790 522	0	1 634 790 522
20	K3 Dologi kiadások	5 738 578 836	5 434 278 482	6 973 169 588	0	6 973 169 588	6 907 246 193	0	6 907 246 193
21	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	334 346 785	336 950 884	443 650 000	0	443 650 000	443 750 000	0	443 750 000
22	K5 Egyéb működési célú kiadások	9 825 507 281	11 665 300 107	13 868 315 964	0	13 868 315 964	15 232 897 253	0	15 232 897 253
23	K6 Beruházások	2 812 165 365	1 377 077 573	0	1 955 164 777	1 955 164 777	0	3 884 654 426	3 884 654 426
24	K7 Felújítások	2 583 594 762	1 508 842 659	0	3 000 327 930	3 000 327 930	0	7 345 678 162	7 345 678 162
25	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 845 427 798	1 120 151 888	0	1 475 646 090	1 475 646 090	0	930 832 548	930 832 548
26	Költségvetési kiadások összesen	33 277 223 184	32 527 060 941	32 844 378 335	6 431 138 797	39 275 517 132	35 626 889 591	12 161 165 136	47 788 054 727
27	K911 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	577 038 500	577 038 500		577 038 500	577 038 500		536 228 875	536 228 875
28	K912 Belöldi értékpapírok kiadásai	2 000 000 000	11 000 000 000	0	0	0	0	0	0
29	K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 283 832 540	1 993 764 259	202 777 926		202 777 926	252 502 514	0	252 502 514
30	K916 Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	104 090 000 000	91 200 000 000	0	0	0	0	0	0
31	Finanszírozási kiadások összesen	107 950 871 040	104 770 802 759	202 777 926	577 038 500	779 816 426	252 502 514	536 228 875	788 731 389
32	Kiadások összesen	141 228 094 224	137 297 863 700	33 047 156 261	7 008 177 297	40 055 333 558	35 879 392 105	12 697 394 011	48 576 786 116
33	Költségvetési hiány-többlet	-736 910 785	2 874 043 853	-1 480 540 495	-4 734 577 797	-6 215 118 292	-1 752 209 988	-8 655 649 236	-10 407 859 224
34	Finanszírozási hiány-többlet	10 257 562 433	993 337 736	2 119 006 521	4 096 111 771	6 215 118 292	10 944 088 099	-536 228 875	10 407 859 224
35	Összes hiány-többlet	9 520 651 648	3 867 381 589	638 466 026	-638 466 026	0	9 191 878 111	-9 191 878 111	0
36	Hiány belső finanszírozása	10 257 562 433	0	2 119 006 521	4 096 111 771	6 215 118 292	10 944 088 099	-536 228 875	10 407 859 224

Kőbányai Önkormányzat
Előirányzat felhasználási ütemterv
(Ft)

10. melléklet előterjesztéshez

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
2	Nyitó egyenleg		0	820 720 800	298 118 230	1 746 340 520	2 799 552 428	1 737 962 427	2 725 545 899	442 797 539	603 013 304	1 670 407 893	3 523 217 838	707 257 291
3	Bevételek													
4	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 030 032 264	669 169 355	669 169 355	669 169 355	669 169 355	669 169 355	669 169 355	669 169 355	669 169 355	669 169 355	669 169 355	669 169 355	669 169 359
5	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 222 500 000	0	15 000 000	0	0	1 147 500 000	0	0	0	0	60 000 000	0	0
6	B3 Közhatalmi bevételek	22 066 003 177	110 330 016	330 990 048	3 640 890 524	4 413 200 635	330 990 048	2 316 930 334	220 660 032	330 990 048	3 530 560 508	5 847 490 842	330 990 048	661 980 095
7	B4 Működési bevételek	3 728 644 162	310 720 347	310 720 347	310 720 347	310 720 347	310 720 347	310 720 347	310 720 347	310 720 347	310 720 347	310 720 347	310 720 347	310 720 347
8	B5 Felhalmozási bevételek	1 785 741 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	1 516 600 000	6 600 000	143 741 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	66 000 000
9	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	50 000 000	0	0	0	50 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
10	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	497 274 900	250 120 000	100 000	96 370 000	100 000	100 000	150 110 000	100 000	120 000	0	0	0	154 900
11	B812 Belföldi értékpapírok bevételei	10 000 000 000	2 000 000 000	1 000 000 000	0				2 000 000 000	0			1 000 000 000	4 000 000 000
12	B813 Maradvány igénybevétele	1 196 590 613	1 196 590 613	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Bevételek összesen	48 576 786 116	4 543 530 331	2 332 579 749	4 723 750 226	5 449 790 337	2 465 079 749	4 963 530 035	1 207 249 734	3 454 740 749	4 517 050 210	6 893 980 544	2 317 479 749	5 708 024 701
14	Kiadások													
15	K1 Személyi juttatások	11 408 205 623	972 350 387	787 166 188	809 982 599	878 431 833	867 023 627	1 385 336 988	867 023 627	889 840 039	855 615 422	855 615 422	855 615 422	1 384 204 070
16	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 634 790 522	150 228 574	112 800 546	116 070 127	125 878 870	124 244 080	169 179 366	140 591 985	127 513 661	122 609 289	122 609 289	122 609 289	200 455 447
17	K3 Dologi kiadások	6 907 246 193	575 603 849	575 603 849	625 603 849	600 603 849	600 603 849	525 603 849	525 603 849	525 603 849	575 603 849	575 603 849	575 603 849	625 603 849
18	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	443 750 000	36 979 167	36 979 167	36 979 167	36 979 167	36 979 167	36 979 167	36 979 167	36 979 167	36 979 167	36 979 167	36 979 167	36 979 167
19	K5 Egyéb működési célú kiadások	15 232 897 253	1 413 189 340	942 632 569	942 632 569	2 432 729 010	942 632 569	942 632 569	1 413 189 340	942 632 569	942 632 569	2 432 729 010	942 632 569	942 632 570
20	K6 Beruházások	3 884 654 426	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	500 000 000	500 000 000	184 654 426	250 000 000	250 000 000	500 000 000	500 000 000	600 000 000
21	K7 Felújítások	7 345 678 162	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	200 000 000	250 000 000	300 000 000	500 000 000	500 000 000	495 678 162	2 000 000 000	2 500 000 000
22	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	930 832 548	21 955 700	100 000 000	300 000 000	21 955 700	255 186 458	21 955 000	21 955 700	21 955 700	21 955 700	21 955 700	100 000 000	21 956 890
23	K911 Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	536 228 875	0	0	144 259 625	0	0	144 259 625	0	0	144 259 625			103 450 000
24	K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	0												
25	K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések	252 502 514	252 502 514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Kiadások összesen	48 576 786 116	3 722 809 531	2 855 182 319	3 275 527 936	4 396 578 429	3 526 669 750	3 975 946 564	3 489 998 094	3 294 524 984	3 449 655 621	5 041 170 599	5 133 440 296	6 415 281 992
27	Záró egyenleg		820 720 800	298 118 230	1 746 340 520	2 799 552 428	1 737 962 427	2 725 545 899	442 797 539	603 013 304	1 670 407 893	3 523 217 838	707 257 291	0

Kőbányai Önkormányzat
Többéves kihatással járó feladatok éves bontásban

11. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E	F	G
1	Határozatszám/ Hivatkozási szám	Tartalom	2026	2027	2028	2029	2030
2	SZEO/1002/12/2025	Anyaoztalmazó Alapítvány	9 078 000	9 078 000	9 078 000	9 078 000	9 078 000
3	350/2012. (VIII. 23.)	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
4	JO/438/1/2020	Bobál Dániel e.v.	388 284	388 284	388 284	388 284	388 284
5	Szerződés szerint	Bölcödék orvosi ellátása	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000
6	Szerződés szerint	BÖSZ tagdíj	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
7	GPFO/69-11/2023	CRITERION Képzéznlogisztikai Kft. Pénz- és értékszállítás	860 000	860 000	860 000	860 000	860 000
8	I/14/537/2004	Data Contact Kft. szoftver karbantartás	1 524 000	1 524 000	1 524 000	1 524 000	1 524 000
9	IIO/236-1/2025	Digikom Kft.	3 474 720	3 474 720	868 680	0	0
10	JO/332-2/2020	Dr. Szekfü Gábor Ügyvédi Iroda, jogi tanácsadás	12 192 000	12 192 000	12 192 000	12 192 000	12 192 000
11	IIO/229-1/2021	eKÖZIG Regionális Informatikai Szolgáltató Központ Zrt.	404 061	404 061	404 061	0	0
12	K/35110/1/2015/X	EN-CO Softwear Zrt.	381 000	381 000	381 000	381 000	381 000
13	KVO/300-7/2024	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság kóbor állat befogás, elhelyezés, ebrendészeti feladatok	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
14	SZEO/828/17/2025	RÉS Alapítvány átmeneti elhelyezés biztosítása	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
15	K/33087/2013/XXIII	Főtaxi személyszállítás	1 143 000	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
16	Szerződés szerint	Fővárosi Vízművek Zrt., Fővárosi Csatornázási Művek Zrt.	174 970 424	174 970 424	174 970 424	174 970 424	174 970 424
17	Szerződés szerint	BKM Nonprofit zrt.	185 249 716	185 249 716	185 249 716	185 249 716	185 249 716
18	Szerződés szerint	Kórház- és Menzaétkeztetés Zrt.	1 630 811 723	1 630 811 723	1 630 811 723	1 630 811 723	1 630 811 723
19	IIO/408-1/2025	Globomax zrt.	1 219 200	1 219 200	304 800	0	0
20	IIO/371-1/2023	Globomax zrt.	304 800	304 800	304 800	304 800	304 800
21	K/26727/2013/X	GLX Média Kft.	1 088 067	1 088 067	1 088 067	1 088 067	1 088 067
22	IIO/695-1/2024	HANGANOV Korlátolt Felelőségű Társaság	1 979 904	1 979 904	1 979 904	1 979 904	1 979 904
23	Szerződés szerint	OTP Bank NYrt. Mázsza téri multifunkcionális sportcsarnok és uszoda fejlesztési hitel kamata	4 315 618	0	0	0	0
24	Szerződés szerint	OTP Bank NYrt. Mázsza téri multifunkcionális sportcsarnok és uszoda fejlesztési hitel tőketörlesztés	122 428 875	0	0	0	0
25	Szerződés szerint	OTP Bank NYrt. Ingatlanfejlesztés, építés, beruházás kamata	108 598 190	78 639 070	48 679 950	18 720 830	
26	Szerződés szerint	OTP Bank NYrt. Ingatlanfejlesztés, építés, beruházás hitel tőketörlesztése	413 800 000	413 800 000	413 800 000	413 750 000	
27	PSP/2019/01579	OTP Mobil Kft.	2 171 158	2 171 158	2 171 158	2 171 158	2 171 158
28	Szerződés szerint	OTP bankterminál	274 320	274 320			
29	K/38856/2015/XVIII	Inforádió Kft. PR riport	3 810 000	3 810 000	3 810 000	3 810 000	3 810 000
30	IIO/428-1/2020	Magyar Út- és Vasúti Társaság	642 620	642 620	642 620	642 620	642 620
31	Szerződés szerint	Intellialarm Tűz és Riasztás átjelző Zrt.	730 220	730 220	730 220	730 220	730 220
32	AT/2/10/2021	Jurasits Ügyvédi Iroda jogi tanácsadás, képviselet	11 097 768	11 097 768	11 097 768	11 097 768	11 097 768
33	JO/296-2/2020	Kolejanisz Ügyvédi Iroda jogi tanácsadás, képviselet	13 716 000	13 716 000	13 716 000	13 716 000	13 716 000
34	GPFO/489-2/2025	Kőbányai Önkormányzat és a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. között létrejött közszolgáltatási keretszerződés	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
35	350/2012. (VIII. 23.)	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
36	Szerződés szerint	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. Gergely bánya bérleti díj	95 000 000	95 000 000	95 000 000	95 000 000	95 000 000
37	258/2011. (IV. 21.)	KŐKERT Kft. feladatellátási szerződés	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint

Kőbányai Önkormányzat
Többéves kihatással járó feladatok éves bontásban

11. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E	F	G
1	Határozatszám/ Hivatkozási szám	Tartalom	2026	2027	2028	2029	2030
38	210/2015. (V. 21.)	Kőrösi Nonprofit Kft. közművelődési megállapodás	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
39	IIO/126-1/2025	Kronosoft Informatikai és Szolgáltató Kft.	304 800	304 800	304 800	304 800	50 800
40	IIO/812-1/2020	Lechner Nonprofit Kft.	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
41	I/14/581/2004	Lechner Nonprofit Kft.	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
42	IIO/252-1/2025	Localinfo Információs és Szolgáltató Kft.	2 293 620	2 293 620	2 293 620	573 405	0
43	IIO/411-4/2025	Localinfo Információs és Szolgáltató Kft.	457 200	457 200	457 200	114 300	0
44	Szerződés szerint	Magyar Posta Zrt.	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
45	Szerződés szerint	Miller Alarm Kft.	411 226	411 226	411 226	411 226	411 226
46	Szerződés szerint	Multi Alarm Zrt.	2 016 891	2 016 891	2 016 891	2 016 891	2 016 891
47	IIO/612-2/2021	Nemzeti Mobilfizetési Zrt.	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
48	IIO/612-3/2021	Nemzeti Mobilfizetési Zrt.	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
49	K21949/2016XVII	Nemzeti Mobilfizetési Zrt. Központosított mobil értékesítésű szolgáltatás tovább értékesítési díj	10 668 000	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
50	GPFO/544-1/2025	Ungarische Autobahn Inkasso Gmbh	127 000	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
51	Szerződés szerint	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. (villamosenergia)	236 905 944	236 905 944	236 905 944	236 905 944	236 905 944
52	Szerződés szerint	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. (földgáz)	85 693 192	85 693 192	85 693 192	85 693 192	85 693 192
53	Szerződés szerint	BKV ZRT	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
54	Szerződés szerint	MÁV ZRT	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
55	Szerződés szerint	Kelet-Pesti Tankerület	56 505 392	56 505 392	56 505 392	56 505 392	56 505 392
56	Szerződés szerint	Bajcsy-Zsilinszky Kórház és Rendelőintézet	20 757 613	20 757 613	20 757 613	20 757 613	20 757 613
57	Szerződés szerint	Precíz Kémény Kft (kéményellenőrzés)	400 000	0	400 000	0	400 000
58	17/2011. (I. 20.)	Rákosmenti Mezei Őrszolgálatot Fenntartó Társulás tagsági díja	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
59	K/24174/13/X	Trembeczki György	1 617 912	1 617 912	1 617 912	1 617 912	1 617 912
60	VO/1357-2/2021	Közép-Magyarországi Agrárszakképzési Centrum 150 db. útsorfa nevelése 2027-ig	625 000	1 250 000	0	0	0
61	KVO/573-3/2024	Pilisi Parkerdő Zrt. Erdészeti tevékenység támogatása	1 270 000	1 270 000	1 270 000	0	0
62	JO/632-1/2021	Maxsys Kft. Tengersizem orvosi rendelőben tűzjelző rendszer karbantartása	274 701	274 701	274 701	274 701	274 701
63	Szerződés szerint	BOHUS Kft. Önkormányzati telephelyek, intézmények riasztórendszerei távfelügyeletének ellátása, karbantartása, javítása	3 810 000	0	0	0	0
64	JO/146/2/2022	dr. Babus László egyéni ügyvéd Jogi tanácsadás, képviselet	3 175 000	3 175 000	3 175 000	3 175 000	3 175 000
65	JO/330/2/2022	Pongrácz és Társai Ügyvédi Iroda	5 080 000	5 080 000	5 080 000	5 080 000	5 080 000
66	LO/8-1/2022	CWS Hungary Kft. Szőnyegtisztítás	244 632	244 632	244 632	244 632	244 632
67	GPFO/74-1/2019	IPSOL Rendszerház Zrt. Energetikai informatikai rendszer	577 850	577 850	577 850	577 850	577 850
68	GPFO/498-1/2019	Economysoft Zrt. (POLISZ)	2 216 622	2 216 622	2 216 622	2 216 622	2 216 622
69	JO/157-2/2021	Mininform Kft. KÖZREND V5 Szabálysértés Nyilvántartó Rendszer lizingdíj	2 600 325	0	0	0	0
70	JO/157/3/2021	Mininform Kft. KÖZREND V5 Szabálysértés Nyilvántartó Rendszer üzemeltetés	3 057 525	0	0	0	0
71	PU/1563/04	MOL üzemanyag szerződés	18 206 946	18 206 946	18 206 946	18 206 946	18 206 946
72	K/42059/2017/XVII	MOL üzemanyag szerződés	2 124 572	2 124 572	2 124 572	2 124 572	2 124 572

