



Előterjesztés

**Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
a Társadalmi Kapcsolatokért Felelős Bizottsága 2026. február 02-i rendkívüli ülésére,
a Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottsága 2026. február 02-i rendkívüli ülésére,
a Városfejlesztési Bizottsága 2026. február 03-i rendkívüli ülésére,
a Gazdasági és Jogi Bizottsága 2026. február 03-i rendkívüli ülésére,
a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi költségvetésének előzetes
véleményezésére**

A Bizottsági ülés formája:	nyilvános ülésen tárgyalandó
Elfogadásához szükséges többség:	egyszerű többség

1. ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Bizottságok!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester legkésőbb február 15-éig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 27. § (1) és (2) bekezdései szerint a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti. A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete szervezeti és működési szabályzatáról szóló 18/2024. (X. 3.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SZMSZ) 34. § (1) bekezdése értelmében „A költségvetési rendelet-tervezetét a polgármester valamennyi bizottság véleményével együtt terjeszti be a képviselő-testület ülésére, legalább az ülést megelőző nyolcadik nap 16 óráig.”

A költségvetési rendelet szerkezetének, tartalmának kialakítását az Áht., valamint Ávr. szabályozza. A költségvetési rendelettervezet és az előterjesztés mellékleteit képező táblák struktúrája megfelel az Áht. 23. §-a és az Ávr. 24. § és 28. §-ok bekezdéseiben foglalt előírásoknak.

A rendelettervezet előkészítése során a költségvetési szervek vezetőitől, a Polgármesteri Hivatal szakterületi vezetőitől bekérésre kerültek a 2026. évi tervszámokat megalapozó javaslatok és tervezetek. Ezt követően megtörtént a tervszámok részletes egyeztetése a költségvetési szervek vezetőivel és gazdasági vezetőivel, valamint az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok ügyvezetőivel annak érdekében, hogy a legoptimálisabb kiadási és bevételi előirányzatokat tudjunk tervezni. A költségvetési tárgyalásokról jegyzőkönyvek készültek, amely alapján valamennyi érintett bevonásával és egyetértésével alakítottuk ki az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak összegét.

I. 2026. évi költségvetés bemutatása

2025. évben a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) intézményrendszere jelentősen átalakult, a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ jogutóddal, a Czákó utcai Sport- és Szabadidő Központ jogutód nélkül 2025. június 30. napján megszűnt, közfeladataikat a 100%-os önkormányzati tulajdonú Budavári Városüzemeltetési Kft, a Budavári Városfejlesztő és Vagyongazdálkodó Kft. és a Budavári Községi Nonprofit Kft. vette át, közszolgáltatási és üzemeltetési szerződés keretében.

A 2025. évi átalakulásból kifolyólag a költségvetési tervezet is szerkezetileg átalakult, a megszűnt intézmények 2024. évi tény adatai és a 2025. évi teljesítési adatai (2025. 06. 30. napjáig) szerepelnek a költségvetésben az összehasonlíthatóság szempontjainak érvényesülése érdekében, de 2026. évi tervezés ezen megszűnt intézmények esetében nem történt.

Az önkormányzati kötelező és önként vállalat feladatai a továbbiakban is ellátásra kerülnek, ezen kiadások tervezése a megfelelő kormányzati funkcióra kerültek, de csak kifejezetten Dologi kiadások kiemelt előirányzatra

Az Önkormányzat (a továbbiakban: Budavári Önkormányzat) összevont, a halmozódásokat nem tartalmazó (konszolidált) költségvetési egyenlegének alakulását a 2026. évi időszakra, valamint a 2026. évre tervezett előirányzatokat a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

Az elmúlt évektől eltérően a 2026. évi tervezett előirányzatok mellett a 2024. évi tény, illetve a 2025. évi várható teljesítés is bemutatásra kerül, továbbá az előirányzatok Ft-ban kerültek meghatározásra.

A. Bevételek

A Budavári Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendelet-tervezet, intézményi finanszírozás nélküli, konszolidált bevétele 26 264 694 304 Ft, ebből

- működési költségvetési bevételek	18 070 405 843 Ft
- felhalmozási költségvetési bevételek	3 663 193 000 Ft
- finanszírozási bevételek	4 531 095 461Ft

1. Működési költségvetési bevételek

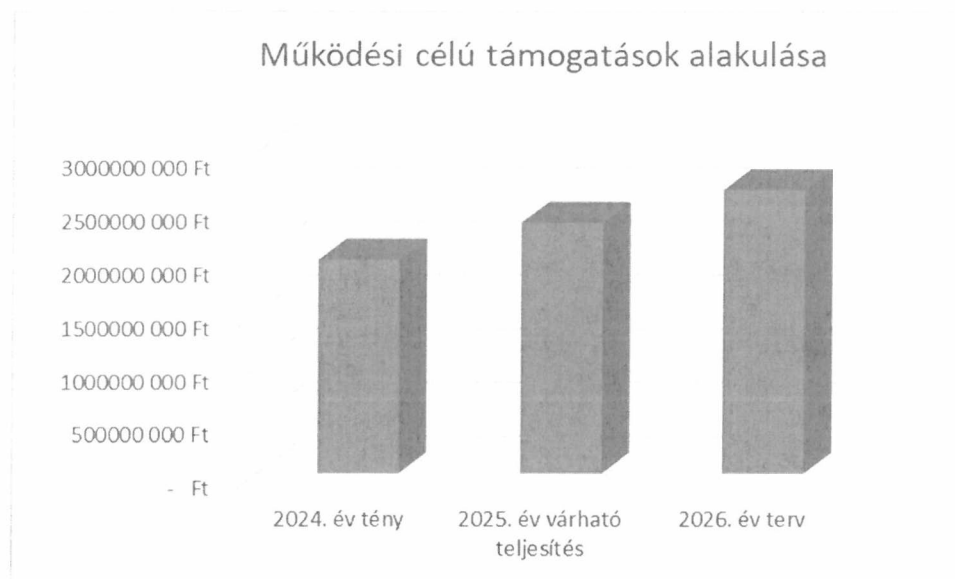
A működési költségvetési bevételek tervezett összege 18 070 405 843 Ft:

B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 788 299 428 Ft
B3	Közhatalmi bevételek	7 111 106 415 Ft
B4	Működési bevételek	7 035 000 000 Ft
B5	Működési célú átvett pénzeszköz	136 000 000 Ft

1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzaton szereplő összeg az önkormányzat törvényi előírás alapján ellátandó kötelező feladataihoz biztosít bevételi forrást a központi költségvetésből. A bevételek az intézményi ellátottak várható létszáma és egyéb mutatók figyelembevételével igényelt és a kormányzat részéről jóváhagyott támogatásokat tartalmazzák. A Magyar Államkincstár által bekért mutatók alapján (a 2026. évi megalapozó felmérés) tervezhető működési célú támogatások összege 2 633 098 428 Ft (a működési célú támogatások részletezése a rendelet 2. számú mellékletében látható).

Az önkormányzati működési célú támogatások eredeti előirányzatának alakulása (2024-2026.):



A Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálata által végzett feladathoz, a Társadalombiztosítási Alapokból Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (a továbbiakban: NEAK) által folyósítandó 2026. évi támogatás tervezett összege 1 155 201 000 Ft

A 2026. évre tervezett, államháztartáson belülről folyósított működési célú támogatások önkormányzati szinten összesen 3 788 299 428 Ft Ft bevételt jelentenek.

1.2. Közhatalmi bevételek

A 2026. évi költségvetési tervezetben 7 111 106 415 Ft közhatalmi bevétellel számolunk. A helyi adók vonatkozásában a helyi adókról és az önkormányzati adóeljárásokról szóló 23/2015. (XI.19.) önkormányzati rendelet alapján, az Adóiroda által elvégzett számítások szerint tervezzük adóbevételeinket, továbbá a helyi iparűzési adót a Főváros által elkészített forrásmegosztásról szóló rendelet alapján terveztük:

Építményadó	1 200 000 000 Ft
Telekadó	25 000 000 Ft
Helyi iparűzési adó	4 185 795 415 Ft
Idegenforgalmi adó	900 000 000 Ft
Egyéb közhatalmi bevételek	800 311 000 Ft
Összesen	7 111 106 415 Ft

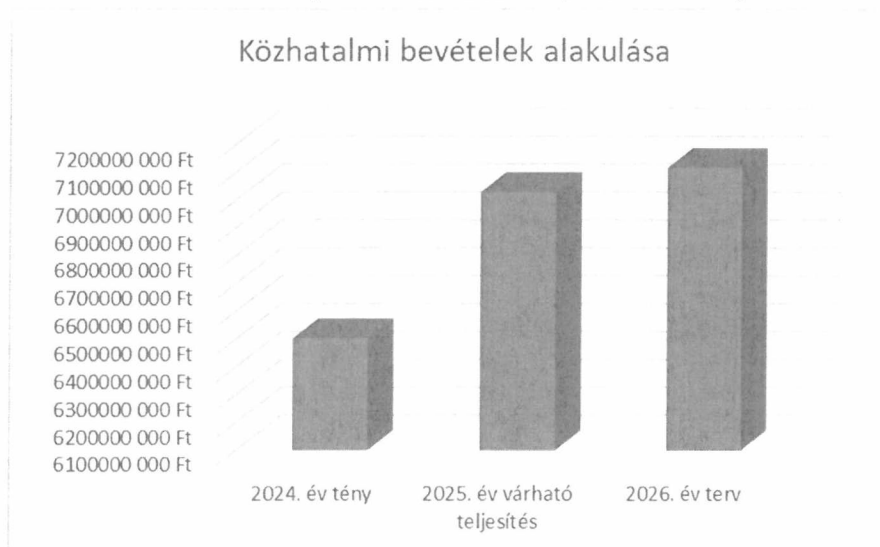
A helyi adó esetében rendelet módosítás történt, ennek köszönhetően, ha nem is jelentősen, de a növekvő tendencia 2026-ra is megmarad. Az adóhátralékok szigorú behajtása 2026. évben is kiemelt helyen szerepel az Adóiroda tevékenységében.

A telekadó az építményadóhoz képest alacsonyabb bevétellel tervezendő adónem. Az adóztatható telkek mindegyike regisztrálásra került, az Adóiroda kollégái folyamatosan figyelemmel követik az esetleges beépítéseket.

A helyi iparűzési adó előirányzatot a Fővárosi Önkormányzat januári közgyűlése határozattal elfogadott forrásmegosztás alapján terveztük.

Az egyéb közhatalmi bevételek előirányzaton jellemzően a közlekedési szabályszegésből származó közigazgatási bírságból, illetve a közterület-használati díjból tervezett bevételek szerepelnek. Ezen kívül itt kell elszámolni az adók módjára behajtandó köztartozást, az adóhátralékok jogkövetkezményét, a pótlékok és a bírságok bevételeit. Továbbá a Polgármesteri Hivatal 31.000.000 Ft és az Egészségügyi Szolgálat 250.000 Ft közhatalmi bevételi előirányzattal tervez.