Kőbányai Önkormányzat
Többéves kihatással járó feladatok éves bontásában

11. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E	F	G
1	Határozatszám/ Hivatkozási szám	Tartalom	2026	2027	2028	2029	2030
73	Szerződés szerint	MOHU Zrt. Hulladékgazdálkodási díjak	663 687	663 687	663 687	663 687	663 687
74	Szerződés szerint	MOHU Zrt. Hulladékgazdálkodási díjak	2 683 871	2 683 871	2 683 871	2 683 871	2 683 871
75	K/21280/2012/XVII	Saldo Zrt. Tanácsadói szolgáltatás	245 110	245 110	245 110	245 110	245 110
76	SZEO/2301-2/2023	Down Alapítvány	24 920 000	24 920 000	24 920 000	0	0
77	K/19569/1/2016/X	Komunáldata Számítástechnikai Fejlesztő és Szolgáltató Kft.	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
78	LO/24/1/2020	Kőbányai Vagyongazdálkodó Zrt.gépjármű karbantartása, bérleti díja	3 005 069	3 005 069	3 005 069	3 005 069	3 005 069
79	K/17840/2017/XX	Krüllung Kft. belső téri rolók karbantartása	426 085	426 085	426 085	426 085	426 085
80	Szerződés szerint	Liftechnika Kft. mozgássérült lift karbantartása	113 182	113 182	113 182	113 182	113 182
81	LO/108-1/2022	Marton Szakértő Kft. liftek felülvizsgálata	90 805	90 805	90 805	90 805	90 805
82	K/39564/2014/XX	Marton Szakértő Kft. mozgássérült lift felülvizsgálata	68 707	68 707	68 707	68 707	68 707
83	I/242/1999	Simonfia Bt. vízszelvény, gépészeti karbantartás	914 400	914 400	914 400	914 400	914 400
84	JO/610-2/2023	Móritz Ügyvédi Iroda	2 266 950	2 266 950	2 266 950	2 266 950	2 266 950
85	HSZFO/10-6/2025	ATV Zrt.	20 802 600	20 802 600	20 802 600	20 802 600	0
86	HSZFO/6-7/2025	Centrum Televízió Kft.	10 342 560	10 342 560	10 342 560	10 342 560	10 342 560
87	HSZFO/6-6/2025	Centrum Televízió Kft.	80 647 392	80 647 392	80 647 392	80 647 392	80 647 392
88	JO/388-2/2023	Novoterm-96 Kft. hő- és füstelvezető karbantartás, távfelügyelet	2 740 114	2 740 114	2 740 114	2 740 114	2 740 114
89	JO/389-2/2023	Novoterm-96 Kft. tűzjelző rendszer karbantartás	342 900	342 900	342 900	342 900	342 900
90	KKF/1853-1/2024	Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési Nyrt.	2 578 083	2 578 083	2 578 083	2 578 083	2 578 083
91	K/32975/2017/XX	REISSWOLF Budapest Kft.	231 140	231 140	231 140	231 140	231 140
92	K/266/20147/XX	Schindler Hungária Kft.	391 224	391 224	391 224	391 224	391 224
93	KCO/663-3/2024	Kőbánya Sport Club Kőbánya sporttal kapcsolatos feladatainak végrehajtása	90 000 000	90 000 000	90 000 000	0	0
94	442/2024. (XII. 12.) KÖKT	Magyar Vöröskereszt hajléktalanok ellátásának támogatása	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
95	JO/126-10/2025	Avibike Kft. kerékpártárolók karbantartása	1 133 856	1 133 856	566 928	0	0
96	K/9373/2014/XV	Budapest Közút Zrt. veszélyes hibahelyek elkorlátozása lámpázással	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint	Rendelet szerint
97	SZEO/4920-3/2024	Szigony-útutárs a Komplex Pszicho-szociális Rehabilitációért Közhazsnú Nonprofit Kft.	2 967 930	2 967 930	0	0	0
98	SZEO/2047-5/2025	Bp., Főv. XI. Ker. Újbuda Önkormányzat (ellátási szerz.)	4 834 260	4 834 260	4 834 260	4 834 260	4 834 260
99	LO/40-11/2025	OTIS Kft. Felvonó javítása	1 223 213	1 223 213	1 223 213	0	0
100	LO/107-1/2025	Kőbányai Vagyongazdálkodó Zrt.gépjármű karbantartása, bérleti díja	5 546 110	5 546 110	5 546 110	5 546 110	2 310 879
101	LO/33-1/2025	Kőbányai Vagyongazdálkodó Zrt.gépjármű karbantartása, bérleti díja	6 070 961	6 070 961	6 070 961	6 070 961	291 057
102	LO/10-1/2025	Kőbányai Vagyongazdálkodó Zrt.gépjármű karbantartása, bérleti díja	5 474 040	5 474 040	5 474 040	5 245 955	0
103	LO/11-1/2025	Kőbányai Vagyongazdálkodó Zrt.gépjármű karbantartása, bérleti díja	5 266 030	6 070 961	6 070 961	5 818 004	0
104	LO/177-2/2025	Tillsec Biztonságtechnikai Kft.	1 473 200	1 473 200	1 473 200	0	0
105		ÖSSZESEN	3 564 306 110	3 387 226 578	3 349 087 840	3 195 103 681	2 721 209 452

Kőbányai Önkormányzat közvetett támogatásainak bemutatása

12. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E	F	G
1		Adókövetelések				Egyéb elengedés és kedvezmény	Összesen
2		Építmény-, és telekadó	Gépjárműadó	Késedelmi pótlék	Bírság		
3	Képviselő-testület által szabályozott mentesség						
4	a.) gazdálkodó szervezetek	33 000 000					33 000 000
5	b.) magánszemélyek	337 000 000					337 000 000
6	Összesen	370 000 000	0	0	0	0	370 000 000
7	Törvényi mentesség						
8	a.) gazdálkodó szervezetek	609 000 000	0				609 000 000
9	b.) magánszemélyek	11 000 000	0				11 000 000
10	Összesen	620 000 000	0	0	0	0	620 000 000
11	Adóelengedés, méltányosság						
12	a.) gazdálkodó szervezetek						
13	b.) magánszemélyek	3 000 000	0				3 000 000
14	Összesen	3 000 000	0	0	0	0	3 000 000
15	Pótlék elengedés (nem bontható)						0
16	Helyi adók összesen	993 000 000	0	0	0	0	993 000 000
17	Ellátottak térítési díjának elengedése						0
18	Kártérítések elengedése						0
19	Lakossági kölcsönök elengedése						0
20	Helyiségek, eszközök hasznosításából nyújtott kedvezmény					139 776 741	139 776 741
21	Egyéb kedvezmények						0
22	Mindösszesen	993 000 000	0	0	0	139 776 741	1 132 776 741

12. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Hrsz.	Bérlemény címe	Bérlő neve	Alapt. (m2)	Kategóriabér 1- 2. hó (Ft/m2/év)	Havibér 1-2. hó (Ft)	Kategóriabér 3- 12. hó (Ft/m2/év)	Havibér 3-12. hó (Ft)	Éves bér (Ft)
2	39016/9/A/111	Állomás utca 5.	Pedagógusok Szakszervezete	44	32 390	117 414	34 010	123 287	1 467 702
3	39016/9/A/222	Állomás utca 9.	Kőbányai Bringás Egyesület	36	32 390	97 170	34 010	102 030	1 214 640
4	39157/A/1	Bánya utca 4.	Havasi Gyopár Szoc. Alapítvány	38	16 419	51 994	17 240	54 593	649 920
5	41446	Bánya utca 35. 8. ép. 28-29.	Budapest Főváros Kormányhivatala	276	20 316	467 268	21 336	490 728	5 841 816
6	41446	Bánya utca 35. 10. ép. 1. emelet 18.	Zsemlye Ildikó	131	20 316	221 783	21 336	232 918	2 772 746
7	41446	Bánya utca 35. 36. ép. 36.	Magyar Élőzene Kft.	65	20 316	110 045	21 336	115 570	1 375 790
8	41446	Bánya utca 35. 36. ép. 38.	Bajcsy-Zsilinszky Kórház és Rendelőintézet	280	20 316	276 590	21 336	290 517	3 458 350
9	41446	Bánya utca 35. 42. ép. 4.	Baptista Szeretszolgálat	350	20 316	404 397	21 336	424 739	5 056 184
10	41446	Bánya utca 35. 42. ép. 5.	Országos Szociális Intézményfenntartó Központ	200	20 316	338 600	21 336	355 600	4 233 200
11	41446	Bánya utca 35. 43. ép. 9.	Utcáról Lakásba! Egyesület	44	20 316	74 492	21 336	78 232	931 304
12	41446	Bánya utca 35. 43. ép. 10.	Utcáról Lakásba! Egyesület	71	20 316	120 203	21 336	126 238	1 502 786
13	41404	Bebek utca 1.	Kőbányai Polgárőr Egyesület	81	7 074	47 750	7 428	50 139	596 889
14	41404	Bebek utca 1.	Magyar Tartalékosok Szövetsége	92	7 074	54 234	7 428	56 948	677 948
15	38320/5	Bihari utca 15.	Magyar Vöröskereszt	258	16 419	353 009	17 240	370 660	4 412 617
16	41552	Cserkesz utca 39.	Magyar Zeneművészek és Táncműv. Szakszerv.	621	16 419	849 683	17 240	892 170	10 621 067
17	38980	Endre utca 10.	Budapest Főváros Kormányhivatala	583	16 419	797 690	17 240	837 577	9 971 146
18	38431/16	Fokos utca 5-7.	Budapest Főváros Kormányhivatala	630	12 720	667 800	13 356	701 190	8 347 500
19	39074/A/1	Füzér utca 33.	Magyar Vöröskereszt	141	3 439	40 408	3 611	42 429	505 109
20	38911/2	Gyöngyike utca 4.	Emberbarát Alapítvány	906	11 817	892 184	12 408	936 804	11 152 407
21	41446	Halom utca 42. 3. ép. 7.	Kőbányai Sport Club	10	20 316	16 930	21 336	17 780	211 660
22	41446	Halom utca 42. 5. ép. 45-46.	Hello Wood Zrt.	656	20 316	929 766	21 336	976 484	11 624 372
23	41446	Halom utca 42. 5. ép. 47.	Hello Wood Zrt.	98	20 316	138 899	21 336	145 878	1 736 578
24	41446	Halom utca 42. 5. ép. 48-49.	Hello Wood Zrt.	543	20 316	769 675	21 336	808 349	9 622 840
25	41446	Halom utca 42. 7. ép. 42.	Magyar Élőzene Kft.	348	20 316	451 164	21 336	604 254	6 944 868
26	41460/9	Havas Ignác utca 1.	Budapest Föv. Kormányhivatala	656	16 419	897 572	17 240	942 453	11 219 677
27	38916/9	Hungária krt. 1-3. 30. ép.	Éltrevaló Karitatív Egyesület	87	7 074	51 287	7 428	53 853	641 103
28	38900/11	Hungária krt. 5-7.	Bem József Bajtársi Egyesület	118	9 446	92 886	9 918	97 527	1 161 041
29	38900/11	Hungária krt. 5-7.	Hungary Ambulance Kft.	290	9 446	228 278	9 918	239 685	2 853 407
30	38900/11	Hungária krt. 5-7.	Budapest Főváros Kormányhivatala	291	9 446	229 066	9 918	240 512	2 863 246
31	41203/42/B/3	Kada utca 120.	Kőbányai Görög Kissebbség	108	11 817	106 353	12 408	111 672	1 329 426
32	41032	Maglódi út 25.	Kőbányai Közéleti Egyesület	157	16 419	181 220	17 240	190 484	2 267 277
33	42558, 42559	Maglódi út 143. alatti épületek	Országos Szociális Intézményfenntartó Központ	815	7 074	480 443	7 428	504 485	6 005 735
34	41796/0/A/6, /11	Román utca 2.	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. Parkolás üz.	201	16 419	275 018	17 240	288 770	3 437 737
35	38911/10/A/1	Salgótarjáni utca 49. A lépcsőház	Kőbányai és Vasutas TÖREKVÉS M.K. Egy.	262	3 439	75 085	3 611	78 840	938 571
36	38315/66/A/50	Szárnas utca 2. B.lh.	Magyar Vöröskereszt	48	3 439	13 756	3 611	14 444	171 952
37	38315/66/A/51	Szárnas utca 2.B.lh.	Magyar Vöröskereszt	48	3 439	13 756	3 611	14 444	171 952
38	42309/42/A/1	Újhegyi sétány 12.	Budapesti Rendőrfőkapitányság	31	12 720	32 860	13 356	34 503	410 750
39	38315/41/A/72	Üllői út 124/B	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	62	12 720	65 720	13 356	69 006	821 500
40	38315/39/A/1	Üllői út 120-122. fszt. 57.	Kőbányai Roma Önkormányzat	45	11 817	44 314	12 408	46 530	553 928
41		Összesen							139 776 741



Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Polgármesteri Hivatal
Hatósági Főosztály

Novák Andrea
Főosztályvezető Úrhölgy
részére

Tárgy: a közvetett támogatások szöveges
indokolása

Gazdasági és Pénzügyi Főosztály

Helyben

Tisztelt Főosztályvezető Úrhölgy!

A közvetett támogatások szöveges indokolásaként az alábbiakról tájékoztatom.

A közvetett támogatások szöveges indokolása

I. Adóelengedés, méltányosság

A **fizetési könnyítés szabályait** az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (a továbbiakban: Art.) szabályozza. Az Art. hatályos rendelkezései a 2025. évben hatályban lévő szabályozáshoz képest nem módosultak a fizetési halasztásra, részlefizetésre, adómérséklésre, valamint adóelengedésre vonatkozóan.

Az adóhatóság a **természetes személy kérelme** alapján az őt terhelő **adótartozást**, valamint a bírság- vagy pótléktartozást mérsékelheti vagy elengedheti, ha azok megfizetése az adózó és a vele együtt élő hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti. Más esetekben tőke tartozást az önkormányzati adóhatóság nem mérsékelhet. Az adóhatóság a **pótlék- és bírságtartozást** kivételes méltányosságból mérsékelheti vagy elengedheti különösen akkor, ha annak megfizetése a vállalkozási tevékenységet folytató természetes személy, jogi személy vagy egyéb szervezet gazdálkodási **tevékenységét ellehetetlenítené**.

Az adózók jellemzően a fizetési könnyítések közül a részlefizetési kérelemmel élnek, kisebb arányban pedig fizetési halasztást kérnek, illetve természetes személyek a tőke és a pótlék elengedését kérik. Amennyiben az adózó a kedvezmény feltételeit vagy az esedékes részletek befizetését nem teljesíti, a kedvezmény érvényét veszti, és a tartozás a járulékaival együtt egy összegben esedékessé válik.

II. Építmény- és telekadó

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) 3. § (2) bekezdése alapján adómentes valamennyi helyi adó alól – a (3) bekezdésben foglaltakra figyelemmel – az egyesület, az alapítvány, a közszolgáltató szervezet, a közttestület, az önkéntes kölcsönös biztosító pénztár, a magánnyugdíjpénztár és – kizárólag a helyi iparüzési adó vonatkozásában – a közhasznú szervezetnek minősülő nonprofit gazdasági társaság.

A Htv. 3. § (2) bekezdése szerinti mentesség abban az adóévben illeti meg az adóalanyt, amelyet megelőző adóévben folytatott tevékenységéből származó jövedelme (nyeresége) után sem bel-, sem külföldön adófizetési kötelezettsége nem keletkezett. Az építmény- és telekadóban a (2) bekezdés szerinti mentesség azon épület, épületrész, telek után jár, amelyet az ingatlan-nyilvántartásban tulajdonosként vagy a magyar állam tulajdonában álló ingatlanon fennálló vagyoni értékű jog jogosítottjaként bejegyzett adóalany kizárólag a létesítő okiratában meghatározott alaptevékenysége,



főtevékenysége kifejtésére vagy közszolgáltató szervezet közszolgáltatói feladat ellátása érdekében használ, továbbá akkor is, ha az ingatlanon közszolgáltató szervezet részére közszolgáltatói feladat ellátása érdekében biztosít használatot. A feltételek meglétéről az adóalany – az adóév ötödik hónapjának utolsó napjáig – írásban köteles nyilatkozni az adóhatóságnak. A nyilatkozat adóbevallásnak, adatbejelentésnek minősül.

Építményadó

A Htv. 13. § (1) bekezdése alapján mentes az adó alól:

- a) a szükséglakás,
- b) a kizárólag az önálló orvosi tevékenységről szóló törvény szerinti háziorvos által nyújtott egészségügyi ellátás céljára szolgáló helyiség,
- c) az atomenergiáról szóló törvény szerint kizárólag
 - ca) a radioaktív hulladék elhelyezésére,
 - cb) a kiegészített nukleáris üzemanyag tárolására használt építmény,
- d) a magyar építészetéről szóló törvény szerint műemléknek minősülő ingatlan a megszerzésének évében és az azt követő három évben,
- e) az ingatlan-nyilvántartási állapot szerint állattartásra vagy növénytermesztésre szolgáló építmény vagy az állattartáshoz, növénytermesztéshez kapcsolódó tároló építményt (pl. istálló, üvegház, terménytároló, magtár, műtrágyatároló), feltéve, hogy az építmény az adóalany rendeltetésszerűen állattartási, növénytermesztési tevékenységéhez kapcsolódóan használja, továbbá az ingatlan-nyilvántartásban nem ilyenként feltüntetett, de az építmény fekvése szerint illetékes mezőgazdasági igazgatási szerv által kiadott hatósági igazolás szerint állattartásra, növénytermesztésre szolgáló és használt építmény és az állattartáshoz, növénytermesztéshez kapcsolódó – ilyenként használt – tároló építmény,
- f) az egyes sportcélú állami tulajdonú vagyonelemek ingyenes tulajdonba adásáról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2025. évi XLVI. törvény, és a Magyarország 2026. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2025. évi LI. törvény szerinti vagyonyújtatással az állam által sportcélú közfeladat ellátása, közösségi sportcélú használat biztosítása érdekében, ingyenesen sportszervezet vagy országos sportági szakszövetség tulajdonába adott ingatlanvagyon.

A Htv. 13. § (2) bekezdése szerint az (1) bekezdés d) pontja szerint mentesített összegnek az illetékes önkormányzat rendeletében megállapított mértékkel számított értéke – a természetes személy tulajdonos kivételével – ingatlanonként nem lehet több 100 millió eurónak megfelelő forintösszege.

A Htv. 13/A. §-a rendelkezik a műemléképület felújításához kapcsolódó adómentességről.

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének az építményadóról szóló 41/2011. (XI. 24.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Önk. R1.) 2. §-a alapján a Htv.-ben biztosított adómentességeken túl mentes az építményadó alól:

- a) a magánszemély adóalany a lakhatás céljára használt lakás, lakásrész vonatkozásában,
- b) a magánszemély adóalany az épület azon része vonatkozásában, amely legalább 70 centiméterrel a környező terepszint alatt helyezkedik el, ide nem értve a vállalkozó üzleti célt szolgáló épületét,
- c) a műemléképítmény, kivéve a vállalkozó üzleti célt szolgáló épülete,
- d) a magánszemély adóalany azon épület, illetve épületrész vonatkozásában, amelynek alapvető, közvetlen és kizárólagos rendeltetése, hogy a sportról szóló törvényben meghatározott



sporttevékenységre használják, és amelyet e célra vesznek igénybe, ide nem értve a vállalkozó üzleti célt szolgáló épületét,

- e) a társasház, a lakásszövetkezet, a -garázs, valamint az -üdülő - a vállalkozó üzleti célt szolgáló építménye kivételével -, ha a közös tulajdonú és használatú helyiséget a közösség tulajdonos tagja vagy a közösség nem jövedelemszerző tevékenység folytatására használja,
- f) a magánszemély adóalany tulajdonában lévő garázs, ha kizárólag a saját vagy a vele közös háztartásban élő hozzátartozója gépjárműve tárolására használja, ide nem értve a vállalkozó üzleti célt szolgáló épületét.

Az Önk. R1. 3. § (1) bekezdése alapján:

Teljes adókedvezményben részesül a nem vállalkozó magánszemély adózó, ha

- a) hadigondozott,
- b) vak,
- c) a családjában az egy háztartásban élők előző évre számított egy főre jutó havi nettó átlagjövedelme az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 200%-át nem haladja meg, illetve
- d) aktív korúak ellátásában részesül.

Telekadó

A Htv. 19. §-a alapján mentes az adó alól:

- a) az épület, épületrész hasznos alapterületével egyező nagyságú telekrész,
- b) a mezőgazdasági művelés alatt álló belterületi telek,
- c) az építési tilalom alatt álló telek adóköteles területének 50%-a,
- d) az adóalany termék-előállító üzeméhez tartozó, jogszabályban vagy hatósági előírásban megállapított védő-biztonsági terület (övezet), feltéve, ha az adóalany adóévet megelőző adóévi, évesített nettó árbevétele legalább 50%-ban saját előállítású termék értékesítéséből származik,
- e) az egyes sportcélú állami tulajdonú vagyonelemek ingyenes tulajdonba adásáról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2025. évi XLVI. törvény, és a Magyarország 2026. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2025. évi LI. törvény szerinti vagyonyuttatással az állam által sportcélú közfeladat ellátása, közösségi sportcélú használat biztosítása érdekében, ingyenesen sportszervezet vagy országos sportági szakszövetség tulajdonába adott ingó- és ingatlanvagyon.

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének a telekadóról szóló 42/2011. (XI. 24.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Önk. R2.) 2. §-a alapján a helyi adókról szóló törvényben biztosított adómentességeken túl mentes a telekadó alól a vállalkozó üzleti célt szolgáló telke kivételével:

- a) a műemléképülethez tartozó telek,
- b) az a telek, amelyen lakhatás céljára használt lakás található, valamint
- c) az olyan telek vagy telekrész, amelynek beépítése az önkormányzati közművesítési feladatellátás teljesülésének hiánya miatt nem lehetséges.

Az Önk. R2. 3. §-a értelmében:

(1) Teljes adókedvezményben részesül a magánszemély adózó, ha

- a) hadigondozott,
- b) vak,
- c) a családjában az egy háztartásban élők előző évre számított egy főre jutó havi nettó átlagjövedelme az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 200%-át nem haladja meg,
- d) aktív korúak támogatásában részesül,



- e) az Önkormányzat által nyújtott havi rendszerességű települési támogatásban részesül, a támogatás időtartama alatt az év utolsó napjáig.

A mentességek nagyrésze mind az építményadó, mind a telekadó adónemben elsősorban a magánszemélyeket illetik meg. Ezek a mentességek, illetve kedvezmények a lakosságot mentesítik a helyi adók megfizetése alól, egyrészt egészségi állapotuk miatt, másrészt szociális, rászorultsági helyzetükre tekintettel, ezzel is biztosítva azt, hogy az egyébként is nehéz helyzetben élő családok terhei ne növekedjenek tovább.

Adómentességben részesülnek a kizárólag lakhatás céljára használt lakások, lakásrészek, amely mentességnek a célja, hogy azon magánszemély tulajdonosok, akiknek a szállásadásból egyébként jövedelme nem származik, adóteher ne sújtja. Ez az elv vonatkozik a magánszemélyek garázsára, pincéjére, valamint a közös tulajdonban és használatban lévő helyiségekre is.

Kőbánya területén számos olyan telekingatlan található, amelyre eltérő okokból nem lehet építeni. A tulajdonosok alanyai a telekadónak, ugyanakkor arra nem építkezhetnek, amely indokolatlan és méltánytalan hátrányt jelent a telektulajdonosok számára. Az ingatlanok egy részének beépítése ugyanis önkormányzati feladatellátás, jellemzően közművesítés teljesülésének hiánya miatt nem lehetséges, ezért biztosítja az Önk. R2. ebben a körben az adómentességet.

Az adómentességeken, valamint adókedvezményeken felül az Önk R2. differenciált adómértéket is megállapít. Ilyen kedvezőbb adómértéket kell figyelembe venni – a sport társadalmilag hasznos céljait elismerve – azon belterületi telek esetében, amelynek alapvető, közvetlen és kizárólagos rendeltetése, hogy a sportról szóló törvényben meghatározott sporttevékenységre használják.

Szintén differenciált adómérték került bevezetésre a Budapest Főváros Önkormányzata Közgyűlésének rendeletében meghatározott zöldterület, erdőterület, valamint természetközeli terület területfelhasználási egységbe sorolt telkekre vagy telekrészekre – kivéve a vállalkozó üzleti célt szolgáló telke – vonatkozásában.

A külterületi telkek esetében is differenciált adómértéket állapít meg az Önk. R2. Az alacsonyabb adómértéket a külterületi ingatlanok esetében azok sajátos jellege, korlátozott hasznosítási lehetőségük és a méretbeli jellemzőik indokolják.

III. Idegenforgalmi adó

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének az idegenforgalmi adóról szóló 26/2022. (XI. 18.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Önk. R3.) értelmében az adókötelezettség alóli mentességre a Htv. 31. § a), b), c), d), e) és f) pontjait, valamint a Htv. 3/A. §-ában foglaltakat kell alkalmazni.

Az idegenforgalmi adó vonatkozásában kizárólag a törvényben meghatározott mentességek érvényesülnek, az Önk. R3. további mentességet nem állapít meg.