Közhatalmi bevételek eredeti előirányzatának alakulása (2024-2026.év):



1.3. Működési bevételek

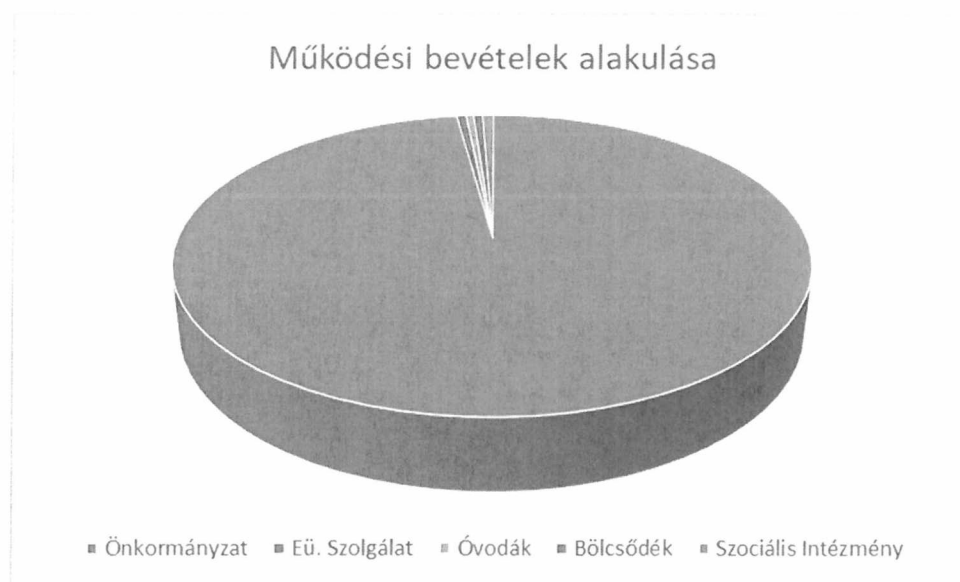
A működési bevételek az Önkormányzat és az intézmények által nyújtott közszolgáltatásokhoz és egyéb nyújtott szolgáltatásokhoz kapcsolódnak a következők szerint:

- szolgáltatások ellenértéke: helyiségek bérleti és közterületfoglalási díjak, hirdetési díjak;
- közvetített szolgáltatások ellenértéke: jellemzően továbbszámlázott díjak;
- tulajdonosi bevételek: használati díjak;
- intézményi gyermekétkeztetési és alkalmazotti térítési díjak.

Az előirányzatokat a tapasztalati adatok (előző évi előirányzat és teljesítési adatok), meglévő szerződések, megállapodások figyelembevételével terveztük. Az Önkormányzat és intézményei összesített működési bevételeit 7 035 000 000 Ft összegben határoztuk meg a következő megbontásban:

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat	6 877 238 000 Ft
Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat	39 912 000 Ft
Brunszvik Teréz Budavári Óvodák	31 750 000 Ft
Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde	38 000 000 Ft
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ	48 100 000 Ft

Működési bevételek eredeti előirányzatának megoszlása:



1.4. Működési célú átvett pénzeszköz

A működési célú átvett pénzeszköz 2026. évi tervszámai elsősorban az Otthontámogatásról szóló 360/2025 (XI.25.) Kormányrendeletben foglaltak szerinti igénylők támogatásait, továbbá a 2026. évi Országgyűlési Választás normatív támogatás összegét, továbbá a 712/2025. (X.21.) önkormányzati határozat szerinti megtérülést tartalmazza 136.000.000 Ft összegben.

2. Felhalmozási költségvetési bevételek

A felhalmozási költségvetési bevételek között 157.543.000 Ft RRF-1.1.2-21-2122-00064 EU és hazai támogatással járó fejlesztési (3 mini bölcsőde kialakítása) pályázati forrással (rendelet tervezet 10. számú melléklete), 3.500 000.000 Ft ingatlan értékesítéssel, 2 000.000 Ft egyéb tárgyi eszköz értékesítési előirányzati bevétellel számoltunk.

A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Lakás tv.) meghatározza az ingatlanértékesítésből származó bevételek felhasználásának tervét (rendelet tervezet 9. számú melléklete)

3. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek célja, hogy pénzeszközt teremtsen elő a költségvetés részeként tervezett feladatok megvalósításához, valamint finanszírozási célú pénzügyi műveletekhez (pl. szabad pénzeszköz lekötéshez).

A Budavári Önkormányzat 2026. évi költségvetés tervezete finanszírozási bevételek előirányzaton 2.131.095.461 Ft maradvány igénybevétellel és 1.000.000.000 Ft állampapír bevétellel számol.

A maradvány és az állampapírbelső finanszírozási forrásként hozzájárulnak a költségvetési egyensúly megteremtéséhez, fedezetet biztosítanak a működési és felhalmozási egyenlegekhez.

A finanszírozási bevételek tartalmaznak még egy tételt, az irányító szervi támogatások folyósítását 7 724 552 000 Ft összegben. Ez az összeg nem része a konszolidált bevételeknek, hiszen az Önkormányzat által fenntartott intézményeknél jelentkezik bevételként, miközben az Önkormányzatnál ez egy kiadási tétel.

Az irányító szervi támogatással együtt a **2026. évi tervezett bevételek** mindösszesen **33 989 246 304 Ft.**

B. Kiadások

A Budavári Önkormányzat részére 2026. évben is a legfontosabb feladatot a közfeladat ellátást biztosító és a lakossági szolgáltatásokat nyújtó intézményi rendszer működtetése jelenti. A kiegyensúlyozott gazdálkodás, a pénzügyi stabilitás megtartása kiemelt feladat az intézményi gazdálkodás tekintetében és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok esetében is.

A tervezésnél a következő szempontokat tartottuk fontosnak:

- a közszolgáltatások eddigi színvonalának biztosítása,
- a szociális ellátó rendszer fenntartása,
- a közterületek biztonságának és minőségének megtartása, fejlesztése,
- a lakhatási terület és szociális lakhatási program fejlesztése,
- városfejlesztési feladatok megvalósíthatóságának kidolgozása,
- energiahatékonysági intézkedések,
- zöldfelületek minőségi fenntartása,
- civilszervezetek, egyházak támogatása,
- intézményi gazdálkodás racionalizálása,
- humánerőforrás-megtartás támogatása,
- szolgáltatások kapacitásának igazítása lakossági igényekhez.

A Budavári Önkormányzat 2026. évi tervezett, intézményi finanszírozás nélküli, konszolidált kiadásai 26 264 694 304 Ft eFt, ebből

- működési költségvetési kiadások	21 294 621 494 Ft
- felhalmozási költségvetési kiadások	3 521 072 810 Ft
- finanszírozási kiadások	1 449 000 000 Ft

1. Működési költségvetési kiadások

A működési költségvetési kiadások tervezésénél elsődlegesen a kötelező feladatellátás biztosítására, a Képviselő-testület határozatainak végrehajtására és a Képviselő-testület által önként vállalt feladatokhoz finanszírozási források biztosítására törekedtünk.

A 2026. évi költségvetés működési költségvetési kiadások előirányzatán 21 294 621 494 Ft összeget terveztünk a következők szerint:

K1	Személyi juttatások	6 541 242 080 Ft
K2	Munkaadót terhelő járulékok	1 009 437 000 Ft
K3	Dologi kiadások	11 406 704 700 Ft
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	310 300 000 Ft
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 569 635 192 Ft
K5	Tartalékok	457 302 522 Ft

1.1. Személyi juttatások

A személyi juttatások részeként a törvény szerinti illetményeket, munkabéreket a tervezett létszámkeretek, jogszabályi előírások, illetve a kinevezések (munkaszerződések) figyelembevételével terveztük. A foglalkoztatottak személyi juttatásainak egyéb elemeit (közlekedési költség térítése, jubileumi jutalom, béren kívüli juttatások, stb.) az ismert adatok alapján számítottuk.

A köztisztviselői és közalkalmazotti állomány, valamint az egyéb foglalkoztatottak esetében a béren kívüli juttatásokat nettó 400.000 Ft/fő/év cafeteria kerettel határoztuk meg.

A személyi juttatások javasolt előirányzata önkormányzati szinten összevontan 6.541.242.080 Ft. Az előterjesztés bevezetésében az önkormányzati intézményrendszer bértervezésének szempontjait részletesen ismertettük, a személyi juttatás kiemelt előirányzata eszerint került megtervezésre.

A személyi juttatások jelentős részét, 94 %-át az intézményi rendszer adja (6 148 757 000 Ft), az önkormányzat előirányzata tartalmazza a választott tisztségviselők (képviselők és bizottsági tagok) jutatait és egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásokat.

1.2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok

A szociális hozzájárulási adót a törvényi előírásoknak megfelelően terveztük. A munkaadókat terhelő járulékok részeként szerepel a rehabilitációs hozzájárulás az érintett intézményeknél.

A 2026. évi tervezett előirányzat 1 009 437 000 Ft.

1.3. Dologi kiadások

A dologi kiadások kisebb hányadát az önkormányzati intézmények működésével kapcsolatos a feladatellátáshoz szükséges szolgáltatások teszik ki. Az előirányzat 2026. évi tervezett összege 11 406 704 700 Ft. Az intézmények ugyan ebben az évben is a takarékoság jegyében a legszükségesebb kiadásokat vették számításba, amelyek nélkülözhetetlenek a tevékenységükbe tartozó feladatellátáshoz. Minden esetben az ismert szerződések, megállapodások, valamint a 2025. évről áthúzódó kötelezettségek, illetve kötelezettségvállalások figyelembevételével történtek az előirányzatok meghatározása.

A dologi kiadások kiemelt előirányzaton jelentkezik az önkormányzati gazdasági társaságok közszolgáltatási szerződésen alapuló közszolgáltatási díja is.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai döntően a szociális kiadásokat foglalják magukban. A 2026. évi költségvetés tervezett kerete 310.300.000 Ft, mely tartalmazza a gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátásokat, az adósságcsökkentés és lakásfenntartási támogatást, a jó tanulók szociális támogatását, az eseti települési támogatást, az akadálymentesítési támogatást, a lakásbérleti támogatást, a születési támogatást, a szociális pénzbeli ellátásokat, az ünnepi támogatást, a köztemetések támogatását, iskolakezdési támogatásokat, a temetési támogatást, rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, oltási támogatást, fűtési idényben igénybe vehető támogatás és a mosható pelenkák beszerzésének támogatását. Továbbá a 2025. évben bevezetett új támogatási formát, mely 2026. évben is, az I. kerületben élő családok, rászoruló és idősek részére történő pályázati kiírás alapján történő támogatásként.

1.4. Egyéb működési célú kiadások

Az előirányzat tartalmazza az államháztartáson belüli és kívüli szervezeteknek nyújtott különböző támogatások keretösszegét, illetve a 2025. évről áthúzódó támogatásokat. Ezeknek a támogatásoknak a döntő része az önkormányzat önként vállalt feladatai körébe tartozik.

Ebből:

- Civil pályázat	45 000 000 Ft
- Egyházi pályázat	20 000 000 Ft
- Kertszépítési pályázat	20 000 000 Ft
- Komposztkeret beszerzés támogatása	500 000 Ft
- Aknázómoly elleni védekezés támogatása	500 000 Ft
- Favizsgálat támogatása	1 000 000 Ft
- Iskolákat támogató pályázat	20 000 000 Ft
- Fiatalok kerékpárhoz való jutásának támogatása	5 000 000 Ft
- Energetikai pályázat	20 000 000 Ft

Az egyéb működési célú kiadások között szerepel még a 2026. évre megállapított szolidaritási hozzájárulás, amely a központi költségvetésbe várhatóan 1 280 435 192 Ft befizetési kötelezettséget jelent.

Az egyéb működési célú kiadások részét képezik a működési célú és általános tartalékok előirányzatai is 457 302 522 Ft összegben az 7. melléklet szerinti részletezéssel.

2. Felhalmozási költségvetési kiadások

A felhalmozási költségvetési kiadások 2026. évi tervezett előirányzata 3 521 072 810 Ft:

K6	Beruházások	1 321 018 810 Ft
K7	Felújítások	578 640 000 Ft
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	538 000 000 Ft
	Fejlesztési céltartalékok	1 083 414 000 Ft

A beruházási és felújítási feladatokat intézményi bontásban a költségvetési rendelet tervezet 6. számú melléklete tartalmazza. Továbbá a fejlesztési céltartalékok részletezése a költségvetési rendelet tervezet 7. számú mellékletében találhatóak.

3. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások előirányzatán 9 173 552 000 Ft összeget terveztünk. Az államháztartáson belüli megelőlegezés soron 1 400 000 000 Ft összeg szerepel. A

megelőlegezést a Kincstár részletekben visszavonja, ezért kiadási oldalon előirányzatot is tervezni kell.

A finanszírozási bevételekhez hasonlóan a finanszírozási kiadások tartalmazzák az irányító szervi támogatás folyósítását. Ez a tétel (7 724 552 000 Ft) csak az önkormányzatnál szerepel kiadásként és nem része a konszolidált kiadásoknak.

Az irányító szervi támogatással együtt a 2025. évi tervezett kiadások mindösszesen 33 989 246 304 Ft.

II. A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények költségvetésének bemutatása

Budapest Főváros I. Kerület Budavári Polgármesteri Hivatal

A 2026. évi tervezett bevételek:

Közhatalmi bevételek	31 000 000 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	30 000 000 Ft
Finanszírozási bevételként tervezett előirányzatok:	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	80 000 000 Ft
Irányítószervi támogatás	3 715 439 000 Ft

A 2026. évi tervezett kiadások:

K1	Személyi juttatások	2 442 546 000 Ft
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	433 400 000 Ft
K3	Dologi kiadások	676 178 000 Ft
K6	Beruházások	172 315 000 Ft
K7	Felújítások	132 000 000 Ft

1. Személyi juttatások esetében az előirányzat tervezésénél az emelt köztisztviselői illetményalappal számoltunk (87.500 Ft). A kiemelt előirányzat tartalmazza a törvény szerinti alapilletmény, a normatív jutalmak, a céljuttatások, a készenléti, ügyeleti díj, a jubileumi jutalom, a béren kívüli juttatás, a ruházati költségtérítés, az egyéb költségtérítések, a szociális támogatások, az egyéb személyi juttatások, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony és az egyéb külső személyi juttatás előirányzatát.
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulása adó kiemelt előirányzata tartalmazza a szociális hozzájárulási adó, a rehabilitációs hozzájárulás, az egészségügyi hozzájárulás, a táppénz hozzájárulás, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó előirányzatát.
3. Dologi kiadások kiemelt előirányzat összege 676 178 000 Ft, ebből

- Készletbeszerzések 51 230 000 Ft

A Készletbeszerzések tartalmazzák a szakmai könyvek, folyóiratok beszerzését, továbbá az irodaszerek, tisztítószer, karbantartási anyagok, munka- és védőruha, csekkek, illetve egyéb üzemeltetési anyagok beszerzését.

- Kommunikációs szolgáltatások 183 017 323 Ft

Tartalmazza a Hivatal által ellátott feladat támogatása különböző szakmai rendszer segítségével: WinSzoc, Térinformatika, iktató program, könyvviteli program, testületi munkát támogató szoftver, informatikai védelmet szolgáló programok, egyéb számítógépes rendszerek, fénymásológépek-nyomtatók üzemeltetése. Továbbá tartalmazza a telefon és internet szolgáltatás kiadásait.

- Szolgáltatások kiadásai 259 902 000 Ft

A Szolgáltatások kiadásai közé betervezésre került a Közüzeti díjak előirányzata, továbbá a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások díjai, ami a jellemzően az államháztartás által kibocsátott komplex szolgáltatások vételárát jelenti, amelyeket államháztartáson kívüli szervezetek, személyek teljesítenek és más szellemi jellegű tevékenység szolgáltatásvásárlással történő ellátása miatt fizetett vételárakat, így különösen tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, fordító-, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjakat. Továbbá egyéb szolgáltatások előirányzatára tervezésre kerültek: gépjárműbiztosítások, postaköltség, bankköltség, személyszállítás, takarítás, fertőtlenítés, tűz- és munkavédelmi szolgáltatások, kötelező továbbképzések, kötelező köztisztviselői képzések (NKE ProBono, köztisztviselői létszám alapján), ingatlannyilvántartási szolgáltatás, irattárolási szolgáltatás, levéltári átadások és selejtezések, kötelező pszichológiai vizsgálatok díjai, adókiutalások előállítása és postázása, illetve egyéb kiadásokra

- Kiküldetések, reklám- és 3 000 000 Ft
propagandakiadások

Tartalmazza a foglalkoztatottak belföldi és külföldi kiküldetéseivel kapcsolatos valamennyi, személyi juttatások között nem elszámolható kiadást.

- működési célú előzetesen 134 230 000 Ft
felszámított ÁFA
- fizetendő általános forgalmi adó 3 000 000 Ft
- egyéb dologi kiadások 6 000 000 Ft

4. Beruházások és felújítások a költségvetési rendelet tervezet 6. mellékletében részletezve.

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat

Az intézmény Önkormányzati kötelező feladatként biztosítja:

- a felnőtt és gyermek háziorvosi,
- a felnőtt és gyermek-ifjúsági fogorvosi,
- az iskola-egészségügyi alapellátást.

Önként vállalt feladatként a járóbeteg-szakellátást, ezen belül: nőgyógyászat, onkológia, reumatológia, röntgen-ultrahang, szemészet, EKG-belgyógyászat /endokrinológia, diabetológia/, foglalkozás-egészségügy, fül-orr-gégészet, audiológia, ideggyógyászat, laboratórium,

fizioterápia, gyógytorna, sebészet, ortopédia, bőrgyógyászat, lymphoedema és infúziós kezelés, urológia, pszichiátriai szakrendelés, pszichológia, egynapos sebészet.

Az Egészségügyi Szolgálat közfeladata és szakmai alaptevékenységei a kormányzati funkció megjelöléssel:

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése
072111	Háziorvosi alapellátás
072311	Fogorvosi alapellátás
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás
072210	Járóbetegek gyógyító szakellátása
072230	Járóbetegek gyógyító gondozása
073160	Egynapos sebészeti ellátás (egynapos beavatkozás)
074011	Foglalkozás-egészségügyi alapellátás
072420	Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások
072430	Képalkotó diagnosztikai szolgáltatások
072450	Fizioterápiás szolgáltatás
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Az Egészségügyi Szolgálat bevétele túlnyomó részt a NEAK által történő finanszírozásból származik. A NEAK finanszírozás több kasszából áll. Külön soron kapja az Egészségügyi Szolgálat az egészségügyi dolgozók béremelésének fedezetét, a nyugdíjasoknak fizetendő jövedelempótló összegét. Külön kasszán történik az iskolaegészségügy, az egynapos sebészet, valamint a járóbeteg-szakellátás finanszírozása.

Működési bevételeink az alábbi bevételekből állnak:

- privatizált vállalkozó orvosoknak feladatellátási szerződés alapján tovább számlázott kiadások bevételeiből,
- védőnői feladatellátással kapcsolatos költségek Szent János Kórház felé továbbszámlázott összegéből,
- foglalkozás-egészségügyi szerződések alapján ellátott vizsgálatok bevételeiből,
- mosatási és veszélyes hulladék, valamint sterilizálási szolgáltatások bevételeiből,
- helyiség bérleti díjak bevételeiből.

A 2026. évi tervezett bevételek:

Működési bevételek	39 912 000 Ft
Közhatalmi bevételek	250 000 Ft
Működési célú támogatások	1 155 201 000 Ft
Finanszírozási bevételeként tervezett előirányzatok:	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	225 487 000 Ft
Irányítószeri támogatás	465 249 000 Ft

A 2026. évi tervezett kiadások:

K1	Személyi juttatások	1 217 510 000 Ft
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	142 082 000 Ft
K3	Dologi kiadások	404 952 000 Ft
K6	Beruházások	104 459 000 Ft
K7	Felújítások	17 096 000 Ft

Személyi juttatások:

1. A törvény szerinti illetmények összege az következők szerint alakul:

- orvosok alapilletménye az orvosi bértábla alapján, valamint az Egészségügyi Szolgálati Jogviszonyról szóló törvényben szereplő képesítési pótlék összege,
- az intézmény vezetőinek jogszabályban meghatározott alapilletménye, vezetői pótlék, főigazgató minősítés alapján meghatározott kereset-kiegészítése,
- a szakdolgozók (asszisztensek) jogszabályban meghatározott alapilletménye, valamint a Budavár pótlék, illetve a többletfeladatért járó keresetkiegészítés és műszakpótlék,
- egészségügyben dolgozók (technikai dolgozók) 2025. évi alapilletménye + a Budavár pótlék.

2. Jutalom soron tervezésre került a vezetők, szakdolgozók és technikai dolgozók részére 1 havi bérnek megfelelő összeg.

3. Jubileumi jutalom soron tervezzük az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény alapján fizetendő szolgálati elismerést.

A szolgálati elismerés

- huszonöt év jogviszony esetén kéthavi,
- harminc év jogviszony esetén háromhavi,
- negyven év jogviszony esetén öthavi alapilletményének megfelelő összeg.

4. Béren kívüli juttatásokon a foglalkoztatottak kafeháza juttatásai, a munkavégzéshez kapcsolódó bérletek lettek tervezve, illetve a vezetők szakmai konferencián történő részvétele. A kafeháza összege éves szinten nettó 400.000,-Ft/fő, munkaidőnek megfelelően arányosítva. Munkavégzéshez kapcsolódó bérletre az iskolavédőnők, az iskolaorvos, a kézbesítő és a karbantartó jogosultak.

5. Közlekedési költségtérítésre jogosultak a Budapest határán kívülről bejáró dolgozók.

6. Egyéb költségtérítésen tervezzük meg a dolgozók bankszámlaköltségtérítésének összegét.

7. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásain került megtervezésre a nyugdíjas foglalkoztatottaknak fizetendő, nyugdíjuknak megfelelő összegű jövedelempótló támogatás még 1 hónapra, a betegszabadság, szabadságmegváltás.

A jövedelempótló támogatás már csak azért 1 havi, mert 2026-ban már nem kell nyugdíjasoknak a nyugdíjukat szüneteltetni, hanem megkapják a Nyugdíjfolyósítótól, így megszűnik a jövedelempótló támogatás.

Járulékok:

Itt került megtervezésre a személyi juttatások után fizetendő szociális hozzájárulási adó, valamint a cafetéria után fizetendő személyi jövedelemadó.

A megváltozott munkaképességű személy ellátásáról szóló 2011. évi CXCI. törvény (a továbbiakban: Mm. törvény) 23. szakaszának (1) bekezdése értelmében a munkaadó a megváltozott munkaképességű személyek foglalkozási rehabilitációjának elősegítése érdekében rehabilitációs hozzájárulás fizetésére köteles, ha az általa foglalkoztatottak létszáma a 25 főt meghaladja, és az általa foglalkoztatott megváltozott munkaképességű személyek száma nem éri el a létszám 5 százalékát, amely szintén a járulékok között került tervezésre. Jelenleg az Egészségügyi Szolgálatnak 2 fő megváltozott munkaképességű foglalkoztatottja van.

Dologi kiadások:

1. Készletbeszerzés

A készletbeszerzés során kerül megtervezésre a szakmai- és az üzemeltetési anyagok. Az Egészségügyi Szolgálat szakmai- és üzemeltetési anyagokon belül a következőket szerzi be:

- gyógyszer,
- szakmai anyagok (kötszerek, ragtapaszok, fecskendő, tű, infúziós szerelék, papírlapedő, felület- és kézfertőtlenítő, műtési lepedők, védőfelszerelések),
- irodaszer és nyomtatványok,
- munka- és védőruha,
- egyéb anyagok (karbantartáshoz, javításhoz, működtetéshez szükséges anyagok).