Budapest, időbélyegző szerint

Üdvözlettel,

Herendi-
Mezei Judit

Digitálisan aláírta:
Herendi-Mezei Judit
Dátum: 2026.02.05
16:33:51 +01'00'

Herendi-Mezei Judit
főosztályvezető

	A	B	C
1	Működési célú állami támogatás jogcímei	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
2	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
3	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 135 431 430	1 226 991 160
4	A 10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaemelés miatti támogatása	0	0
5	Összesen	1 135 431 430	1 226 991 160
6	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
7	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	2 182 779 600	2 247 393 200
8	Óvodaműködtetés támogatása	287 985 242	272 988 704
9	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	120 288 700	129 431 000
10	Összesen	2 591 053 542	2 649 812 904
11	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
12	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (szolgálat)	37 865 670	43 988 000
13	Gyermekjóléti központ	45 359 000	47 982 000
14	Szociális étkeztetés	30 008 280	29 295 000
15	Házi segítségnyújtás	58 329 000	58 589 000
16	Időskorúak nappali intézményi ellátása	41 358 600	42 451 500
17	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	1 303 085 744	1 478 795 800
18	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	58 062 495	62 316 360
19	Gyermekek átmeneti gond. kapcs. fel.- A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	23 373 600	17 350 000
20	Gyermekek átmeneti gond. kapcs. fel.- Intézmény üzemeltetési támogatás	22 646 046	24 033 720
21	Összesen	1 620 088 435	1 804 801 380
22	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
23	Gyermekétkeztetés támogatása - a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	357 986 520	415 712 000
24	Gyermekétkeztetés támogatása - gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	563 833 139	679 746 746
25	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	1 121 760	3 168 000
26	Összesen	922 941 419	1 098 626 746
27	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
28	Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési támogatása	38 748 960	38 450 760
29	Települési önk. kult. fel. támogatása (20% bérfejl. valamint min. bér és gar. bérmin. emelés kompenzációja)	0	22 485 355
30	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása (15% illetményemelés)	0	46 361 260
31	Zeneművészeti szervezetek támogatása	40 000 000	40 000 000
32	Összesen	78 748 960	147 297 375
33	Mindösszesen	6 348 263 786	6 927 529 565

Kőbányai Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének a 2026. évi költségvetést követő három évben várható összegéről

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Megnevezés	2026.		2027.		2028.		2029.	
2		Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
3	Helyi adók	21 847 426 940	0	21 847 426 940	0	21 847 426 940	0	21 847 426 940	0
4	Osztalékok, koncessziós díjak								
5	Díjak, pótlékok, bírságok	64 856 237	0	64 856 237	0	64 856 237	0	64 856 237	0
6	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	1 785 741 000		80 000 000		80 000 000		80 000 000	
7	Részvények, részesedések értékesítése								
8	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevétel								
9	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés								
10	Saját bevételek összesen	23 698 024 177		21 992 283 177		21 992 283 177		21 992 283 177	
11	Saját bevételek 50%-a	11 849 012 089		10 996 141 589		10 996 141 589		10 996 141 589	
12	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása		536 228 875		413 800 000		413 800 000		413 800 000
13	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása								
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
15	Adott váltó								
16	Pénzügyi lízing								
17	Halasztott fizetés								
18	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség								
19	Előző években keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség összesen		536 228 875		413 800 000		413 800 000		413 800 000
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása								
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása								
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
23	Adott váltó								
24	Pénzügyi lízing								
25	Halasztott fizetés								
26	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség								
27	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség összesen								
28	Fizetési kötelezettség összesen		536 228 875		413 800 000		413 800 000		413 800 000
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	11 312 783 214		10 582 341 589		10 582 341 589		10 582 341 589	

Kőbányai Önkormányzat
Kimutatás az ellátottak térítési díjbevételéről és kiadásáról

15. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Intézmény	2025. évi térítési díjbevétel		2025. évi étkezési kiadás		2025. évi önkormányzati támogatás		2026. évi térítési díjbevétel	2026. évi étkezési kiadás	2026. évi önkormányzati
2		Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
3	Fecskefészkek Bölcsőde	4 303 990	5 400 029	10 040 420	12 712 566	5 736 430	7 312 537	6 402 740	13 155 540	6 752 800
4	Napsugár Bölcsőde	5 716 420	6 052 357	9 268 540	11 655 074	3 552 120	5 602 717	7 222 000	12 793 060	5 571 060
5	Apraja Falva Bölcsőde	7 612 310	8 358 964	14 343 030	20 089 689	6 730 720	11 730 725	10 498 810	18 095 710	7 596 900
6	Gyermeksziget Bölcsőde	7 549 520	7 219 029	14 428 130	17 706 009	6 878 610	10 486 980	9 052 570	17 324 750	8 272 180
8	Gyöngyike Bölcsőde	831 220	1 350 039	4 666 240	2 353 042	3 835 020	1 003 003	1 714 880	6 104 200	4 389 320
9	Manóvár Bölcsőde	20 839 840	13 793 586	26 409 890	15 659 532	5 570 050	1 865 946	19 429 020	27 194 740	7 765 720
10	Aprócsodák Bölcsőde	6 014 500	6 948 254	11 207 580	11 984 168	5 193 080	5 035 914	8 388 790	15 479 230	7 090 440
12	Kőbányai Egyesített Bölcsődék összesen	52 867 800	49 122 258	90 363 830	92 160 080	37 496 030	43 037 822	62 708 810	110 147 230	47 438 420
13	Mászóka Tagóvoda	484 000	386 391	32 461 440	26 497 142	31 977 440	26 110 751	290 400	25 120 040	24 829 640
14	Gépmadár Tagóvoda	6 939 840	5 760 120	20 054 340	16 834 636	13 114 500	11 074 516	6 308 840	18 459 720	12 150 880
15	Bóbita Tagóvoda	3 993 000	4 650 985	40 914 940	35 198 868	36 921 940	30 547 883	4 791 600	38 358 980	33 567 380
17	Mocogó Tagóvoda	4 329 600	4 715 128	43 152 560	37 228 482	38 822 960	32 513 354	4 804 800	41 919 680	37 114 880
18	Gesztenye Tagóvoda	2 833 600	3 492 054	30 763 920	25 367 451	27 930 320	21 875 397	3 363 000	27 828 460	24 465 460
20	Kiskakas Tagóvoda	7 744 000	7 017 676	46 663 320	36 708 890	38 919 320	29 691 214	6 388 800	33 267 080	26 878 280
21	Csodapók Tagóvoda	6 412 200	5 292 998	15 157 460	13 714 178	8 745 260	8 421 180	5 089 600	13 174 000	8 084 400
22	Csodafa Tagóvoda	11 864 240	11 101 757	32 570 020	28 333 096	20 705 780	17 231 339	11 337 800	29 865 700	18 527 900
23	Aprók Háza Tagóvoda	5 536 400	5 287 534	23 685 680	22 228 524	18 149 280	16 940 990	5 821 600	25 742 360	19 920 760
24	Kékvirág Tagóvoda	0	1 466 594	0	8 198 572	0	6 731 978	7 405 200	34 624 920	27 219 720
25	Gyöngyike Tagóvoda	354 200	3 140 481	19 569 000	16 341 134	19 214 800	13 200 653	547 800	13 874 520	13 326 720
26	Hárslevelű Tagóvoda	2 662 000	1 645 900	22 610 720	18 273 516	19 948 720	16 627 616	2 613 600	17 991 380	15 377 780
27	Rece-fice Tagóvoda	3 475 200	3 564 011	14 625 280	13 074 235	11 150 080	9 510 224	3 237 000	14 216 940	10 979 940
28	Gézengúz Tagóvoda	11 374 000	9 927 977	63 232 180	45 614 586	51 858 180	35 686 609	6 534 000	28 514 640	21 980 640
29	Zsivaj Tagóvoda	7 060 100	5 328 515	16 180 460	13 755 048	9 120 360	8 426 533	5 637 500	15 346 540	9 709 040
31	Kőbányai Egyesített Óvoda összesen	75 062 380	72 778 121	421 641 320	357 368 358	346 578 940	284 590 237	74 171 540	378 304 960	304 133 420
32	Kápolna tér. 4. ált. iskola	32 670 168	30 324 010	114 892 770	92 970 855	82 222 602	62 646 845	35 042 608	102 272 255	67 229 647
33	Üllői u. 118. ált. iskola	23 826 798	25 089 706	81 818 100	70 509 955	57 991 302	45 420 249	27 541 228	82 015 495	54 474 267
34	Gém u. ált. iskola	7 505 728	6 180 275	49 258 675	36 066 203	41 752 947	29 885 928	7 863 888	47 466 815	39 602 927
35	Harmat u. 88. ált. iskola	32 096 945	32 488 020	107 755 285	91 963 246	75 658 340	59 475 226	37 415 880	104 384 400	66 968 520
36	Harmat u. 196. ált. iskola	26 286 928	27 436 096	106 449 555	90 791 993	80 162 627	63 355 897	30 682 435	103 084 775	72 402 340
37	Hungária krt. ált. iskola	14 375 333	12 686 407	53 597 830	45 702 043	39 222 497	33 015 636	14 711 108	50 136 480	35 425 372
38	Jászberényi u. 89. ált. iskola	15 382 380	14 846 018	52 711 125	45 057 348	37 328 745	30 211 330	17 168 185	49 534 860	32 366 675
39	Kada u. 27. ált. iskola	29 966 763	29 982 334	104 767 720	87 533 656	74 800 957	57 551 322	34 348 210	98 630 530	64 282 320
40	Keresztúri u. 7-9. ált. iskola	20 973 913	20 104 505	70 958 415	59 499 012	49 984 502	39 394 507	23 086 428	65 596 560	42 510 132
41	Kőbányai úti ált. iskola	26 145 588	27 433 508	96 287 505	84 617 264	70 141 917	57 183 756	31 441 490	95 602 080	64 160 590
42	Széchenyi I. ált. iskola	22 900 040	18 554 154	84 168 895	62 885 021	61 268 855	44 330 867	21 424 110	69 025 905	47 601 795
43	Szt. László tér 1. ált. iskola	39 169 218	37 950 850	142 775 970	118 976 646	103 606 752	81 025 796	43 307 760	133 356 880	90 049 120
44	Kőrösi Csoma Sándor u. 28-34.	13 780 650	15 545 453	46 391 895	41 908 730	32 611 245	26 363 277	18 197 340	50 300 020	32 102 680
45	Kőbányai Önkormányzat iskolai telephelyei összesen	305 080 452	298 621 336	1 111 833 740	928 481 972	806 753 288	629 860 636	342 230 670	1 051 407 055	709 176 385
46	Gyermekek Átmeneti Otthona	200 000	1 294 257	11 211 019	6 226 023	11 011 019	4 931 766	1 000 000	11 696 409	10 696 409
47	Idősellátás	52 700 000	57 311 736	148 519 951	130 664 566	95 819 951	73 352 830	55 100 000	139 221 318	84 121 318
48	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ összesen	52 900 000	58 605 993	159 730 970	136 890 589	106 830 970	78 284 596	56 100 000	150 917 727	94 817 727
49	INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN	485 910 632	479 127 708	1 783 569 860	1 514 900 999	1 297 659 228	1 035 773 291	535 211 020	1 690 776 972	1 155 565 952

Kőbányai Önkormányzat
lakóházkezelés és vagyongazdálkodás
előirányzatai

16. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C
1	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
2			
3	Lakbér (piaci alapú bérleti díj)	6 000 000	0
4	Lakbér (szociális alapú bérleti díj)	1 000 000 000	1 200 000 000
5	Lakbér (különszolgáltatás díja)	6 000 000	5 000 000
6	Távhőszolgáltatás kiszámlázott díja	4 000 000	4 000 000
7	Víz-csatorna, szemét, kémény, felvonó, fűtés, kamat	84 000 000	93 000 000
8	Lakóház működtetés bevételek összesen	1 100 000 000	1 302 000 000
9	Lakóház működtetés kiadások		
10	Gázdíj	15 000 000	20 000 000
11	Villamosenergia szolgáltatás	15 000 000	12 600 000
12	Táv hő	6 000 000	6 000 000
13	Víz, csatorna, szippantás	70 000 000	66 400 000
14	Karbantartás	154 000 000	252 000 000
15	Szemétszállítás, kéményseprés	58 000 000	58 000 000
16	Takarítás	25 800 000	30 000 000
17	Egyéb üzemeltetés	25 000 000	33 000 000
18	Közös költség	242 000 000	270 000 000
19	Közös költség (piaci alapú)	2 200 000	0
20	Szakvélemény készítés	15 000 000	8 000 000
21	Zöldterület karbantartás	27 000 000	39 000 000
22	Közös költség - felújítási alapképzés	27 000 000	28 000 000
23	Közös költség - felújítási alapképzés (piaci alapú)	70 000	0
24	Energetikai tanúsítvány	500 000	500 000
25	Mögöttes felelősség miatti közüzemi díjak	0	20 000 000
26	Lakóház működtetés kiadások összesen	682 570 000	843 500 000
27	Nem lakóház működtetés bevételek		
28	Helyiség bérlet	400 000 000	405 000 000
29	Területbérlet	63 500 000	70 000 000
30	Közüzemi díjak	24 000 000	24 000 000
31	Nem lakóház működtetés bevételek összesen	487 500 000	499 000 000
32	Nem lakóház működtetés kiadások		
33	Gázdíj	12 000 000	10 000 000
34	Villamosenergia szolgáltatás	69 000 000	55 000 000
35	Táv hő	15 000 000	17 000 000
36	Víz, csatorna, szippantás	21 000 000	25 000 000
37	Karbantartás	35 000 000	75 000 000
38	Karbantartás (S1, villámvéd.,kopogózás, útburkolat jav., homlokzat)	35 000 000	150 000 000
39	Szemétszállítás, kéményseprés	920 000	1 500 000
40	Takarítás	28 600 000	28 600 000
41	Egyéb üzemeltetés	9 000 000	20 000 000
42	Közös költség	95 000 000	113 500 000
43	Zöldterület karbantartás	39 200 000	45 000 000
44	Szakvélemény készítés	18 000 000	45 000 000
45	Közös költség - felújítási alapképzés	18 000 000	18 600 000
46	Nem lakóház működtetés kiadások összesen	395 720 000	604 200 000
47	Lakó- és nem lakóház működtetés bevétel összesen	1 587 500 000	1 801 000 000
48	Lakó- és nem lakóház működtetés kiadás összesen	1 078 290 000	1 447 700 000