2. Kommunikációs szolgáltatások

Kommunikációs szolgáltatások során szerepel:

- internet díj minden telephelyre,
- informatikai eszközök karbantartása (nyomtató karbantartás, IT rendszerek karbantartása),
- egyéb kommunikációs szolgáltatások (lxnet védőnői program, lxnet medikai program járóbeteg szakellátás, pénzügyi és tárgyi eszköz program),
- telefon, mobil díj,

3. Közüzemi díjak

A közüzemi díjak között került megtervezésre:

- villamosenergia szolgáltatás díja,
- gázenergia szolgáltatás díja,
- távhő- és melegvíz szolgáltatás díja,
- víz- és csatornadíj.

4. Bérleti és lízing díjak

Bérleti és lízing díjakra tervezi az Egészségügyi Szolgálat a Maros u. szakrendelő, és további háziiorvosi rendelők részére szennyfogó szőnyeg bérleti díját, a Nőgyógyászati szakrendeléshez szén-dioxid palack bérleti díját, a Maros u. szakrendelőben a hálózati vízadagoló gép bérleti díját, a Magyar Postánál fiókbérleti díjat.

5. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások

Ezen a soron kerül megtervezésre az ingatlannal, berendezésekkel és orvosi gépekkel kapcsolatos karbantartási szolgáltatások kiadásai. (pl.: automata tolóajtó karbantartása, felvonó karbantartása, kazán-, szellőztető-, légkeverő karbantartása, orvosi gépek rendszeres karbantartása).

6. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Ezen a soron számoljuk el a személyes közreműködő formában foglalkoztatott orvosok juttatásait, valamint az egynapos sebészet, a laboratórium, a mikroszkópos gyökérkezelés díját. 2026-ban bekövetkezett növekedés indoka, hogy plusz költség lesz a NIS 2 felkészítés, a NIS 2 auditálás, az IBF alkalmazása, valamint a 2026-ban megvalósuló minőségügyi rendszer kialakítása és auditálása. 2026. költségvetési évben tervezünk egy közbeszerzési eljárást is.

7. Egyéb szolgáltatások

Egyéb szolgáltatások közé tartozik a szemétszállítás, postaköltség, szállítási költségek, takarítás és mosatás, rovarirtás, tűzjelző és távfelügyelet szolgáltatás, munka- és tűzvédelmi szolgáltatás. 2026. költségvetési évben többletként lett tervezve a szerverszoba áthelyezés miatti átköltöztetés, klíma áthelyezés és a tűzoltó rendszer kialakítása (halongázás). 2026. költségvetési évben közbeszerzési eljárás lefolytatása szükséges takarítás szolgáltatás igénybevételére.

2026-tól bővülne az Attila út 63. háziiorvosi rendelő takarításával (350 m²), mivel az 5 fő felnőtt háziiorvosból 1 fő egészségügyi szolgálati jogviszonyban látja el a háziiorvosi feladatokat, így a takarítást a rendelőnek kell megoldani. A többi 4 háziiorvosra eső részt továbbszámításra kerül. Szintén új rendelőként kezd üzemelni 2026. március 1-től Győző u. pszichiátriai gondozó, amely 143,75 m², ahol szintén biztosítani kell a takarítást.

8. Kiküldetések kiadása

A saját gépkocsi használat elszámolása. A logisztikus saját gépkocsi használatának díja a telephelyek közötti anyagszállításához, az oltóanyagok szállításához.

9. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA és fizetendő ÁFA

Itt kerül megtervezésre a beszerzésekhez, szolgáltatásokhoz felszámított ÁFA, valamint a kimenő számlák után fizetendő ÁFA.

Az intézmény Beruházások és Felújítások kiemelt előirányzatának részletezését a költségvetési rendelet tervezet 6. számú melléklete tartalmazza.

Brunszvik Teréz Budavári Óvodák

Az óvoda 7 épületben működik. Az októberi statisztikai létszám alapján 466 gyermek nevelését látjuk el, jelenleg 23 csoportban.

A bevételek az ellátási díjakat, az ellátási díjak általános forgalmi adóját, az intézményfinanszírozást, az otthontámogatásra kapott támogatást és a pénzmaradványt tartalmazza.

A 2026. évi tervezett bevételek:

Működési bevételek	31 750 000 Ft
Közhatalmi bevételek	0 Ft
Működési célú támogatások	18 000 000 Ft
Finanszírozási bevételként tervezett előirányzatok:	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	22 000 000 Ft
Irányítószeri támogatás	1 631 124 000 Ft

A 2026. évi tervezett kiadások:

K1	Személyi juttatások	1 116 379 000 Ft
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	168 275 000 Ft
K3	Dologi kiadások	328 917 000 Ft
K6	Beruházások	11 203 000 Ft
K7	Felújítások	78 100 000 Ft

A bérek tervezése a törvényben előírt kötelezettségek alapján történt:

- a 2023. évi LII. tv (Púév. tv) rendelkezései
- a pedagógusok esetében a minősítés utáni magasabb fokozatba lépés
- a minimálbér és garantált bérminimum emelés.
- 524/2022 (XII. 16) Korm. rendelet a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és közalkalmazotti jogállásáról

Munkaadói járulék a személyi juttatások kiemelt előirányzatával összhangban került megtervezésre.

Dologi kiadások kiemelt előirányzatán az alábbiakat terveztük:

Szakmai anyagok: tartalmazza a foglalkozáshoz szükséges anyagokat, játékokat, mesekönyveket, gyógyszereket, fejlesztő eszközöket, sportszereket, ábrázoló és barkácsoló tevékenységekhez anyagokat.

Üzemeltetési anyagok:

- Irodaszer, munka, és védőruha,
- karbantartási anyagok,
- tisztítószer beszerzés,

- egyéb üzemeltetési anyagok (izzó, elem, salak, föld, növények, dekorációk),
- homokozók homokjainak cseréje.

Informatikai szolgáltatások igénybevétele:

- Étkezés nyilvántartó program
- Internet
- Számítógépek karbantartása

Egyéb kommunikációs szolgáltatások: telefonköltség.

Közüemi díjakat 7 épületre terveztük.

Vásárolt élelmezés: az előző év tapasztalata valamint a folyamatos élelmiszerárak emelkedése alapján.

Bérleti és lízingdíjak: szennyfogó szőnyeg, fénymásolók bérlete.

Karbantartási szolgáltatások:

- Ingatlan karbantartás (7 épület),
- Gépek, berendezések karbantartása:
- fénymásolók karbantartása
- kazánok karbantartása:
- tűzoltókészülékek karb.:
- étellift karbantartás:
- mosogatógépek karbantartása:
- belső ajtók és lépcsőházi radiátorok festése:
- egészségügyi festés:
- egyéb gépek eseti (kaputelefon, kültéri játékok stb.)
- udvari játékok karbantartása, új játékok telepítési költségei

Közvetített szolgáltatás:

- A bölcsődével közös telephely közüzemi számláinak ráeső része továbbszámlázásra kerül a Bölcsőde részére.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás:

A szakmai szolgáltatás alatt betervezett tételek tekintetében elsősorban cél, a szakmai színvonal fejlesztése, a pedagógusok és a nevelő/oktató munkát segítők képzése, új szakmai módszerek és technikák megismertetése továbbképzéseken, előadók meghívásával; valamint gyermekeknek programok, műsorok, előadások szervezése egy-egy jeles naphoz, illetve ünnephez kapcsolódva.

- Kötelező továbbképzések
- Szakmai továbbképzés
- Egyéb (előadások, foglalkozásokra meghívott előadók)

Egyéb szolgáltatás:

- Tűz- és munkavédelem
- Legionella kockázatelemzés
- Munkavédelmi és kockázatértékelés
- Rovar és rágcsálóirtás – 7 telephely, évi 2 alkalom

- BKK bérlet munkavégzéshez
- Szemétszállítás
- Postaköltség
- Kéményseprés
- Távfelügyelet
- Kazán felügyelet
- Bankköltség
- Kertészeti munkák (metszés, kivágás)
- Kültéri játékok telepítése, engedélyeztetése
- Üvegek biztonsági fóliázása:
Egyéb szolgáltatások (energiafelhasználási terv, szállíttatás, kulcsmásolás, érintésvédelmi vizsgálat, stb.)

Az intézmény Beruházások és Felújítások kiemelt előirányzatának részletezését a költségvetési rendelet tervezet 6. számú melléklete tartalmazza.

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde

A Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde 3 telephelyen, 178 alapellátási férőhelyen biztosít napközbeni ellátást; a 20 hetes-3 éves korosztály számára szakszerű nevelést-gondozást. Az intézmény működését a Gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló, 1997 évi XXXI. törvény határozza meg, mely kiegészül a 15/1998. NM rendelet szabályaival.

Az intézményben 67 fő látja el a feladatokat. A munkavállalóink közalkalmazottak, a KJT szerinti bértábla az irányadó a bérezés tekintetében, mely kiegészül olyan jogszabály által előírt elemekkel, mint szociális összevont ágazatipótlék, vagy bölcsődei pótlék. A kisgyermeknevelők egy része diplomával rendelkezik; a pedagógus életpálya hatálya alá tartozik (korábbi - 326/2013. ÉPR., valamint jelenleg a 2023. évi LII. Tv.), így rájuk ezen bértábla vonatkozik a kiegészítő bölcsődei pótlékkal.

A bevételek az ellátási díjakat, az ellátási díjak általános forgalmi adóját, az intézményfinanszírozást, az otthontámogatásra kapott támogatást és a pénzmaradványt tartalmazza.

A 2026. évi tervezett bevételek:

Működési bevételek	38 000 000 Ft
Közhatalmi bevételek	0 eFt
Működési célú támogatások	30 000 000 Ft
Finanszírozási bevételeként tervezett előirányzatok:	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 000 000 Ft
Irányítószervi támogatás	980 544 000 Ft

A 2026. évi tervezett kiadások:

K1 Személyi juttatások	740 089 000 Ft
------------------------	----------------

K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	109 281 000 Ft
K3	Dologi kiadások	132 734 000 Ft
K6	Beruházások	17 160 000 Ft
K7	Felújítások	55 280 000 Ft

Személyi juttatások tervezésénél az alábbiakat vettük figyelembe:

Törvény szerinti alapilletmény: az Egyesített Bölcsőde ellátási területének sajátossága, hogy az ellátottak egy része többnyelvű családból érkezik, illetve olyan családból, ahol a szülők csak kismértékben, illetve egyáltalán nem beszélnek magyar nyelven. Esetükben a gyermeket igyekszünk olyan csoportban-egységben ellátni, ahol a kisgyermeknevelő pedagógus nyelvtudásával segíti a családokat. A jogszabályok mentén őket nyelvpótlék illeti meg.

A bölcsődei munkavállalók – kisgyermeknevelők - 2021-től kötelezően helyettesítési pótlékban részesülnek meghatározott feltételek mentén, a társkisgyermeknevelő bármilyen jogcímű hiányzása esetén. A tervezéshez a 2025-ös adatainak használtuk fel.

Ruházati költségtérítés: a bölcsődében foglalkoztatottak számára a 15/1998. (IV.30.) NM rendelet határozza meg kötelezően a munkaruházati költségtérítést, annak 1-3 évente kötelező elemeit. Valamint az 54 fő tanuló munkaruházatát is biztosítani kell.

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony: a szakmai nevelő-gondozó munka mellett az ellátotti korosztály életkorához igazítottan olyan szakembereket is foglalkoztatunk, akik segítik a pedagógiai munkánkat, valamint segítik azon bölcsődei alapelv teljeskörű megvalósítását, mely a családok rendszerszemléletű megközelítését helyezi fókuszba. Fontos számunkra, hogy a gyermek nevelése-gondozása kapcsán teljeskörű szakmai támogatást adjunk a kisgyermeket nevelő családoknak.