Kőbányai Önkormányzat
lakóházkezelés és vagyongazdálkodás
előirányzatai

16. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C
1	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
49	Lakó és nem lakóház működtetési deficit/szufficit (-/+)	509 210 000	353 300 000
50	Egyéb vagyongazdálkodási feladatok		
51	Bevétel		
52	Bérlakások értékesítéséből származó bevétel	46 000 000	80 000 000
53	Bevétel összesen	46 000 000	80 000 000
54	Kiadások		
55	Vételár hátralék (csekkyomtatás)	80 000	60 000
56	Értékbecslés, földmérés	1 000 000	5 000 000
57	Kátyúzások, gyorsjavítások	190 000 000	190 000 000
58	Felfestések, prizmák	7 000 000	7 000 000
59	Óhegy parki pince szellőztetés (villamosenergia-szolgáltatás díja)	400 000	500 000
60	Utcanevtáblák, tájékoztató táblák	7 000 000	7 000 000
61	Óhegy park geofizikai felmérés	4 500 000	9 900 000
62	Karácsonyi diszkivilágítás	39 500 000	44 900 000
63	Földhivatali ügyintézés (LI és NLI)	3 500 000	3 500 000
64	Végrehajtói díjak	12 000 000	12 000 000
65	Szikkasztóárok kiásása, tisztítása	4 000 000	4 000 000
66	Felhalmozási feladatokkal kapcsolatos hatósági díjak és egyéb dologi kiadások	35 000 000	44 000 000
67	Kiemelt projektek tanulmánytervei	20 000 000	30 000 000
68	Kommunikáció	19 050 000	19 050 000
69	Műszaki ellenőri feladatok	50 000 000	70 000 000
70	Műtárgy üzemeltetés (Farkasalma utca)	3 500 000	5 500 000
71	Sebességmérők karbantartása	6 900 000	6 000 000
72	Tartalékkeret	50 000 000	60 000 000
73	Család- és Gyermejköltségi Szolgálat – költöztetés	4 000 000	0
74	Ügyfélszolgálati iroda költöztetése (Román u. 2.)	5 000 000	0
75	Óhegy park karbantartás	3 500 000	1 000 000
76	Díszítőelemek javítása, karbantartása	0	2 000 000
77	Díszvilágítás, Óhegy park	0	5 000 000
78	Útszegély melletti tisztítások	0	25 000 000
79	Parkolásgátló eszközök karbantartása	0	5 000 000
80	S1 kötisztítás	0	16 000 000
81	Napsugár Bölcsőde és Csodapók Óvoda költöztetése	0	6 350 000
82	Kiadások összesen	465 930 000	578 760 000
83	Intézményi feladatok		
84	Intézményi karbantartás	230 000 000	322 000 000
85	Intézményi szakvélemény készítés	3 000 000	5 000 000
86	Intézményekben energiamegtakarítási munkák	5 000 000	0
87	Intézményekben homokcserék	20 000 000	20 000 000
88	Intézményi feladatok összesen	258 000 000	347 000 000
89	Parkolási tevékenység bevételei		
90	Parkolási hozzájárulások kiadása	9 600 000	11 000 000
91	Várakozási díj (parkolási díj)	24 000 000	24 000 000
92	Parkolási pótdíj	24 000 000	23 000 000
93	Nemzeti Mobilparkolás	82 000 000	92 000 000
94	Adminisztrációs díj	1 200 000	1 200 000
95	Adatlekérdezés, végrehajtási díjak	2 400 000	2 400 000

Kőbányai Önkormányzat
lakóházkezelés és vagyongazdálkodás
előirányzatai

16. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C
1	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
96	Eljárási díjak, ügyvédi díjak	4 800 000	5 000 000
97	Parkolási tevékenység bevételei összesen	148 000 000	158 600 000
98	Parkolási tevékenység kiadásai		
99	Parkolási tevékenység		
100	Parkolási tevékenység kiadásai összesen	0	0
101	TERVEZETT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 781 500 000	2 039 600 000
102	TERVEZETT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 802 220 000	2 373 460 000
103	DEFICIT/SZUFFICIT (-/+) MINDÖSSZESEN	-20 720 000	-333 860 000

[illegible]

Közhatali Önkormányzat
Kiadások (F)

18. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V						
1			Közhatali Önkormányzat					Közhatali Polgármesteri Hivatal					Gazdasági szervezetek nem rendelkező költségvetési szervek					2026. évi előirányzat										
2	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Működés			Felfutás		Összesen	Működés			Felfutás		Összesen	Működés			Felfutás		Összesen	Működés			Felfutás		Összesen		
3			Költségtérítési feladatok	Önként vállalt feladatok	Általános igazgatási feladatok	Költségtérítési feladatok	Önként vállalt feladatok		Általános igazgatási feladatok	Költségtérítési feladatok	Önként vállalt feladatok	Általános igazgatási feladatok	Költségtérítési feladatok		Önként vállalt feladatok	Általános igazgatási feladatok	Költségtérítési feladatok	Önként vállalt feladatok	Általános igazgatási feladatok		Költségtérítési feladatok	Önként vállalt feladatok	Általános igazgatási feladatok	Költségtérítési feladatok	Önként vállalt feladatok		Általános igazgatási feladatok	
4																												
5																												
6	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK																											
7	Személyi juttatások	10 129 264 879	397 837 551	243 478 452	0	0	0	3 689 745 254	33 893 880	24 968 000	0	0	6 998 899 540	187 291 826	0	0	18 998 482 245	384 763 278	24 968 000	0	0	11 408 285 623						
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 429 977 984	43 922 824	44 556 924	0	0	0	577 498 083	16 932 620	3 244 800	0	0	930 216 955	18 419 118	0	0	1 551 637 868	79 988 662	3 244 800	0	0	1 634 798 522						
9	Dologi kiadások	6 973 149 586	3 162 687 232	624 844 685	6 400 000	0	0	636 760 184	28 616 468	22 479 000	0	0	2 367 032 384	58 458 220	0	0	6 166 459 960	711 916 250	28 616 000	0	0	6 987 246 213						
10	Ellátottak pénzbeli juttatásai	443 458 000	355 100 000	88 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000	0	0	0	355 150 000	88 000 000	0	0	0	443 150 000						
11	Helyesbítő és befizetések	3 575 234 466	3 921 306 424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 921 306 424	0	0	0	0	3 921 306 424						
12	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	129 655 509	32 855 462	125 939 059	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32 855 462	125 939 059	0	0	0	158 794 521						
13	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 141 560 742	7 653 460 576	592 837 394	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 653 460 576	592 837 394	0	0	0	8 246 297 970						
14	Finanszírozás	3 163 865 227	1 276 148 408	1 628 549 050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 276 148 408	1 628 549 050	0	0	0	2 966 498 235						
15	Egyéb működési célú kiadások	13 968 315 964	12 885 770 880	2 347 126 372	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 885 770 880	2 347 126 372	0	0	0	15 232 897 252						
16	Beruházások	1 955 164 777	0	0	0	2 184 454 552	1 618 944 650	0	0	0	72 242 845	0	85 886 185	11 127 074	0	0	2 262 582 702	1 622 871 724	2 884 654 424	0	0	7 884 654 424						
17	Felújítások	2 880 227 838	0	0	0	7 876 724 829	268 943 323	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 876 724 829	268 943 323	2 845 678 462	0	0	7 245 678 462						
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	3 560 000	0	0	0	1 000 000	172 960 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	172 960 000	173 960 000	0	0	173 960 000						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	7 000 000	0	0	0	7 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 000 000	0	7 000 000	0	0	7 000 000						
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 865 000 000	0	0	0	217 082 388	532 209 748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217 082 388	532 209 748	769 892 548	0	0	1 346 184 684						
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 475 646 898	0	0	0	218 082 388	712 149 748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	218 082 388	712 149 748	930 832 548	0	0	1 346 184 684						
22	Költségvetési kiadások összesen	39 275 517 132	16 845 497 667	3 348 083 354	6 400 000	9 399 872 181	2 592 837 731	4 824 083 439	79 442 880	50 674 800	72 242 845	0	10 288 599 079	184 268 344	85 886 185	11 127 074	31 958 180 185	3 411 714 686	57 074 800	9 558 000 331	2 663 164 865	47 788 654 727						
23	Költségvetési működési hiány	-1 139 927 894																					-1 752 269 988					
24	Költségvetési felhalmozási hiány	-5 875 190 298																					-6 855 649 236					
25	Költségvetési hiány összesen (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások)	-6 215 118 292																					-18 487 859 224					
26	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK																											
27	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	577 038 500	0	0	0	536 228 875	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	536 228 875	0	536 228 875					
28	Helyi önkormányzatok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
29	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	202 777 926	252 502 514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	252 502 514	0	0	0	0	252 502 514						
30	Finanszírozási kiadások összesen	779 816 426	252 502 514	0	0	536 228 875	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	252 502 514	0	0	536 228 875	0	788 731 389						
31	Finanszírozási hiány összesen (finanszírozási bevételek-financezerési kiadások)	4 974 952 964																					18 487 859 224					
32	KIADÁSOK ÖSSZESEN	40 055 333 558	17 098 000 181	3 348 083 354	6 400 000	9 936 181 066	2 592 837 731	4 824 083 439	79 442 880	50 674 800	72 242 845	0	10 288 599 079	184 268 344	85 886 185	11 127 074	32 210 682 699	3 411 714 686	57 674 800	10 094 229 206	2 663 164 865	48 576 786 116						

Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek bevételei, kiadásai, önkormányzati támogatása és engedélyezett létszáma

1. Önkormányzat jogi személy

	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat			
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK					
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 399 255 786	6 947 529 565	274 959 319	0	7 222 488 884
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 207 500 000	15 000 000	0	1 222 500 000
6	Közhatalmi bevételek	20 710 490 165	22 058 783 177	4 000 000	0	22 062 783 177
7	Működési bevételek	2 670 052 420	3 012 371 690	4 000 000	0	3 016 371 690
8	Felhalmozási bevételek	1 587 250 000		1 785 741 000	0	1 785 741 000
9	Működési célú átvett pénzeszközök	150 000 000	50 000 000	0	0	50 000 000
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100 801 000	496 250 000	481 900	0	496 731 900
11	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31 617 849 371	33 772 434 432	2 084 182 219	0	35 856 616 651
12	Belföldi értékpapírok bevételei	2 000 000 000	10 000 000 000	0	0	10 000 000 000
13	Maradvány igénybevétele	4 994 934 718	1 196 590 613	0	0	1 196 590 613
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 994 934 718	11 196 590 613	0	0	11 196 590 613
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	38 612 784 089	44 969 025 045	2 084 182 219	0	47 053 207 264
16	KIADÁSOK					
17	Személyi juttatások	534 192 153	397 837 551	243 478 452	0	641 316 003
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 862 943	43 922 024	44 556 924	0	88 478 948
19	Dologi kiadások	3 896 357 200	3 162 667 212	624 841 605	6 400 000	3 793 908 817
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	443 200 000	355 300 000	88 000 000	0	443 300 000
21	Egyéb működési célú kiadások	13 868 315 964	12 885 770 880	2 347 126 373	0	15 232 897 253
22	Beruházások	1 793 901 097	2 104 454 552	1 610 944 650	0	3 715 399 202
23	Felújítások	3 000 327 930	7 076 734 829	268 943 333	0	7 345 678 162
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 475 646 090	218 682 800	712 149 748	0	930 832 548
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	25 092 803 377	26 245 369 848	5 940 041 085	6 400 000	32 191 810 933
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	577 038 500	536 228 875	0	0	536 228 875
27	Belföldi értékpapírok kiadásai		0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	202 777 926	252 502 514	0	0	252 502 514
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	779 816 426	788 731 389	0	0	788 731 389
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	25 872 619 803	27 034 101 237	5 940 041 085	6 400 000	32 980 542 322
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS					
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM					
33	Választott tisztségviselők	5	5	0	0	5
34	Köztisztviselők	15	0	15	0	15
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0	0	0	0	0
36	Közalkalmazottak	0	0	0	0	0
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0	0	0	0	0
38	Egyéb foglalkoztatottak	0	0	0	0	0
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	20	5	15	0	20

2. Kőbányai Polgármesteri Hivatal

	A		B	C	D	E
1	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat			
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK					
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	3 420 000	0	0	3 220 000	3 220 000
7	Működési bevételek	8 372 042	3 574 501	3 300 000	0	6 874 501
8	Felhalmozási bevételek	8 000 000	0	0	0	0
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	510 000	0	543 000	0	543 000
11	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	20 302 042	3 574 501	3 843 000	3 220 000	10 637 501
12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
13	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	20 302 042	3 574 501	3 843 000	3 220 000	10 637 501
16	KIADÁSOK					
17	Személyi juttatások	3 250 393 606	3 609 745 254	33 893 800	24 960 000	3 668 599 054
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	496 086 558	577 498 081	16 932 620	3 244 800	597 675 501
19	Dologi kiadások	676 887 133	636 760 104	28 616 468	22 470 000	687 846 572
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
21	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
22	Beruházások	81 508 600	72 242 045	0	0	72 242 045
23	Felújítások	0	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 504 875 897	4 896 245 484	79 442 888	50 674 800	5 026 363 172
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 504 875 897	4 896 245 484	79 442 888	50 674 800	5 026 363 172
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	4 484 573 855	4 892 670 983	75 599 888	47 454 800	5 015 725 671
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM					
33	Választott tisztségviselők	0	0	0	0	0
34	Köztisztviselők	251	255	0	0	255
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0	0	0	0	0
36	Közalkalmazottak	0	0	0	0	0
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0	0	0	0	0
38	Egyéb foglalkoztatottak	65	65	0	0	65
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	316	320	0	0	320

3. Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ

	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat			
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK					
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	753 280 000	632 943 380	174 600 000	0	807 543 380
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
7	Működési bevételek	124 224 951	147 766 582	0	0	147 766 582
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
11	KÖLTÉSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	877 504 951	780 709 962	174 600 000	0	955 309 962
12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
13	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	877 504 951	780 709 962	174 600 000	0	955 309 962
16	KIADÁSOK					
17	Személyi juttatások	1 540 747 606	1 668 038 414	93 891 086	0	1 761 929 500
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	207 510 845	223 945 803	13 102 536	0	237 048 339
19	Dologi kiadások	639 489 171	681 556 894	35 434 271	0	716 991 165
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	450 000	450 000	0	0	450 000
21	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
22	Beruházások	12 947 534	15 611 674	11 127 074	0	26 738 748
23	Felújítások	0	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 401 145 156	2 589 602 785	153 554 967	0	2 743 157 752
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 401 145 156	2 589 602 785	153 554 967	0	2 743 157 752
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	1 523 640 205	1 787 847 790	0	0	1 787 847 790
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM					
33	Választott tisztségviselők					0
34	Köztisztviselők	0	0			0
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	58	55	8		63
36	Közalkalmazottak	129,8	130,8			130,8
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak					0
38	Egyéb foglalkoztatottak					0
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	187,8	185,8	8	0	193,8

4. Kőbányai Egyesített Bölcsődék

	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat			
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK					
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
7	Működési bevételek	280 678 116	293 230 326	0	0	293 230 326
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
11	KÖLTÉSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	280 678 116	293 230 326	0	0	293 230 326
12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
13	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	280 678 116	293 230 326	0	0	293 230 326
16	KIADÁSOK					
17	Személyi juttatások	1 724 632 312	2 014 551 573	3 266 577	0	2 017 818 150
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	230 991 164	263 680 882	1 291 089	0	264 971 971
19	Dologi kiadások	559 423 441	592 281 264	3 221 036	0	595 502 300
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
21	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
22	Beruházások	14 478 235	18 014 659	0	0	18 014 659
23	Felújítások	0	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 529 525 152	2 888 528 378	7 778 702	0	2 896 307 080
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 529 525 152	2 888 528 378	7 778 702	0	2 896 307 080
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	2 248 847 036	2 595 298 052	7 778 702	0	2 603 076 754
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM					
33	Választott tisztségviselők					0
34	Köztisztviselők					0
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak					0
36	Közalkalmazottak	252	253			253
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak					0
38	Egyéb foglalkoztatottak					0
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	252	253	0	0	253