A Munkaadói járulék a személyi juttatások kiemelt előirányzatával összhangban került megtervezésre.

Dologi kiadások

Szakmai anyagok: tartalmazza a játékokat, mesekönyveket, gyógyszereket, valamint a szakmai szakkönyveket és folyóiratokat. A 15/1998. (IV.30.) NM rendelet és a „Játék a bölcsődében” módszertani levél, a bölcsődék számára alapvető tárgyi eszközöket ír elő, melyek közül jelentős elem a csoportszobákban a gyermekek számára biztosított játékeszközök és mesekönyvek, valamint az ellátáshoz szükséges előírás szerinti textíliák (pelenkák, fürdőszobai textilek és az ágynemű stb.)

A gyermekjátékok, mesekönyvek szakmai-, egészségügyi- és pedagógiai szempontoknak kell megfeleljen, illetve a korosztályi igényeket teljeskörűen kell kiszolgálnia. A 20 hetes - 3 éves korú gyermekek tanítása, fejlesztése a tapasztalatszerzésen alapul, a világ felfedezése és megismerése a változatos, jó minőségű játékokon keresztül valósulhat meg.

Üzemeltetési anyagok: Irodaszer, tisztítószer, karbantartási anyagok, textíliák, egyéb üzemeltetési anyag (dekoráció, konyhai eszközök stb.), konyhafelszerelés (pohár, tálca, edények, evőeszközök 4 telephelyre).

A bölcsődék működésére vonatkozó rendelet ellátott gyermekenként 3 garnitúra ágyneműt, létszámnak és a folyamatos cseréknek megfelelő mennyiségű textiltálcát, fürdőlepedőt, gyermektörölközőt ír elő. A napi használat, előírás szerinti mosás és fertőtlenítés szükségessé teszi a készlet folyamatos cseréjét.

A bölcsődei ételmezést a 37/2014. (IV.30.) EMMI rendelet szabályozza, kiemelten a közétkeztetésben biztosított csecsemő és kisgyermekkorai táplálást. Az Egyesített Bölcsőde minden telephelyén HACCP rendszer szerint működtetett főzőkonyha biztosítja a gyermekek számára a napi négyeszeri étkezést. Egyik legfontosabb szempont a friss, szezonális alapanyagok felhasználása a gyermekétkeztetésben.

Élelmiszer beszerzés:

- Gyermekétkezés
- Felnőtt étkezés

Informatikai szolgáltatások igénybevétele: Étkezés (számlázás) nyilvántartó program, internet.

Egyéb kommunikációs szolgáltatások: 2025. évi tapasztalat alapján a telefon költség

Bérleti és lízingdíjak: szennyfogó szőnyeg bérlet, pamutrollni bérlet, ételmezési programok.

Karbantartási szolgáltatások:

- étellift, felvonó karbantartás,
- fénymásolók, nyomtatók karbantartása,
- tűzoltó készülékek karbantartása,
- kazánok karbantartása,
- éves egészségügyi festés,
- mosogatógépek karbantartása,
- lambéria, csempe javítás,
- egyéb gépek eseti (kaputelefon, riasztó, kültéri játékok stb.)

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás: Gyógypedagógus, továbbképzések, előadások, konferenciák.

Egyéb szolgáltatás:

- Tűz- és munkavédelem,
- Legionella kockázatelemzés,
- TÜV felülvizsgálat a játszótéri eszközökre,
- Rovar és rágcsálólórtás – 3 telephely,
- BKK bérlet munkavégzéshez,
- Szemétszállítás,
- Homok csere a homokozókban,
- HACCP könyv előírás szerinti felülvizsgálata,

- Postaköltség,
- Kéményseprés,
- Távfelügyelet,
- Kazán felügyelet,
- Bankköltség (jutalék, kártya használat, bankköltség),
- Kertészeti munkák (metszés, ültetés, csatorna tisztítás),
- Szállítási költség (élelmezéshez),
- Fénymásolók másolati díja,
- Egyéb szolgáltatások (energiafelhasználási terv, szállíttatás, pólók emblémázása, kulcsmásolás, lomtalanítás, stb.)

Az intézmény Beruházások és Felújítások kiemelt előirányzatának részletezését a költségvetési rendelet tervezet 6. számú melléklete tartalmazza.

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ a feladatait a székhelyén (1012 Budapest Attila út 89.) és öt telephelyen (Gondozási Központ: 1013 Budapest Attila út 8., I. sz. Idősek Klubja: 1015 Budapest Hattyú u. 16., II. sz. Idősek Klubja: 1013 Budapest Roham u. 7., III. sz. Idősek Klubja: 1011 Budapest Fő u. 31.) Községi ellátás (1013 Budapest Attila út 35.) szociális szolgáltatóként látja el.

Intézményünk célja, segítségnyújtás a szociális problémák megoldásában, krízishelyzetek megelőzésében és kezelésében, a lelki (mentális) egészség megtartásában, annak támogatásában. Idősek, egyedül élő személyek, családok és gyermekes családok számára olyan egyéni, csoportos és közösségi szolgáltatások és programok biztosítása, melyek preventív módon hatnak, vagy célzottan a problémák csökkentésére, vagy megszüntetésére irányulnak. A gyermejjóléti szolgáltatás a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségét. Az ellátások az esélyegyenlőség keretében ingyenesen, illetve szociális helyzettől függően térítési díj ellenében vehetők igénybe, kortól és nemtől, fogyatékoságtól, származástól, vallási hovatartozástól, korosztálytól függetlenül.

AZ INTÉZMÉNY TEVÉKENYSÉGI KÖRE

1. Gondozási Központ

- a) házi segítségnyújtás (idősek ellátása otthonaikban szociális segítséssel és személyi gondozással 117 fő számára)
- b) szociális étkeztetés szociális konyhán (heti 7 nap meleg étel biztosítása helyben fogyasztással, elvitellel, vagy kiszállítással)
- c) jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (24 órás, krízishelyzetre reagáló pánikgombbal működő szolgáltatás 100 készülékkel)

2. Idősek Klubjai

d) idősök nappali ellátása (idősök klubjai 110 férőhellyel)

3. Család és gyermekjóléti szolgáltatások

e) család és gyermekjóléti szolgálat (családsegítés, adósságkezelés, segély ügyek intézése, álláskeresési tanácsadás, környezettanulmány készítés, csoportok szervezése, táborok)

f) család és gyermekjóléti központ (hatósági gyermekvédelmi ügyek, felügyelt kapcsolattartás, krízistelefon, óvodai és iskolai szociális segítség, szociális diagnózis, kórházi szociális munka, jelzőrendszeri tanácsadás, mediáció, pár és családterápia, családkonzultáció, pszichológiai tanácsadás, jogi segítségnyújtás))

4. Közösségi ellátás

- pszichiátriai betegek közösségi ellátás (40 fő számára, Búgócsiga csoport)

A bevételek az ellátási díjakat, az ellátási díjak általános forgalmi adóját, az intézményfinanszírozást, az otthontámogatásra kapott támogatást és a pénzmaradványt tartalmazza.

A 2026. évi tervezett bevételek:

Működési bevételek	48 100 000 Ft
Közhatalmi bevételek	0 eFt
Működési célú támogatások	9 000 000 Ft
Finanszírozási bevételeként tervezett előirányzatok:	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	10 000 000 Ft
Irányítószervi támogatás	932 196 000 Ft

A 2026. évi tervezett kiadások:

K1	Személyi juttatások	632 233 000 Ft
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	93 753 000 Ft
K3	Dologi kiadások	237 491 000 Ft
K6	Beruházások	7 112 000 Ft
K7	Felújítások	28 707 000 Ft

Az intézmény minimál- és garantált bérminimum növekedése minden dolgozót érint, ez indokolja a 2026. évi költségvetés személyi juttatásainak növekedését. A szociális szférában 15%-os béremelést jelentettek be 2026. évre, melynek egy része a minimálbér és a garantált bérminimum emelés. A garantált bérminimum emelkedés (7%) mellett a szociális ágazati pótléknak várható 8%-os emelése.

A 2026. évi Budavár pótlék bértömeg elfogadásával a szociális dolgozók bére megközelíti a többi köznevelési és szociális ágazati intézményben foglalkoztatott illetmény szintjét.

Többletfeladatként jelentkezik a lakosság körében nagy érdeklődést kiváltó nyári táborunk, azonban egyre nehezebb találni vállalkozó kollégát, akik a családokat, gyermekeket, időseket kísérik.

Egyéb külső személyi juttatás: Saját dolgozóink a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esti és éjszakai ügyeletét nem tudják ellátni a mindennapi munkájuk mellett, ezért szükséges külső ügyeltesek bevonása a feladat ellátásához.

A Munkaadói járulék a személyi juttatások kiemelt előirányzatával összhangban került megtervezésre.

Dologi kiadások

Szakmai anyagok:

- Gyógyszerbeszerzés, EPIPEN allergia elleni készítmény
- Gyógyszer, gyógyászati segédeszköz beszerzés ügyfeleknek
- Hírlap előfizetés a klubok részére
- Könyvek vásárlása
- Klubok, táborok, foglalkozásokhoz anyagszárlás

Üzemeltetési anyagok:

- Irodaszer
- Tisztítószer
- Munkaruha
- Védőeszköz (gumikesztyű (házi segítségnyújtás, étkeztetés), cipővédő, fürdetőköpeny, védőruha):
- Karbantartási anyagok
- Üzemanyag
- Egyéb üzemeltetési anyagok (konyhai eszközök, foglalkozásokhoz szükséges anyagok, dekoráláshoz szükséges anyagok vásárlása)

Informatikai szolgáltatások igénybevétele:

- Szocionet program (KSH statisztika alapja, intézményi részletes nyilvántartó program)
- Internet
- Informatikus
- Honlap szolgáltatás
- 7 GB tárhely díja+ rendszerfelügyelet
- 6.Liszenszek éves előfizetése, egyben (Microsoft 365 Business Standard és Microsoft 365 Business Basic, felhő alapú tárhely fenntartása a levelezésnek, vírusvédelem)

Vásárolt élelmezés:

- Szociális étkeztetés
- Idősek Klubjai, klubfoglalkozások, nyári táborok élelmiszer költsége:
- Csicsergő kamasz csoport
- Szülői, Hozzá tartozói csoport
- Bugócsiga csoport (pszichiátriai betegeknek)
- Katica tábor (nyári tábor)
- Tudomány és misztikum tábor (nyári tábor)
- Ovis tábor (nyári tábor)

- Idősek klubjai
- Gyermekvédelmi Konferencia, Bántalmazással kapcsolatos konferencia
- Semmelweis nap és karácsony
- Fő utcai Klub születésnapi ünnepsége
- Ügyfeleknek hideg élelmiszer raktár kialakítása

Bérleti és lízingdíjak:

- Szennyfogó szőnyeg bérlete
- Fénymásoló bérlet, nyomtatás, javítás
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás vészjelzők bérleti díja
- Fogyasztói árindexnek megfelelő emelés alapján 70 készülékkel.