5. Kőbányai Egyesített Óvoda

	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat			
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK					
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
7	Működési bevételek	98 738 641	95 112 253	0	0	95 112 253
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
11	KÖLTÉSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	98 738 641	95 112 253	0	0	95 112 253
12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
13	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	98 738 641	95 112 253	0	0	95 112 253
16	KIADÁSOK					
17	Személyi juttatások	2 821 901 026	3 039 816 437	1 627 545	0	3 041 443 982
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	377 028 193	406 976 124	639 142	0	407 615 266
19	Dologi kiadások	844 272 997	768 654 125	336 905	0	768 991 030
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
21	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
22	Beruházások	49 667 311	49 297 772	0	0	49 297 772
23	Felújítások	0	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 092 869 527	4 264 744 458	2 603 592	0	4 267 348 050
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 092 869 527	4 264 744 458	2 603 592	0	4 267 348 050
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	3 994 130 886	4 169 632 205	2 603 592	0	4 172 235 797
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM					
33	Választott tisztségviselők	0				0
34	Köztisztviselők	0				0
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0				0
36	Közalkalmazottak	0				0
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	325,5	312			312
38	Egyéb foglalkoztatottak	41,5	44,5			44,5
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	367	356,5	0	0	356,5

6. Kocsis Sándor Sportközpont

	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat			
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK					
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
6	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	
7	Működési bevételek	165 325 719	166 952 810	2 336 000	0	169 288 810
8	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
9	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
11	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	165 325 719	166 952 810	2 336 000	0	169 288 810
12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
13	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	165 325 719	166 952 810	2 336 000	0	169 288 810
16	KIADÁSOK					
17	Személyi juttatások	257 398 176	268 493 116	8 605 818	0	277 098 934
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 498 201	35 614 146	3 386 351	0	39 000 497
19	Dologi kiadások	356 739 646	324 540 301	19 466 008	0	344 006 309
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
21	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
22	Beruházások	2 662 000	2 962 000	0	0	2 962 000
23	Felújítások	0	0	0	0	0
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	654 298 023	631 609 563	31 458 177	0	663 067 740
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	654 298 023	631 609 563	31 458 177	0	663 067 740
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	488 972 304	464 656 753	29 122 177	0	493 778 930
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM					
33	Választott tisztségviselők	0	0	0	0	0
34	Köztisztviselők	0	0	0	0	0
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	0	0	0	0	0
36	Közalkalmazottak	39	45	0	0	45
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	0	0	0	0	0
38	Egyéb foglalkoztatottak	0	0	0	0	0
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	39	45	0	0	45

7. Az Önkormányzat jogi személy, a Kőbányai Polgármesteri Hivatal és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek összes bevételei, kiadásai, önkormányzati támogatása és engedélyezett létszáma összesen

	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat			
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
3	BEVÉTELEK					
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	7 152 535 786	7 580 472 945	449 559 319	0	8 030 032 264
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 207 500 000	15 000 000	0	1 222 500 000
6	Közhatalmi bevételek	20 713 910 165	22 058 783 177	4 000 000	3 220 000	22 066 003 177
7	Működési bevételek	3 347 391 889	3 719 008 162	9 636 000	0	3 728 644 162
8	Felhalmozási bevételek	1 595 250 000	0	1 785 741 000	0	1 785 741 000
9	Működési célú átvett pénzeszközök	150 000 000	50 000 000	0	0	50 000 000
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	101 311 000	496 250 000	1 024 900	0	497 274 900
11	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	33 060 398 840	35 112 014 284	2 264 961 219	3 220 000	37 380 195 503
12	Belföldi értékpapírok bevételei	2 000 000 000	10 000 000 000	0	0	10 000 000 000
13	Maradvány igénybevétele	4 994 934 718	1 196 590 613	0	0	1 196 590 613
14	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 994 934 718	11 196 590 613	0	0	11 196 590 613
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	40 055 333 558	46 308 604 897	2 264 961 219	3 220 000	48 576 786 116
16	KIADÁSOK					
17	Személyi juttatások	10 129 264 879	10 998 482 345	384 763 278	24 960 000	11 408 205 623
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 429 977 904	1 551 637 060	79 908 662	3 244 800	1 634 790 522
19	Dologi kiadások	6 973 169 588	6 166 459 900	711 916 293	28 870 000	6 907 246 193
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	443 650 000	355 750 000	88 000 000	0	443 750 000
21	Egyéb működési célú kiadások	13 868 315 964	12 885 770 880	2 347 126 373	0	15 232 897 253
22	Beruházások	1 955 164 777	2 262 582 702	1 622 071 724	0	3 884 654 426
23	Felújítások	3 000 327 930	7 076 734 829	268 943 333	0	7 345 678 162
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 475 646 090	218 682 800	712 149 748	0	930 832 548
25	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	39 275 517 132	41 516 100 516	6 214 879 411	57 074 800	47 788 054 727
26	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	577 038 500	536 228 875	0	0	536 228 875
27	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	202 777 926	252 502 514	0	0	252 502 514
29	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	779 816 426	788 731 389	0	0	788 731 389
30	KIADÁSOK ÖSSZESEN	40 055 333 558	42 304 831 905	6 214 879 411	57 074 800	48 576 786 116
31	KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁS	0	13 910 105 783	115 104 359	47 454 800	14 072 664 942
32	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM					
33	Választott tisztségviselők	5	5	0	0	5
34	Köztisztviselők	266	255	15	0	270
35	Egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak	58	55	8	0	63
36	Közalkalmazottak	420,8	428,8	0	0	428,8
37	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak	325,5	312	0	0	312
38	Egyéb foglalkoztatottak	106,5	109,5	0	0	109,5
39	ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ÖSSZESEN	1181,8	1165,3	23	0	1188,3

	A	B	C	D	E
1	Megnevezése	2025. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként feladat	Összesen
3	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai				
4	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ (zsebpénz)	450 000	450 000		450 000
5	Egyéb nem intézményi ellátások				
6	Települési támogatás (rendkívüli gyermekvédelmi támogatás)	30 000 000	30 000 000		30 000 000
7	Települési támogatás (erdei iskolák, táborok támogatás)	3 000 000		3 000 000	3 000 000
8	Települési támogatás (gyógyszer kiadások viselésének támogatása)	75 000 000	75 000 000		75 000 000
9	Települési támogatás (térítési, ellátási díjak megtérítése)	500 000		600 000	600 000
10	Települési támogatás (lakhatáshoz kapcsolódó kiadások támogatása)	87 700 000	87 700 000		87 700 000
11	Települési támogatás (lakhatáshoz kapcsolódó hátralék csökkentésére)	4 500 000	4 500 000		4 500 000
12	Települési támogatás (pénzbeli átmeneti segély)	118 500 000	118 500 000		118 500 000
13	Települési támogatás (pénzbeli temetési segély)	15 000 000	15 000 000		15 000 000
14	Települési támogatás (elemi kár megtérítése)	1 000 000		1 000 000	1 000 000
15	Köztemetés	20 000 000	20 000 000		20 000 000
16	Ápolási támogatás	11 500 000		11 500 000	11 500 000
17	Egészségügyi támogatás	13 000 000		13 000 000	13 000 000
18	Tanévkezdési utalvány	47 500 000		47 500 000	47 500 000
19	"Kőbánya karácsonya" utalvány	16 000 000		16 000 000	16 000 000
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	443 650 000	351 150 000	92 600 000	443 750 000

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb működési célú kiadások

21. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	F
1	Megnevezés	2025. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Elvonások és befizetések				
4	Szolidaritási hozzájárulás	3 575 234 466	3 921 306 424	0	3 921 306 424
5	Elvonások és befizetések összesen	3 575 234 466	3 921 306 424	0	3 921 306 424
6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
7	Budapesti Rendőr-főkapitányság	50 570 984	0	62 414 426	62 414 426
8	Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő (Bursa Hungarica)	2 500 000	0	2 500 000	2 500 000
9	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat	46 287 976	0	48 064 633	48 064 633
10	Közttemetés	6 000 000	9 000 000	0	9 000 000
11	Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság	400 000	0	400 000	400 000
12	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	940 000	0	1 060 000	1 060 000
13	Budapest Főváros Önkormányzata (helyi iparüzési adó beszedésének költsége)	22 956 549	23 855 462	0	23 855 462
14	Magyar Műszaki és Közlekedési Múzeum	0	0	10 000 000	10 000 000
15	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat	0	0	1 500 000	1 500 000
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen	129 655 509	32 855 462	125 939 059	158 794 521
17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
18	Vállalkozásoknak				
19	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.	3 724 774 898	4 453 748 476	0	4 453 748 476
20	ImprovisArt Nonprofit Kft. (Cziffra György Fesztivál)	1 000 000	0	2 000 000	2 000 000
21	Pilisi Parkerdő Zrt.	3 810 000	0	16 510 000	16 510 000
22	Darázfészek Utánpótlás Kosárlabda Kft.	0	0	1 905 000	1 905 000
23	Alapítványoknak				
24	A Kőbányai Ifjúság Zenei Neveléséért Alapítvány	4 000 000	0	3 000 000	3 000 000

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb működési célú kiadások

21. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	F
1	Megnevezés	2025. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
25	Kőbánya Közbiztonságáért Közalapítvány	19 500 000	0	4 000 000	4 000 000
26	Kőbánya Tűzvédelméért Közalapítvány	4 000 000	0	4 000 000	4 000 000
27	Peter Cerny Alapítvány	500 000	0	500 000	500 000
28	László Király Egyházi Kórusalapítvány	5 765 800	0	5 900 000	5 900 000
29	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	6 000 000	0	6 000 000	6 000 000
30	Harmat 88 Alapítvány	0	0	1 000 000	1 000 000
31	Társadalmi szervezeteknek				
32	Magyar Vöröskereszt	6 578 523	6 867 978	0	6 867 978
33	Kőbánya Sport Club	90 000 000	0	90 000 000	90 000 000
34	Kőbányai Diákok Sportegyesülete	17 000 000	0	20 000 000	20 000 000
35	Kőbányai Ifjúsági Sport Egyesület	18 000 000	0	20 000 000	20 000 000
36	Törekvés Sportegyesület	32 000 000	0	32 000 000	32 000 000
37	Bem József Bajtársi Egyesület	980 000	0	980 000	980 000
38	Kőbányai Polgárőr Egyesület	4 871 210	0	4 500 000	4 500 000
39	Muzsikáló Kőbánya Egyesület	6 300 000	0	4 000 000	4 000 000
40	Kőbányai Torna Club Sportegyesület	24 750 000	0	24 750 000	24 750 000
41	Kőbányai Sportegyesületek és Sportszervezetek Szövetsége	7 000 000	0	8 000 000	8 000 000
42	CIKK Egyesület	8 453 600	8 577 400	1 900 000	10 477 400
43	Kőbányáért Egyesület	21 232 000	0	24 195 570	24 195 570
44	Merkapt Maraton Team Sportegyesület	23 000 000	0	24 500 544	24 500 544
45	Dél-Pesti ILCO Egyesület	400 000	0	1 000 000	1 000 000
46	Kőbányai Bringás Egyesület	1 000 000	0	3 000 000	3 000 000

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb működési célú kiadások

21. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	F
1	Megnevezés	2025. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
47	White Sharks Hockey Club	5 800 000	0	7 260 000	7 260 000
48	Életrevaló Karitatív Egyesület	4 000 000	0	4 215 000	4 215 000
49	Országos Szociális Intézményfenntartó Központ	6 000 000	0	7 000 000	7 000 000
50	Budapest Önkéntes Mentőszervezet Egyesület	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000
51	Társasházak egyedi támogatása	1 000 000	0	0	0
52	Rákóczi Szövetség	200 000	0	200 000	200 000
53	Hársfa Egyesület	200 000	0	0	0
54	Fortuna Senior Szabadidő Sportegyesület	0	0	2 000 000	2 000 000
55	Anima Musicae Kamarazenekar Egyesület	0	0	10 000 000	10 000 000
56	Nonprofit gazdasági társaságoknak				
57	KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft.	2 168 338 000	2 369 156 000	0	2 369 156 000
58	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	301 677 488	148 314 117	202 245 340	350 559 457
59	Kőrösi Nonprofit Kft.	571 029 223	666 796 605	1 805 940	668 602 545
60	Magyar Élőzene Művészeti Nonprofit Kft.	40 000 000	0	40 000 000	40 000 000
61	Egyházaknak				
62	Budapest-Kőbánya Szent László Plébánia	10 400 000	0	12 200 000	12 200 000
63	Háztartásoknak				
64	Török Benjamin	0	0	270 000	270 000
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	7 141 560 742	7 653 460 576	592 837 394	8 246 297 970
66	Mindösszesen	10 846 450 717	11 607 622 462	718 776 453	12 326 398 915

Kőbányai Önkormányzat
Egyéb felhalmozási kiadások

22. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2025. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre				
4	Szolgálati lakások elszámolási kötelezettsége	1 500 000	1 000 000	0	1 000 000
5	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	1 060 000	0	940 000	940 000
6	Kelet-Pesti Tankerületi Központ	1 000 000	0	7 000 000	7 000 000
7	Budapest Főváros Önkormányzata (Zöld Panelprogram)	0	0	165 000 000	165 000 000
8	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre összesen	3 560 000	1 000 000	172 940 000	173 940 000
9	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
10	Dolgozók részére lakásépítéshez és vásárláshoz nyújtott támogatás	7 000 000	0	7 000 000	7 000 000
11	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre összesen	7 000 000	0	7 000 000	7 000 000
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
13	Háztartásoknak				
14	Védett építészeti értékek megőrzésének támogatásáról szóló pályázat	60 097 957	63 200 000	0	63 200 000
15	Alapítványoknak				
16	Tébláb Táncművészeti Alapítvány	4 000 000	0	4 000 000	4 000 000
17	Társadalmi szervezeteknek				
18	Társasházi felhalmozási célú pályázat	842 094 895	0	459 325 500	459 325 500
19	Társasházak egyedi támogatása	3 604 697	0	10 000 000	10 000 000
20	Magyar Labdarúgó Szövetség	2 481 960	0	0	0
21	Magyar Labdarúgó Szövetség (Kőbányai Komplex Általános Iskola pályafelújításának önrésze)	0	0	3 722 941	3 722 941
22	Magyar Labdarúgó Szövetség (Kőbányai Szent László Gimnázium pályafelújításának önrésze)	0	0	7 606 307	7 606 307
23	Nonprofit gazdasági társaságoknak				
24	Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft.	0	44 450 000	0	44 450 000
25	Kőrösi Nonprofit Kft.	502 318 581	110 032 800	0	110 032 800
26	Vállalkozásoknak				
27	Vállalkozások energetikai támogatása	50 488 000	0	44 055 000	44 055 000
28	Egyházaknak				
29	Szent György Plébánia	0	0	3 500 000	3 500 000
30	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre összesen	1 465 086 090	217 682 800	532 209 748	749 892 548
31	Mindösszesen	1 475 646 090	218 682 800	712 149 748	930 832 548

**Kőbányai Önkormányzat
Beruházások**

23. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Kőbányai Önkormányzat				
4	Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
5	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése				
6	Informatikai és Iratkezelési Osztály (Microsoft szerverlicenszek, Windows licenszek)	3 081 000	13 400 000	0	13 400 000
7	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	3 081 000	13 400 000	0	13 400 000
8	Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
9	Épület beszerzése, létesítése				
10	Főépítési Osztály (ingatlanvásárlás)	4 200 000	0	1 042 278 741	1 042 278 741
11	Főépítési Osztály (Harmat u. 26. szám alatti védett épület bővítéséhez kiviteli terv elkészítése)	0	0	7 000 000	7 000 000
12	Gazdasági és Pénzügyi Főosztály (ingatlanvásárlás)	0	0	62 000 000	62 000 000
13	Gazdasági és Pénzügyi Főosztály (hálózatfejlesztési hozzájárulás)	686 400	1 337 700	0	1 337 700
14	Városüzemeltetési Osztály (Gergely u. 112., napelemes rendszer telepítése, irodák kialakítása, tető tartószerkezetének megerősítése)	5 000 000	133 858 268	0	133 858 268
15	Városüzemeltetési Osztály (Polgármesteri Hivatalon végzett beruházási munkák)	0	9 933 962	0	9 933 962
16	Épület beszerzése, létesítése összesen	9 886 400	145 129 930	1 111 278 741	1 256 408 671
17	Egyéb építmény beszerzése, létesítése				
18	Jegyzői Főosztály (Országos Görpark Program 2024)	7 550 000	0	0	0
19	Városüzemeltetési Osztály (forgalomtechnikai tervezési feladatok)	9 000 000	19 519 686	0	19 519 686
20	Városüzemeltetési Osztály (kerékpáros infrastruktúra fejlesztése)	13 086 224	0	7 502 479	7 502 479
21	Városüzemeltetési Osztály (nemzeti emlékhely)	2 570 000	5 719 606	0	5 719 606
22	Városüzemeltetési Osztály (beruházásokhoz kapcsolódó tervezési feladatok)	18 700 000	39 524 488	0	39 524 488
23	Városüzemeltetési Osztály (Halom utca 37/B, kerítésépítés)	0	13 385 827	0	13 385 827
24	Városüzemeltetési Osztály (Nagyiccei kiserdő szabadidős parkká alakítása - tervezés)	0	513 000	0	513 000
25	Városüzemeltetési Osztály (Alkér utcai liget fejlesztése - Kőbányai vadon)	0	21 060 236	0	21 060 236
26	Városüzemeltetési Osztály (pingpongasztal beszerzése közterületre)	0	374 016	0	374 016

**Kőbányai Önkormányzat
Beruházások**

23. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
27	Városüzemeltetési Osztály (utcabútorok beszerzése)	0	314 961	0	314 961
28	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	50 906 224	100 411 820	7 502 479	107 914 299
29	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
30	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése				
31	Informatikai és Iratkezelési Osztály (informatikai, kommunikációs eszközök beszerzése, cseréje)	11 510 658	900 000	0	900 000
32	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	11 510 658	900 000	0	900 000
33	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
34	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése				
35	Kőbányai Közterület-felügyelet (térfelügyeleti rendszer bővítése)	3 295 392	12 135 382	0	12 135 382
36	Kőbányai Közterület-felügyelet (testkamera és adóvevő)	6 900 000	1 450 000	0	1 450 000
37	Kőbányai Közterület-felügyelet (trafibox eszközök telepítése)	16 574 000	13 953 488	0	13 953 488
38	Létesítményüzemeltetési Osztály (bútorbeszerzés, elektronikai gépek)	3 500 000	3 028 440	250 000	3 278 440
39	Létesítményüzemeltetési Osztály (BRFK X. kerületi RK részére ingóságok beszerzése)	7 100 000	0	0	0
40	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	37 369 392	30 567 310	250 000	30 817 310
41	Járművek beszerzése, létesítése				
42	Létesítményüzemeltetési Osztály (gépjárműbeszerzés Közterület-felügyelet részére)	12 000 000	0	0	0
43	Létesítményüzemeltetési Osztály (gépjárműbeszerzés BRFK X. kerületi RK részére)	9 000 000	0	0	0
44	Járművek beszerzése, létesítése	21 000 000	0	0	0
45	Kulturális javak beszerzése, létesítése				
46	Humánszolgáltatási Főosztály (bronzszobrok)	16 000 000		14 500 000	14 500 000
47	Kulturális javak beszerzése, létesítése összesen	16 000 000	0	14 500 000	14 500 000
48	Kőbányai Vagyongkezelő Zrt.				
49	Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
50	Épület beszerzése, létesítése				

**Kőbányai Önkormányzat
Beruházások**

23. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
51	Felhalmozási feladatok tervezése	27 559 055	88 864 567	0	88 864 567
52	KÖKERT Kft. Serpenyő utcai telephelye kialakításának III. üteme	109 323 819	0	0	0
53	Gyermekfogászati rendelő kialakítása (közzszolgáltatáson kívül)	196 850 394	292 975 799	0	292 975 799
54	Sibrik Miklós út 76-78. klimatizálása	15 748 031	0	0	0
55	Intézmények korlátozott hűtésének kialakítása	149 606 299	0	0	0
56	Halom utcai bölcsőde építése (közzszolgáltatáson kívül)	100 000	0	0	0
57	Nem lakáscélú helyiségekben végzett beruházás	0	23 622 047	0	23 622 047
58	Intézményi hűtések miatti elektromos bővítés	0	17 716 536	0	17 716 536
59	Kőbányai Egyesített Óvoda Gézengúz Tagóvoda elektromos hálózatának és fűtési rendszerének korszerűsítése, hűtés kialakítása	0	204 724 409	0	204 724 409
60	Épület beszerzése, létesítése összesen	499 187 598	627 903 358	0	627 903 358
61	Egyéb építmény beszerzése, létesítése				
62	Közvilágítás kiépítése	22 093 346	37 291 811	0	37 291 811
63	Forgalomtechnikai kivitelezési feladatok	38 818 898	15 748 032	0	15 748 032
64	Királydombi vízelvezetés kiépítése	275 595	0	0	0
65	Beruházásokhoz kapcsolódó faültetések és -pótlások	32 238 741	45 936 379	0	45 936 379
66	Óhegy parki játszó- és pihenőterület fejlesztése	4 153 937	0	0	0
67	Sportliget – járdák építése	23 622 047	0	0	0
68	Sportliget – nagy kutyafutató	41 732 283	0	0	0
69	Sportliget – kiszolgálóépület előtti központi tér	67 735 576	0	0	0
70	Bányató utcai parkoló	41 190 472	0	0	0
71	Kőbányai Fecskefészek Bölcsőde és a Kőbányai Egyesített Óvoda Gépmadár Tagóvoda kerítésépítése	78 740 157	0	0	0
72	Egészséges Utcák Program (közzszolgáltatáson kívül)	10 000 000	0	0	0
73	Útépítés	90 551 182	0	0	0

**Kőbányai Önkormányzat
Beruházások**

23. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
74	Parkolók építése	86 614 173	136 220 472	0	136 220 472
75	Vasláb utca vízelvezetési munkái	54 330 709	8 417 790	0	8 417 790
76	Sibrik Miklós út vízelvezetési munkái	12 913 386	0	0	0
77	Intézményekben végzett beruházások	39 370 079	51 181 102	0	51 181 102
78	Halom utca 33., közművek kiváltása, telekhatárolás	62 992 126	0	0	0
79	Agyagfejtő utcai kerékpártároló építése és környezetrendezés	22 834 646	0	0	0
80	Nagyiccei kiserdő szabadidős parkká alakítása (közszolgáltatáson kívül)	0	95 308 732	0	95 308 732
81	Napelemes lámpa telepítése a Gyakorló utca 4/H szám alatti játszótérre	0	787 402	0	787 402
82	Albertirsai úton elektromos kiállítás kiépítése	0	5 000 000	0	5 000 000
83	Előd köz és Harmat utca között elhelyezkedő telek rendezése és kutya-futtató kialakítása	0	3 937 008	0	3 937 008
84	Várakozási övezet kialakítása	0	78 740 158	0	78 740 158
85	Forgalomlassítók és gyalogostábla kihelyezése az Árkádhoz vezető sétányon	0	944 882	0	944 882
86	A Gyakorló utcai lakótelep és az Erdősi utca zöldterületeinek szabadidős célú fejlesztése	0	5 511 811	0	5 511 811
87	Gyalogátkelőhely létesítése a Gém utca – Zágrábi utca között	0	5 393 701	0	5 393 701
88	Gyalogátkelőhely létesítése az Óhegy utca és Kada utca kereszteződésénél	0	5 511 811	0	5 511 811
89	Kis-Sibrik telepen vízelvezetés kiépítése II. üteme	0	154 330 709	0	154 330 709
90	Közösségi kert kialakítása	0	0	9 448 819	9 448 819
91	Akadálymentes járdaszegély kialakítása a Kőbányai út területén	0	1 574 803	0	1 574 803
92	S1 beruházások	0	7 874 016	0	7 874 016
93	„Sétálóutca” kialakítása (Zágrábi utca Gém utca és Száva utca közötti szakasza)	0	55 118 110	0	55 118 110
94	Sportliget – gördeszkapálya építése	0	0	123 905 512	123 905 512
95	Utcabútorok beszerzése és kihelyezése	0	8 500 000	0	8 500 000
96	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	730 207 353	723 328 729	133 354 331	856 683 060
97	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				

**Kőbányai Önkormányzat
Beruházások**

23. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
98	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése				
99	Karácsonyi díszvilágítás fejlesztése	29 923 718	0	1 574 803	1 574 803
100	Gyermekfogászati rendelő kialakítása – eszközök (közzszolgáltatáson kívül)		6 024 201	0	6 024 201
101	Intézményi eszközök beszerzése		7 874 016	0	7 874 016
102	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	29 923 718	13 898 217	1 574 803	15 473 020
103	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. összesen	1 259 318 669	1 365 130 304	134 929 134	1 500 059 438
104	Kőkert Kft.				
105	Ingatlanok beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
106	Egyéb építmény beszerzése, létesítése				
107	Szövőszék utca és Lenfonó utca közötti területen pingpongasztal telepítése	397 630	0	0	0
108	Tavas és Gőzmozdony utcai kutya-futtató fejlesztése	551 182	0	0	0
109	Tavas utcai játszótér körbekerítése, napvitorla telepítése	2 121 394	0	0	0
110	Harmat utca 158. szám előtti játszótéren ivókút kialakítása	0	543 307	0	543 307
111	Oltó utca 6. szám alatti társasház mögött vadászkerítés létesítése	0	177 165	0	177 165
112	Harmat utca 158-160. szám előtt emelt ágyás kialakítása	0	412 992	0	412 992
113	Egyéb építmény beszerzése, létesítése összesen	3 070 206	1 133 464	0	1 133 464
114	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
115	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése				
116	Mély-tóba szivattyú beszerzése	378 000	378 000	0	378 000
117	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	378 000	378 000	0	378 000
118	Kőkert Kft. összesen	3 448 206	1 511 464	0	1 511 464
119	Kőbányai Önkormányzat beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	1 412 520 549	1 657 050 828	1 268 460 354	2 925 511 182
120	Kőbányai Önkormányzat beruházási feladatainak általános forgalmi adója	381 380 548	447 403 724	342 484 296	789 888 020
121	KŐBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	1 793 901 097	2 104 454 552	1 610 944 650	3 715 399 202

**Kőbányai Önkormányzat
Beruházások**

23. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
122	Kőbányai Polgármesteri Hivatal				
123	Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
124	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése				
125	Informatikai és Iratkezelési Osztály (munkaállomások Windows licenszei)	4 200 000	2 275 000	0	2 275 000
126	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	4 200 000	2 275 000	0	2 275 000
127	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
128	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése				
129	Informatikai és Iratkezelési Osztály (munkaállomások, notebookok, informatikai eszközök)	26 500 000	22 735 000	0	22 735 000
130	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	26 500 000	22 735 000	0	22 735 000
131	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
132	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése				
133	Létesítményüzemeltetési Osztály (bútorbeszerzés, gépek)	18 490 000	31 873 500	0	31 873 500
134	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	18 490 000	31 873 500	0	31 873 500
135	Járművek beszerzése, létesítése				
136	Létesítményüzemeltetési Osztály (gépjárműbeszerzés)	14 990 000	0	0	0
137	Járművek beszerzése, létesítése összesen	14 990 000	0	0	0
138	Kőbányai Polgármesteri Hivatal beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	64 180 000	56 883 500	0	56 883 500
139	Kőbányai Polgármesteri Hivatal beruházási feladatainak általános forgalmi adója	17 328 600	15 358 545	0	15 358 545
140	KŐBÁNYAI POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN	81 508 600	72 242 045	0	72 242 045
141	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek				
142	Immateriális javak beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
143	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése				
144	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	0	94 472	0	94 472
145	Vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése összesen	0	94 472	0	94 472

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
146	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
147	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése				
148	Kocsis Sándor Sportközpont	1 496 063	1 732 283	0	1 732 283
149	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	4 685 040	6 299 213	0	6 299 213
150	Kőbányai Egyesített Óvoda	15 083 898	11 968 504	0	11 968 504
151	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	1 691 076	2 833 491	0	2 833 491
152	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése, létesítése összesen	22 956 077	22 833 491	0	22 833 491
153	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (áfa nélkül)				
154	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése				
155	Kocsis Sándor Sportközpont	600 000	600 000	0	600 000
156	Kőbányai Egyesített Bölcsődék	6 715 146	7 885 558	0	7 885 558
157	Kőbányai Egyesített Óvoda	24 024 220	26 848 640	0	26 848 640
158	Bárka Kőbányai Humánszolgáltató Központ	8 503 832	9 364 693	8 761 476	18 126 169
159	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése összesen	39 843 198	44 698 891	8 761 476	53 460 367
160	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek beruházási feladatai általános forgalmi adó nélkül	62 799 275	67 626 854	8 761 476	76 388 330
161	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek beruházási feladatainak általános forgalmi adója	16 955 805	18 259 251	2 365 598	20 624 849
162	GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	79 755 080	85 886 105	11 127 074	97 013 179
163	BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN	1 955 164 777	2 262 582 702	1 622 071 724	3 884 654 426