Karbantartási szolgáltatások:

- rovar és rágcsálóirtás (évente 2 alkalommal 6 telephelyen)
- tisztasági festés 6 telephelyen (mosdók, étkező, konyha)
- ablaktisztítás 5 telephelyen (nagy belmagasság miatt)
- zsírfogók tisztítás (évente 2 alkalommal II. sz. Idősek Klubja)
- kazán javítás
- klíma tisztítás 6 telephelyen
- szalagfüggöny tisztítás 6 telephelyen
- nyomtató karbantartás
- riasztó karbantartás és javítás
- autó javítási költség
- konyha részen mázolás, WC ajtók zárszerkezetének javítása az I. II és III. sz. Idősek Klubjában
- biztonsági rács javítás
- egyéb (WC csésze csere, zárjavítás, csaptelep csere.)
- tűzoltókészülékek karbantartása 6 telephelyen
- egyéb gépek eseti (kaputelefon, riasztó, lift, klíma stb.)
- bojler vízkőmentesítése Roham utca
- telefonközpont javítás
- radiátor szelepcsere, hőfokszabályozó csere
- selejtezett tárgyak elszállítása
- Fő utca bejárati ajtó melletti fal festése, emeleti iroda festése
- WC-ben elszívók tisztítása
- mázolás a Gondozási Központban

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás:

- A szociális területen a feladatok a kiegészítés megelőzése és a segítségnyújtás miatt szupervízióval történnek, 6 szakmai szupervíziót biztosítana az intézmény a munkatársaknak.
- idősek klubjai
- családterápiás (családterápiás végző munkatársaknak)
- gondozási központ
- vezetői szupervízió

- Jogi tanácsadás ügyfeleknek
- Adatvédelmi tisztviselő
- Orvosi ellátás
- Zenetörténeti előadás
- Családsegítő, gyermekjólét, közösségi ellátás szupervízió 3 csoportban
- Dietetikus (negyedéves ellenőrzés)
- Előadások, konferenciák, kötelező továbbképzések (55 fő)

Egyéb szolgáltatás:

- Tűz- és munkavédelem
- Legionella kockázatelemzés
- Munkavédelmi kockázatelemzés
- BKK bérlet munkavégzéshez
- Szemétszállítás
- Postaköltség
- Távfelügyelet
- Bankköltség
- Kazánkarbantartás
- Taxi (jelzőrendszer)
- Gépjármű biztosítás

Az intézmény Beruházások és Felújítások kiemelt előirányzatának részletezését a költségvetési rendelet tervezet 6. számú melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzati feladatellátás színvonalának emelés érdekében a közfeladatokat ellátó költségvetési szervek és az önkormányzati gazdasági társaságok működésének fejlesztését folytatni kell. Ehhez a humán erőforrás megbecsültségének növelésével, a kerületi szakemberek megtartásával, a köztisztviselők és a közalkalmazottak, valamint a gazdasági társaságok dolgozóinak bérfelállításával és a juttatások körének és összegének növelésével kell hozzájárulni.

2025. december 23-án megjelent a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 426/2025. (XII.23.) Korm. rendelet, mely szerint 2026. január 1-től kell alkalmazni az új összeget. A jogszabály szerint a minimálbér összege 290.800 Ft-ról 322.800 forintra, a garantált bérminimum összege 348.800 forintról 373.200 forintra változik. A minimálbér összege ennek megfelelően 11 %-kal, a garantált bérminimum összege 7 %-kal növekszik.

A 2026. évi költségvetés kiadási oldalának az önkormányzati költségvetési szervek és önkormányzati 100%-os tulajdonú gazdasági társaságok törvény szerinti illetményeire vonatkozó tervszámok:

- Az Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságok a 2026. évi bértervezésekor 4,5 %-os bérfelállításal számoltak.
- A pedagógusok béremelése a kormányzati intézkedéseknek megfelelően kerültek tervezésre, átlagosan 10 %-kal emelkedtek a 435/2026. (XII.23) kormányrendelet alapján

- A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői számára az illetményalap javasolt összege 2026. évre 87 500 forint.
- A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat költségvetési szerveinek vonatkozásában továbbra is nettó 400 000 forintos cafetéria juttatás került tervezésre.
- A költségvetési szervek tekintetében a költségvetési rendelet-tervezetben intézményenként bértömeg előirányzat kerül meghatározásra, mint Budavár pótlék, ami felett a munkáltatói jog gyakorlója rendelkezhet, a polgármester egyetértésével.

A fenti intézkedések biztosítják a 2026. évre, illetve az elkövetkezendő időre a biztonságos és kiszámítható működést a teljes Önkormányzati szektorban a humán erőforrás megtartásával, a kötelező feladatok ellátásához szükséges személyi állomány biztosításával, melynek jelentősége az elmúlt években felértékelődött.

A fenti szempontok alkalmazásával kerültek meghatározásra a 2026. évi költségvetés tervezésébe a bevételi és kiadási előirányzatok, amelyek Önkormányzatunk működőképességének és feladatellátásának biztosításán túl, a külső kockázatok kezelését és a szükséges fejlesztések feltételeit is biztosítják.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) bekezdése alapján az ülés nyilvános, továbbá az Mötv. 50 §-a alapján levezethető főszabály szerint a bizottság egyszerű többséggel szavaz tekintettel arra, hogy rendelettervezet előzetes véleményezéséről dönt.

Kérem a Bizottságot az alábbi határozati javaslat elfogadására!

2. DÖNTÉSI JAVASLAT

I. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének

..... Bizottsága

.../2026. (...) határozata

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi költségvetésének előzetes véleményezéséről

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének Bizottsága a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi költségvetésének előzetes véleményezéséről szóló előterjesztést megtárgyalta és a 2026. évi költségvetési rendelettervezet tárgyában az alábbi véleményt alakította ki:

.....

Határidő: azonnal

Felelős: bizottsági elnök

II. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének

Gazdasági és Jogi Bizottsága

.../2026. (...) határozata

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi költségvetésének előzetes véleményezéséről

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdasági és Jogi Bizottsága a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi költségvetésének előzetes véleményezéséről szóló előterjesztést megtárgyalta és a 2026. évi költségvetési rendelettervezet tárgyában a jelen határozat tartalma szerinti írásbeli véleményt alakította ki az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 27. § (1) és (2) bekezdései alapján:

.....

Határidő: azonnal

Felelős: bizottsági elnök

3. AZ ELŐTERJESZTÉS MELLÉKLETEI

1. melléklet: Rendelet tervezete

2. melléklet: Rendelet indokolása

3. melléklet: Előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. §-a alapján

4. AZ ELŐTERJESZTÉS MEGFELELŐSÉGÉRE VONATKOZÓ ALÁÍRÁSOK

Az előterjesztés
szakmailag
megalapozott:


Kis Tímea
gazdasági igazgató

Az előterjesztés
és a döntés költségvetési
kihatásainak vizsgálata és
megjelenítése megtörtént:


Kis Tímea
gazdasági igazgató

Az előterjesztés törvényességi
vizsgálata megtörtént:


dr. Bartos Diána Petra
aljegyző

Budapest, 2026. január 30.

Az előterjesztést készítette és
az
tárgyalásra alkalmas:


dr. Sölch Gellért
jegyző

Az előterjesztést a Bizottság
ülésére benyújtom:


Böröcz László
polgármester

Budapest, 2026. január 30.

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének

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

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatok ellátása érdekében, e feladatok ellátásának forrásait és kiadásait, a bevételek és kiadások egyensúlyának biztosításával rendeletében szabályozza Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi költségvetését.

[2] Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, továbbá Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed a Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak bizottságaira, a Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) fenntartása alá tartozó költségvetési szervekre.

(2) A rendelet hatálya kiterjed továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, amelyek e költségvetésben szereplő előirányzatokból részesülnek.

2. A címrend

2. §

Az Önkormányzat költségvetésén belül önálló címet alkotnak:

- a) Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat,
- b) Budapest Főváros I. Kerület Budavári Polgármesteri Hivatal,
- c) Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat,
- d) Brunszvik Teréz Budavári Óvodák,
- e) Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde,
- f) Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ.

3. A költségvetés bevételi és kiadási főösszegei

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésében a költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszegét 33 989 246 304 Ft-ban, a költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszegét 33 989 246 304 Ft-ban határozza meg. Ezen belül:

- a) a költségvetési bevételek összege 21 733 598 843 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege 24 815 694 304 Ft,
- c) a költségvetési egyenleg -3 082 095 461 Ft, amelyből a működési költségvetési egyenleg -3 224 215 651 Ft, a felhalmozási költségvetési egyenleg 142 120 190 Ft,
- d) a finanszírozási kiadás 9 173 552 000 Ft,
- e) belső finanszírozási bevételként a maradvány igénybevétele 2 131 095 461 Ft.

4. §

(1) Az Önkormányzat a bevételi és kiadási összegen belül az alábbi kiemelt előirányzatokat határozza meg:

- a) működési költségvetési bevételek: 18 070 405 843 Ft,
- b) működési költségvetési kiadások: 21 294 621 494 Ft,
- c) felhalmozási költségvetési bevételek: 3 663 193 000 Ft,
- d) felhalmozási költségvetési kiadások: 3 521 072 810 Ft,
- e) irányító szervi támogatás nélküli finanszírozási bevételek: 4 531 095 461 Ft,
- f) irányító szervi támogatás nélküli finanszírozási kiadások: 1 449 000 000 Ft.

(2) Az Önkormányzat a 2026. évi

- a) bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1. melléklet,
- b) működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeit intézményenként, kormányzati funkcióként, kötelező, önként és államigazgatási feladatonként, kiemelt előirányzatokként a 2. és 3. melléklet,
- c) működési, felhalmozási és finanszírozási kiadásait intézményenként, kormányzati funkcióként, kötelező, önként és államigazgatási feladatonként, kiemelt előirányzatokként a 4. és 5. melléklet

szerint határozza meg.

(3) Az Önkormányzat a beruházási és felújítási előirányzatokat intézményenként, célonként és feladatonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(4) Az Önkormányzat a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény szerint tervezett bevételeket és kiadásokat a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(5) Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 17. melléklet szerint állapítja meg.

(6) Az Önkormányzat 2026. évi európai uniós támogatási programjait a 10. melléklet tartalmazza.

(7) A Környezetvédelmi Alap 2026. évi bevételeit és kiadásait a 11. melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat 2026. évi tervadatait, a 2024. évi tény és a 2025. évi várható tény adatait bemutató mérleg a 12. melléklet tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat 2026. évi közvetett támogatásainak tervadatai a 13. melléklet tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat 2026. évi előirányzatfelhasználási tervét a 14. melléklet tartalmazza.

(11) Az Önkormányzat többéves kihatású, kötelezettséget jelentő feladatait a 15. melléklet tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 3 éves alakulását bemutató mérleget a 16. melléklet tartalmazza.

(13) Az Önkormányzat a fenntartásában lévő költségvetési szervek irányító szervi támogatásának előirányzatát 7 724 552 000 Ft összegben állapítja meg.

4. Az Önkormányzat létszám előirányzatai

5. §

(1) Az Önkormányzat által tervezett éves létszám: 507,25.

(2) Az Önkormányzat által meghatározott közfoglalkoztatottak éves létszámkerete: 0 fő.

(3) Az (1) bekezdés szerinti tervezett éves létszámot intézmények szerinti bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv vezetője a megüresedett álláshely betöltéséről saját hatáskörben dönt, polgármesteri egyetértéssel. Három hónapon túl betöltetlen álláshelyről az intézmény vezetője haladéktalanul tájékoztatja a polgármestert. Év közbeni feladatváltozás miatt megüresedett álláshely nem tölthető be.

(5) A 2. § c)–f) pont szerinti szervek esetében új álláshely létesítése kizárólag a polgármester engedélyével történhet.

5. Általános és céltartalék

6. §

(1) Az Önkormányzat 1 540 716 522 Ft összegű tartalékot képez. A tartalékok általános és céltartalék, valamint a céltartalékon belüli célok szerinti részletezését a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 7. mellékletben szerepelő tartalékok felhasználáshoz kapcsolódó kiadási előirányzatok módosítására és az előirányzat-átcsoportosítás elrendelését követően a tartalék felhasználására.

(3) Az Önkormányzat év közben képződött, nem tervezett, felhasználási célhoz nem kötött többletbevételeivel az általános tartalékot kell növelni.

6. A költségvetés végrehajtásának a szabályai

7. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit a 2026. évi előírt bevételek beszedésére, valamint a kiadásoknak a bevételektől függő, a bevételek teljesítésének arányában történő teljesítésére.

(2) Az Önkormányzat és a fenntartása alá tartozó gazdálkodó szerv a gazdálkodási döntéseiért a felelősséget maga viseli, takarékos és ésszerű gazdálkodással gondoskodik a bevétele és a kiadása egyensúlyának a megtartásáról.

8. §

(1) A Képviselő-testület a folyószámla-hitelkeret, a közép- és hosszú lejáratú hitel (kölcsön) felvételére vonatkozó döntés jogát saját hatáskörében tartja.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy a működési kiadások vonatkozásában – amennyiben arra szükség van – többéves, de legfeljebb három éves időtartamra keretszerződést kössön azzal, hogy az egyes évet érintő kiadások nem haladhatják meg a tárgyévi költségvetésben jóváhagyott összeget.

9. §

(1) A polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat.

(2) Átmeneti intézkedésnek minősül különösen az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás és következményeinek az elhárítása, valamint a költségvetés egyensúlyára kedvezőtlenül ható esemény miatti halaszthatatlan intézkedés.

(3) A polgármester az (1)–(2) bekezdésben meghozott intézkedéseiről köteles a Képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni.

7. A költségvetési előirányzatok változtatása

10. §

(1) A polgármester és az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv vezetője a polgármester jóváhagyásával a kiemelt kiadási és bevételi előirányzatait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-a alapján saját hatáskörben módosíthatja.

(2) Az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv vezetője a kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra saját hatáskörben jogosult.

(3) Az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv vezetője köteles harminc napon belül a jegyzőn keresztül a polgármestert tájékoztatni a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításról és átcsoportosításról.

(4) Az (1)–(3) bekezdés alapján végrehajtott előirányzat-módosítást a soron következő költségvetési rendelet módosításában kell átvezetni.

11. §

(1) Az Áht. 34. § -a alapján előirányzat-átcsoportosítási jogot ruház át a Polgármesterre.

(2) A Polgármester a jóváhagyott költségvetés kiemelt előirányzatain belül és között, valamint a költségvetési szervek, továbbá a költségvetési szervek és az Önkormányzat között előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, különösen

- a) a feladatellátás csökkenése miatt,
- b) év közben jelentkező új feladatellátás és indokolt többletigény esetén,
- c) a feladatellátás tervezett módjának változása esetén.

12. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a céltartalékok terhére az előirányzatnak megfelelő összegig a céltartalékban meghatározott feladat finanszírozása érdekében pályázat benyújtására és a pályázat benyújtása esetén az önrész biztosítására, az erről szóló nyilatkozat megtételére, az önrész változása esetén annak módosítására.

13. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a dologi kiadások előirányzatán belül elvégzett, felújításnak minősülő feladatok felújítási címjegyzékbe történő felvételére és a felújítási feladatok között elvégzett karbantartásnak minősülő feladatok dologi kiadások közé történő átcsoportosítására. A felhatalmazás a polgármestert értékhatárra tekintet nélkül illeti meg.

14. §

Ha a polgármester vagy a bizottság átruházott hatáskörben döntést hoz, vagy ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, a költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot, kötött felhasználási célú támogatást biztosít, a polgármester azt köteles negyedévente – az első negyedév kivételével, legkésőbb a 2026. évi költségvetési beszámoló elkészítésének a határidejéig, december 31-ei hatállyal – rendeletmódosítás keretében a Képviselő-testület elé terjeszteni. Ezzel a kötelezett az átruházott hatáskörben hozott döntéséről történő beszámolási kötelezettségének eleget tesz.

8. A gazdálkodás rendje

15. §

(1) Az Önkormányzat, valamint az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv a meghatározott kiadási előirányzatait nem lépheti túl. A fel nem használt kiadási előirányzatot a Képviselő-testület a felügyeleti szervi támogatás csökkentése mellett a költségvetési rendelet utolsó módosításakor az általános tartalékba helyezi.

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

16. §

(1) A költségvetési szerv részére év közben biztosított előirányzatok csak a megadott felhasználási célokra fordíthatók. Ha a tényleges felhasználás kevesebb, mint a kapott fedezet, úgy a költségvetési szerv köteles elszámolás keretében az előirányzatról írásban lemondani az alábbi tételek esetében:

- a) a céltartalékban tervezett, egyszeri jellegű előirányzatok,
- b) az általános tartalékból év közben meghatározott feladatfinanszírozására jóváhagyott előirányzatok,
- c) az intézményi étkeztetési és közüzemi kiadások és
- d) azon személyi juttatások és járulékok, melyek kifizetését jogszabály kötelezően előírja.

(2) A költségvetési szerv esetében a bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a fenntartói támogatás növekedését. Ha a bevételek nem folynak be, a kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

(3) A költségvetési szerv elszámolási kötelezettséggel tartozik a részére céljelleggel juttatott támogatások rendeltetésszerű felhasználásáról.

17. §

(1) Költségvetési szerv a költségvetésért felelős bizottság engedélyével nyújthat be szakmai pályázatot abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(2) A költségvetési szerv vezetője a polgármester engedélyével pályázhat, ha a pályázat költségvetési többlettámogatási igénnyel nem jár, önerőt nem igényel, de utófinanszírozású. Az engedélyt a polgármester akkor adja meg, ha az Önkormányzat, ezáltal a költségvetési szerv likviditása az utófinanszírozás esetében is biztosított, és a költségvetési szerv az előirányzataiból a forrást biztosítani tudja, és erről az intézményvezető nyilatkozik.

(3) Az önkormányzati költségvetési szerv éven túli kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat a kötelezettségvállalási korlátokra vonatkozó jogszabályok szerint. Éven túli kötelezettségvállalásnak minősül a szakmai program indítása, ha az többletlétszámot igényel, vagy többletköltséggel jár. Nem minősül éven túli kötelezettségvállalásnak a költségvetési szerv folyamatos működéséhez szükséges kötelezettségvállalás.

9. A finanszírozás rendje

18. §

(1) Az Önkormányzat a gazdasági társasága részére a közszolgáltatási kereteket az éves likviditási ütemterv figyelembevételével az üzleti terv elfogadását követően biztosítja.

(2) A polgármesteri hivatal és a költségvetési intézmények finanszírozása az Önkormányzat költségvetési elszámolási számlájáról közvetlenül történik, az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv számára nyitott költségvetési elszámolási számlára folynak be a saját bevételei és e számláról teljesíti a kiadásait.

19. §

(1) A költségvetési szerv irányítószervi támogatása – figyelemmel a költségvetési szerv saját bevételeinek a teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben történhet.

(2) Az I. kerületben működő nemzetiségi önkormányzatok támogatása a névjegyzékben szereplő választópolgárok számától függ. A támogatás az Önkormányzata működési területén kulturális autonómiával összefüggő feladatokra adható, a megkötött támogatási szerződésben meghatározottak szerint.

(3) Az elbírálást a polgármester hagyja jóvá. A támogatás összegét minden év május 31-ig kell utalni a nemzetiségi önkormányzat részére.

(4) A fel nem használt és a tárgyévre kötelezettséggel nem terhelt maradványt az Önkormányzat részére az elszámolást követően, a támogatási szerződésben foglaltak szerint az Önkormányzat részére vissza kell utalni.

(5) A támogatási szerződés módosítására az elszámolási határidő vonatkozásában és a támogatás céljában kerülhet sor, egyszeri alkalommal, a támogatás elszámolási határidő lejárta előtt a polgármester részére benyújtott és a polgármester által engedélyezett írásos kérelem alapján.

(6) A kapott támogatás pénzügyi elszámolásáig újabb támogatás nem juttatható a nemzetiségi önkormányzat részére.

(7) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szerv támogatási előirányzatait, az Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaság és a helyi nemzetiségi önkormányzat támogatási előirányzatait – a (3) bekezdésben foglalt kivételekkel – zárolhatja, csökkentheti vagy törölheti.

(8) A zárolás nem vonatkozhat:

- a) az európai uniós források vagy más támogatások igénybevételeivel megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatás,
- b) meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás, valamint
- c) a segély jellegű ellátások előirányzataira.

(9) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

(10) A polgármesteri hivatal és a költségvetési szerv más szervezetet nem támogathat.

10. Létszám- és bérigazgatást érintő, valamint az illetményekre vonatkozó szabályok

20. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szervei tekintetében a köztisztviselői illetményalap a 2026. évben 87.500 Ft.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat irányítása alá tartozó 2. § c)-f) szerinti költségvetési szervek foglalkoztatottai részére Budavári helyi illetménykiegészítés (a továbbiakban: Budavári pótlék) biztosításához szükséges bértömeg előirányzatot állapít meg.

(3) A Budavári pótlék fedezetére biztosított bértömeg-előirányzat költségvetési szervenkénti összege:

- a) 2. § c) pont szerinti költségvetési szerv: 8 734 000 Ft/hó
- b) 2. § d) pont szerinti költségvetési szerv: 12 231 000 Ft/hó
- c) 2. § e) pont szerinti költségvetési szerv: 7 892 000 Ft/hó
- d) 2. § f) pont szerinti költségvetési szerv: 13 050 000 Ft/hó.

(4) A költségvetési szervek kötelesek a részükre meghatározott bértömeg előirányzatot a foglalkoztatottak személyi juttatásaiba tartós jelleggel, határozatlan időtartamra beépíteni.

(5) A Budavári pótlék megállapítása az intézményvezető munkáltatói jogkörébe tartozik a rendelkezésére bocsátott bértömeg előirányzat keretei között.

(6) A Budavári pótlék nem minősül alapilletménynek.

(7) A 2. § c) szerinti szerv tekintetében a (3) pontban részletezett illetménykiegészítés a szakdolgozókat és a technikai dolgozókat érintheti.

(8) A (2)–(5) bekezdésben foglaltak a polgármester egyetértésével teljesíthetők.

21. §

(1) Az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként és összességében az elemi költségvetésben tervezett módosított személyi juttatás előirányzat nem léphető túl.

(2) A tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzata év közben legfeljebb a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, szerződés esetén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakra emelhető.

(3) Az Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szerv éves személyi juttatás előirányzata nem emelhető az intézményi ellátási díjnak, az alkalmazottak térítésének, az alkalmazott és a tanuló kártérítésének, továbbá egyéb térítésének, a felhalmozási célú bevételeknek, valamint az átvett pénzeszközöknek az előirányzatot meghaladó többletéből, kivéve, ha a bevétel a személyi juttatásból teljesítendő kiadásra irányul, vagy a megkötött szerződés, megállapodás költségterve személyi célú kifizetéseket tartalmaz.

(4) A költségvetési szerv csak akkor fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatás pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata vagy maradványa nem biztosítja az Önkormányzat kötelező feladatai ellátását, törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

22. §

(1) Az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szervnél jutalom és céljuttatás, a polgármester engedélyével a jutalom és céljuttatás előirányzat terhére annak erejéig fizethető.

(2) A költségvetési szervnél keletkezett bérmaradványból jutalom nem fizethető.

23. §

(1) Az Önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az alábbi meghatározott feltételekkel vehető igénybe:

- a) a szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni,
- b) a szerződéskötés feltétele, hogy a költségvetési szerv az adott feladatellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges, és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott szerződés nem köthető meg a költségvetési szerv vezető jogállású álláshelyének a betöltésére.

11. A gazdálkodás egyéb szabályai

24. §

A Képviselő-testület – kamatbevétel szerzése céljából – az átmenetileg szabaddá váló pénzeszköz lekötési jogát értékhatar nélkül a polgármesterre ruházza át. A polgármester a bankbetétbe történő elhelyezésen kívül kizárólag állam által garantált értékpapír (államkötvény) vásárlására jogosult.