**Kőbányai Önkormányzat
Felújítások**

24. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Kőbányai Önkormányzat				
4	Ingatlanok felújítása (áfa nélkül)				
5	Épületek felújítása				
6	Városüzemeltetési Osztály (Polgármesteri Hivatal felújítása)	500 000	500 000	0	500 000
7	Városüzemeltetési Osztály (Gergely u. 112., tetőfelújítás)	20 000 000	0	0	0
8	Főépítési Osztály (sgraffito felújítása)	0	0	33 600 000	33 600 000
9	Épületek felújítása összesen	20 500 000	500 000	33 600 000	34 100 000
10	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (áfa nélkül)				
11	Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
12	Kőbányai Közterület-felügyelet (térfelügyeleti rendszer korszerűsítése)	48 858 537	48 049 800	0	48 049 800
13	Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen	48 858 537	48 049 800	0	48 049 800
14	Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.				
15	Ingatlanok felújítása (áfa nélkül)				
16	Épületek felújítása				
17	S1 felújítása	293 895 237	364 261 058	0	364 261 058
18	Lakásfelújítás	125 984 252	171 001 048	0	171 001 048
19	Intézményi eszközök cseréje	75 590 551	41 777 913	0	41 777 913
20	Felújítási feladatok tervezése	162 257 873	139 495 638	0	139 495 638
21	Épületek részleges felújítása	318 444 790	278 618 742	0	278 618 742
22	Nyílászárócserék különszolgáltatást fizetőknek	15 748 031	34 645 668	0	34 645 668
23	Méltányossági nyílászárócsere	35 433 071	0	31 659 587	31 659 587
24	Méltányossági berendezésitárgy-csere	9 390 750	0	19 484 004	19 484 004

**Kőbányai Önkormányzat
Felújítások**

24. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
25	Sibrik Miklós út 76-78. részleges felújítása	3 000 000	0	0	0
26	Ügyfélszolgálati iroda felújítása (Román u. 2.)	133 858 268	0	0	0
27	Parkolóellenőrök pihenőinek felújítása	15 748 032	15 748 032	0	15 748 032
28	Intézményekben végzett felújítások	39 370 079	44 614 607	0	44 614 607
29	Intézmények elektromos hálózatának felújítása	35 433 071	0	0	0
30	Lakások elektromos hálózatának felújítása	39 370 079	3 937 008	0	3 937 008
31	Kolozsvári utca 29-31. pincefödém megerősítése	0	86 614 173	0	86 614 173
32	Kőbányai Egyesített Óvoda Csodapók Tagóvodája és Napsugár Bölcsőde teljes felújítása	0	3 157 874 016	0	3 157 874 016
33	Kőbányai Egyesített Óvoda Gépmadár Tagóvodája emeleti elektromos hálózatának felújítása	0	51 181 102	0	51 181 102
34	Kőbányai Napsugár Bölcsőde ideiglenes elhelyezése kapcsán ingatlanfelújítás	0	70 866 142	0	70 866 142
35	Kőér utca 54/a fsz. 4. lakás akadálymentesítése (közszolgáltatáson kívül)	0	0	12 117 956	12 117 956
36	Nem lakáscélú helyiség felújítása	0	43 307 087	0	43 307 087
37	Kroó György Zene- és Képzőművészeti Iskola felújítása	0	222 584 252	0	222 584 252
38	Budapest Airport zajvédelmi programja keretében nyílászárók cseréje	0	0	36 553 410	36 553 410
39	Épületek felújítása összesen	1 303 524 084	4 726 526 486	99 814 957	4 826 341 443
40	Egyéb építmények felújítása				
41	Közutak melletti járdák felújítása	157 480 315	174 601 435	0	174 601 435
42	Balesetveszélyes lépcsők felújítása	31 496 063	28 346 457	0	28 346 457
43	Parki járdák felújítása	76 377 953	77 309 539	0	77 309 539
44	Újhegyi lakótelepen támfalfelújítások	49 606 299	0	0	0
45	Útfelújítás	248 031 496	110 236 221	0	110 236 221
46	Kőrösi sétány felújítása I. ütem	366 430 709	351 705 518	0	351 705 518

**Kőbányai Önkormányzat
Felújítások**

24. melléklet az előterjesztéshez

	A	B	C	D	E
1	Feladat megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
47	Közutak korrekciós munkái	22 362 205	500 000	0	500 000
48	Kőrösi sétányon kopjafa környezetének felújítása	37 795 276	0	0	0
49	Gépmadár utcai sportpálya felújítása (közszolgáltatáson kívül)	0	0	78 351 447	78 351 447
50	Európa park korszerűsítése	0	4 724 409	0	4 724 409
51	Harmat utca 172-188. mögötti park megújítása, közösségi tér kialakítása	0	5 511 811	0	5 511 811
52	Ihász parkban található játszótér felújítása, közösségi terek kialakítása	0	39 370 079	0	39 370 079
53	Román utcai játszótér korszerűsítése, kerítésének cseréje	0	4 850 394	0	4 850 394
54	Egyéb építmények felújítása összesen	989 580 316	797 155 863	78 351 447	875 507 310
55	Kőbányai Vagyongazdálkodó Zrt. összesen	2 293 104 400	5 523 682 349	178 166 404	5 701 848 753
56	Kőbányai Önkormányzat felújítási feladatai általános forgalmi adó nélkül	2 362 462 937	5 572 232 149	211 766 404	5 783 998 553
57	Kőbányai Önkormányzat felújítási feladatainak általános forgalmi adója	637 864 993	1 504 502 680	57 176 929	1 561 679 609
58	KŐBÁNYAI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	3 000 327 930	7 076 734 829	268 943 333	7 345 678 162
59	FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN	3 000 327 930	7 076 734 829	268 943 333	7 345 678 162

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2025. évi előirányzat összesen	2026. évi előirányzat		
2			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
3	Általános tartalék				
4	Képviselő-testület általános tartaléka	241 000 000	0	100 000 000	100 000 000
5	Polgármester általános tartaléka	300 000 000	0	300 000 000	300 000 000
6	Céltartalék				
7	Képviselő-testület				
8	Közösségi költségvetés tartaléka	100 000 000	0	219 000 000	219 000 000
9	Pályázatok önrészenek tartaléka	20 000 000	0	20 000 000	20 000 000
10	Kis- és középvállalkozások támogatásának tartaléka	30 000 000	0	0	0
11	Óvodai-iskolai nyári táborok	9 000 000	0	9 000 000	9 000 000
12	Robert Bosch Kft. településrendezési hozzájárulása	264 612 601	0	360 222 601	360 222 601
13	Polgármester				
14	Előre nem tervezett feladatok tartaléka	100 000 000	0	100 000 000	100 000 000
15	Bevételekiesés tartaléka	1 000 000 000	500 000 000	0	500 000 000
16	Természeti katasztrófa, illetve egyéb veszélyhelyzetek tartaléka	10 000 000	10 000 000	0	10 000 000
17	Előre nem tervezett bérjellegű kifizetések tartaléka	658 786 646	674 148 418	243 567 319	917 715 737
18	Rendezvények tartaléka	157 966 000	0	213 060 000	213 060 000
19	MÁK-ellenőrzés miatti visszafizetési kötelezettség	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000
20	Bérletijog-megváltás	40 000 000	40 000 000	0	40 000 000
21	Idősüdültetés tartaléka	14 000 000	0	16 000 000	16 000 000
22	Nemzetiségi önkormányzatok támogatásának tartaléka	4 500 000	0	4 500 000	4 500 000
23	Szabályozási tervhez kapcsolódó telekrészvásárlások	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000
24	Szociális támogatások tartaléka	0	0	20 000 000	20 000 000

25	Nevelési-oktatási koncepció készítésének tartaléka	0	0	5 000 000	5 000 000
26	Közművelődési Bizottság				
27	Civil és egyházi pályázati támogatás tartaléka	8 000 000	0	0	0
28	Kulturális pályázatok tartaléka	4 000 000	0	4 000 000	4 000 000
29	Sportcélú egyesületek pályázati tartaléka	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000
30	Diáksport eredményességi támogatás tartaléka	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000
31	Tehetséges sportolók egyéni támogatásának tartaléka	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000
32	Társadalmi Kapcsolatok Bizottság				
33	Civil és egyházi pályázati támogatás tartaléka	0	0	8 000 000	8 000 000
34	TARTALÉKOK ÖSSZESEN	3 021 865 247	1 278 148 418	1 628 349 920	2 906 498 338

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Pályázat címe	2026. évi pályázati kiadás							2026. évi pályázati bevétele
2		Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú támogatások	Beruházás	Felújítás	Összesen	Összesen
3	Kőbányai Önkormányzat								
4	Horizont Európa keretprogram – TIPS4PED	25 418 092	3 304 352	10 982 916				39 705 360	0
5	Összesen	25 418 092	3 304 352	10 982 916	0	0	0	39 705 360	0

**Kőbányai Önkormányzat
Hitelállomány**

	A	B	C	D	E	F
1	Kőbányai Önkormányzat fejlesztési hitelei					
2	Időszak		Hitelállomány	Tőketörlesztés	Kamat	Összesen
3	2025	nyitó	2 354 617 375			
4		I.-IV.	577 038 500	577 038 500	156 480 510	733 519 010
5		záró	1 777 578 875			
6	2026	I.	1 777 578 875	144 259 625	31 982 706	176 242 331
7		II.	1 633 319 250	144 259 625	29 401 810	173 661 435
8		III.	1 489 059 625	144 259 625	26 820 915	171 080 540
9		IV.	1 344 800 000	103 450 000	24 240 020	127 690 020
10	2027	I.	1 241 350 000	103 450 000	22 375 334	125 825 334
11		II.	1 137 900 000	103 450 000	20 510 648	123 960 648
12		III.	1 034 450 000	103 450 000	18 645 961	122 095 961
13		IV.	931 000 000	103 450 000	16 781 275	120 231 275
14	2028	I.	827 550 000	103 450 000	14 916 589	118 366 589
15		II.	724 100 000	103 450 000	13 051 903	116 501 903
16		III.	620 650 000	103 450 000	11 187 216	114 637 216
17		IV.	517 200 000	103 450 000	9 322 530	112 772 530
18	2029		413 750 000	413 750 000	18 643 258	432 393 258

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2026. (II. 19.) határozata

a Kőrösi Nonprofit Kft. ügyvezetője munkaszerződésének módosításáról

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetője munkaszerződésének módosítását az 1. melléklet szerinti tartalommal jóváhagyja, és felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására.

Határidő:	azonnal
Feladatkörében érintett:	a Humánszolgáltatási Főosztály vezetője a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője a Koordinációs és Jogi Főosztály vezetője a Kőrösi Nonprofit Kft. ügyvezetője

1. melléklet a .../2026. (II. 19.) KÖKT határozathoz

Munkaszerződés módosítása

A Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1102 Budapest, Szent László tér 7-14., képviseli a kizárólagos tulajdonos Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat nevében **D. Kovács Róbert Antal** polgármester) mint munkáltató

és **Győrffy László** ügyvezető (...) mint munkavállaló

a közöttük 2024. január 8-án létrejött munkaszerződést 2026. március 1-jei hatállyal közös megegyezéssel az alábbiak szerint módosítják.

1. A munkaszerződés 3.1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.1. A Munkavállaló munkabére bruttó 1 560 000 Ft/hó, azaz egymillió-ötszázhatvanezer forint havonta.”

2. A munkaszerződés egyéb rendelkezései változatlanul hatályban maradnak.

Budapest, 2026. február „ ”

D. Kovács Róbert Antal
polgármester

Győrffy László
ügyvezető

Ellenjegyzem:

Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2026. (II. 19.) határozata

a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. ügyvezetője munkaszerződésének módosításáról

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetője munkaszerződésének módosítását az 1. melléklet szerinti tartalommal jóváhagyja, és felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására.

Határidő:	azonnal
Feladatkörében érintett:	a Humánszolgáltatási Főosztály vezetője a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője a Koordinációs és Jogi Főosztály vezetője a Kőbányai Szivárvány Nonprofit Kft. ügyvezetője

1. melléklet a .../2026. (II. 19.) KÖKT határozathoz

Munkaszerződés módosítása

A **Kőbányai Szivárvány Szociális Gondoskodást Nyújtó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (1108 Budapest, Sütőde utca 4., képviseli a kizárólagos tulajdonos Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat nevében **D. Kovács Róbert Antal** polgármester) mint munkáltató

és **Lajtai Ferencné** ügyvezető (...) mint munkavállaló

a közöttük 2024. április 16-án-ben létrejött munkaszerződést 2026. március 1-jei hatállyal közös megegyezéssel az alábbiak szerint módosítják.

1. A munkaszerződés 3.1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.1. A Munkavállaló munkabére bruttó 1 560 000 Ft/hó, azaz egymillió-ötszázhatvanezer forint havonta, amely tartalmazza a jogszabályban meghatározott valamennyi pótlékot és egyéb bérelemet.”

2. A munkaszerződés egyéb rendelkezései változatlanul hatályban maradnak.

Budapest, 2026. február „ ”

D. Kovács Róbert Antal
polgármester

Lajtai Ferencné
ügyvezető

Ellenjegyzem:

Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2026. (II. 19.) határozata

a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. vezérigazgatója munkaszerződésének módosításáról

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. vezérigazgatója munkaszerződésének módosítását az 1. melléklet szerinti tartalommal jóváhagyja, és felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására.

Határidő: azonnal
Feladatkörében érintett: a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője
a Koordinációs és Jogi Főosztály vezetője
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. vezérigazgatója

1. melléklet a .../2026. (II. 19.) KÖKT határozathoz

Munkaszerződés módosítása

A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (1107 Budapest, Ceglédi u. 30., képviseli a kizárólagos tulajdonos Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat nevében **D. Kovács Róbert Antal** polgármester) mint munkáltató

és **Szabó László** vezérigazgató (...) mint munkavállaló

a közöttük 2025. november 17-én létrejött munkaszerződést 2026. március 1-jei hatállyal közös megegyezéssel az alábbiak szerint módosítják.

1. A munkaszerződés 3.1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.1. A Munkavállaló munkabére bruttó 3 300 000 Ft/hó, azaz hárommillió-háromszázezer forint havonta.”

2. A munkaszerződés egyéb rendelkezései változatlanul hatályban maradnak.

Budapest, 2026. február „ ”

D. Kovács Róbert Antal
polgármester

Szabó László
vezérigazgató

Ellenjegyzem:

Dr. Szabó Krisztián
jegyző