25. §

A Tervtanács tagjait 2026. évben tiszteletdíj illeti meg, melynek mértéke bruttó 10 000 Ft/fő/alkalom.

26. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a Budavári Turisztikai Kft. kötelezettségvállaláshoz kapcsolódó biztosíték biztosítása céljából 49 000 000 Ft összegű letét elhelyezésére az Önkormányzat számlavezető bankjánál 2026. december 31. napjáig.

27. §

(1) Ha az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti előirányzatának a 10 %-át vagy a 100 millió forintot, haladéktalanul köteles erről a tényről a polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon közzéteszi.

(3) Az önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

28. §

(1) Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő gazdasági társaság az Önkormányzattal kötött szerződésből tervezett bevétele esetében a tervezett éves bevétele 10 %-át vagy a 100 millió Ft-ot elérő harminc napon túli lejárt tartozásállományáról – ha e tartozást egy hónap alatt nem képes harminc nap alá szorítani – köteles haladéktalanul a polgármestert és a költségvetésért felelős bizottságot írásban tájékoztatni.

(2) A (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester a költségvetésért felelős bizottság javaslatára független, külső szakértőt bíz meg.

(3) A független külső szakértő tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

29. §

A kiadások készpénzben történő teljesítésére – figyelemmel a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének a követelményére – az alábbi esetekben kerülhet sor:

- a) készlet, kis értékű tárgyi eszköz beszerzése,
- b) tartós tárgyi eszköz beszerzése indokolt esetben a jegyző előzetes engedélye alapján,
- c) kiküldetési kiadás
- d) reprezentációs kiadás
- e) 200 eFt alatti kis összegű szolgáltatási kiadás,

- f) társadalmi – és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatása,
- g) pályázat végrehajtása során felmerülő, banki átutalással nem teljesíthető kiadás,
- h) munkavállaló nem rendszeres személyi juttatása, fizetési előleg, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi, továbbá
- i) utólagos elszámolásra kiadott vásárlási előleg.

12. Záró rendelkezések

30. §

E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

31. §

Ez a rendelet 2026. február 12-én ... óra 00 perckor lép hatályba.

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi összesített költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.		2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
1. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	16 237 894 000	19 139 906 779	21 733 598 843	1. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	16 194 896 000	18 131 496 295	24 815 694 304
1.1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	14 853 771 000	16 837 086 646	18 070 405 843	1.1 MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	14 813 154 000	16 761 748 095	21 294 621 494
B1 Működési célú támogatások	3 090 052 000	3 525 406 419	3 788 299 428	K1 Személyi juttatások	5 706 375 000	5 777 546 018	6 541 242 080
B3 Közhatalmi bevételek	6 500 648 000	7 024 171 918	7 111 106 415	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	760 560 000	786 235 574	1 009 437 000
B4 Működési bevételek	5 142 717 000	6 225 332 685	7 035 000 000	K3 Dologi kiadások	6 453 093 000	7 999 692 962	11 406 704 700
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	120 354 000	62 175 625	136 000 000	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	125 451 000	114 226 755	310 300 000
	-		0	K5 Egyéb működési célú kiadások	1 767 675 000	2 084 046 786	1 569 635 192
	-		0	Általános tartalék	-	0	62 469 624
	-		0	Működési céltartalékok	-	0	394 832 898
1.2 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	1 384 123 000	2 302 820 133	3 663 193 000	1.2 FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 381 742 000	1 369 748 200	3 521 072 810
B2 Felhalmozási célú támogatások	-	0	157 543 000	K6 Beruházások	877 861 000	761 093 153	1 321 018 810
B5 Felhalmozási bevételek	1 380 800 000	2 300 686 802	3 502 000 000	K7 Felújítások	241 730 000	385 735 028	578 640 000
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 323 000	2 133 331	3 650 000	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	262 151 000	222 920 019	538 000 000
	-		0	Fejlesztési céltartalékok	-	-	1 083 414 000
2. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	39 041 160 000	11 199 279 473	12 255 647 461	2. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	35 333 556 000	9 739 324 961	9 173 552 000
Rövid lejáratú betét megszüntetése	22 000 000 000	-	-				
Befektetési célú állampapír	0	0	1 000 000 000	Áht-n belüli megelőlegezés v.fizetése	1 458 135 000	1 523 658 225	1 400 000 000
Előző évi maradvány igénybevétele	9 110 560 000	3 750 603 012	2 131 095 461	Befektetési célú állampapír	5 404 460 000	2 220 630 000	0
Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 459 639 000	1 453 639 725	1 400 000 000	Pénzeszköz bankbetét elhelyezése	22 000 000 000	0	49 000 000
Irányító szervi támogatások bevétele	6 470 961 000	5 995 036 736	7 724 552 000	Irányító szervi támogatás korrekció	6 470 961 000	5 995 036 736	7 724 552 000
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN	55 279 054 000	30 339 186 252	33 989 246 304	ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN	51 528 452 000	27 870 821 256	33 989 246 304

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG

Hiány (-) / Többlet (+)

-3 082 095 461

- működési bevételek és kiadások egyenlege

-3 224 215 651

- felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege

142 120 190

- finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

3 082 095 461

Egyenleg

0

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.		2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
1. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	12 761 963 000	16 590 069 859	20 302 385 843	1. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	6 012 431 000	8 695 284 440	15 316 442 304
1.1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	11 381 093 000	14 287 256 026	16 639 192 843	1.1 MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	5 025 460 000	7 806 849 323	12 418 801 494
B1 Működési célú támogatások	1 982 266 000	2 327 165 571	2 633 098 428	K1 Személyi juttatások	202 369 000	271 348 168	392 485 080
B3 Közhatalmi bevételek	6 463 682 000	7 005 473 158	7 079 856 415	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	20 363 000	28 132 000	62 646 000
B4 Működési bevételek	2 814 791 000	4 892 441 672	6 877 238 000	K3 Dologi kiadások	2 909 602 000	5 309 095 614	9 626 432 700
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	120 354 000	62 175 625	49 000 000	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	125 451 000	114 226 755	310 300 000
				K5 Egyéb működési célú kiadások	1 767 675 000	2 084 046 786	1 569 635 192
				Általános tartalék	-	-	62 469 624
				Működési céltartalékok	-	-	394 832 898
1.2 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	1 380 870 000	2 302 813 834	3 663 193 000	1.2 FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	986 971 000	888 435 117	2 897 640 810
B2 Felhalmozási célú támogatások	-	-	157 543 000	K6 Beruházások	702 004 000	654 966 000	1 008 769 810
B5 Felhalmozási bevételek	1 377 547 000	2 300 680 503	3 502 000 000	K7 Felújítások	22 816 000	10 549 098	267 457 000
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 323 000	2 133 331	3 650 000	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	262 151 000	222 920 019	538 000 000
				Fejlesztési céltartalékok	-	-	1 083 414 000
2. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	30 741 376 000	3 610 992 394	4 187 608 461	2. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	35 333 556 000	9 739 324 961	9 173 552 000
Rövid lejáratú betét megszüntetése	22 000 000 000	-	-	Aht-n belüli megelőlegezés v.fizetése	1 458 135 000	1 523 658 225	1 400 000 000
Befektetési célú állampapír	-	-	1 000 000 000	Kincstárjegy vásárlás	5 404 460 000	2 220 630 000	0
Előző évi maradvány igénybevétele	7 281 737 000	2 157 352 669	1 787 608 461	Szabad pénzeszköz betétként elhelyezése	22 000 000 000	-	49 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 459 639 000	1 453 639 725	1 400 000 000	Irányító szervi támogatás korrekció	6 470 961 000	5 995 036 736	7 724 552 000
Irányító szervi támogatások bevétele	-	-	0				
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN	43 503 339 000	20 201 062 253	24 489 994 304	ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN	41 345 987 000	18 434 609 401	24 489 994 304

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Intézmények bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.		2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
1. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 475 931 000	2 549 836 920	1 431 213 000	1. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	10 182 465 000	9 436 211 855	9 499 252 000
1.1 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	3 472 678 000	2 549 830 621	1 431 213 000	1.1 MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	9 787 694 000	8 954 898 772	8 875 820 000
B1 Működési célú támogatások	1 107 786 000	1 198 240 848	1 155 201 000	K1 Személyi juttatások	5 504 006 000	5 506 197 850	6 148 757 000
B3 Közhatalmi bevételek	36 966 000	18 698 760	31 250 000	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	740 197 000	758 103 574	946 791 000
B4 Működési bevételek	2 327 926 000	1 332 891 013	157 762 000	K3 Dologi kiadások	3 543 491 000	2 690 597 348	1 780 272 000
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	87 000 000	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	0
	-	-	0	K5 Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
	-	-	0	Altalános tartalék	-	-	0
	-	-	0	Működési céltartalékok	-	-	0
1.2 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	3 253 000	6 299	0	1.2 FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	394 771 000	481 313 083	623 432 000
B2 Felhalmozási célú támogatások	-	-	0	K6 Beruházások	175 857 000	106 127 153	312 249 000
B5 Felhalmozási bevételek	3 253 000	6 299	0	K7 Felújítások	218 914 000	375 185 930	311 183 000
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	0	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	0
	-	-	0	Fejlesztési céltartalékok	-	-	0
2. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	8 299 784 000	7 588 287 079	8 068 039 000	2. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	0
Betét megszüntetése	-	-	0	Aht-n belüli megelőlegezés v.fizetése	-	-	0
Előző évi maradvány igénybevétele	1 828 823 000	1 593 250 343	343 487 000	Kincstárjegy vásárlás	-	-	0
Államháztartáson belüli megelőlegezés	-	-	0	Szabad pénzeszköz betétként elhelyezése	-	-	0
Irányító szervi támogatások bevétele	6 470 961 000	5 995 036 736	7 724 552 000	Irányító szervi támogatás korrekció	-	-	0
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN	11 775 715 000	10 138 123 999	9 499 252 000	ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN	10 182 465 000	9 436 211 855	9 499 252 000

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi bevételei

adatok Ft-ban

Kötelező Önként Államig.	COFOG	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
		I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1+2+3+4)	11 381 093 000	14 287 256 026	16 639 192 843
		1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK	1 982 266 000	2 327 165 571	2 633 098 428
		1.1 Önkormányzatok működési támogatásai	1 979 499 000	2 081 023 827	2 548 098 428
K	018010	Önkormányzatok működésének általános támogatása	563 144 000	570 911 814	779 247 495
K	018010	Köznevelési feladatok támogatása	624 065 000	614 912 170	675 145 576
K	018010	Szociális- és gyermekjóléti feladatok támogatása	768 783 000	583 706 755	682 536 380
K	018010	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	23 507 000	289 957 647	396 753 705
K	018010	Kulturális feladatok támogatása	-	21 535 441	14 415 272
		1.2 Egyéb működési célú támogatások	2 767 000	246 141 744	85 000 000
K	011130	Otthontámogatás			85 000 000
Ö	107053	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (SZGYv. Főig)	2 567 000		
		2. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	6 463 682 000	7 005 473 158	7 079 856 415
		2.1. Vagyoni típusú adók	962 716 000	1 254 450 965	1 225 000 000
K	011220	Építményadó	956 379 000	1 229 510 603	1 200 000 000
K	011220	Telekadó	6 337 000	24 940 362	25 000 000
K	011220	2.2. Állandó jelleggel végzett tevékenység utáni iparűzési adó	3 883 207 000	4 212 150 379	4 185 795 415
K	011220	2.3. Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	743 456 000	933 072 572	900 000 000
		2.4. Egyéb közhatalmi bevételek	874 303 000	605 799 242	769 061 000
K	011220	Helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok	2 849 000		37 061 000
K	011130	Helyszíni és egyéb bírságok, közhatalmi bevételek	871 454 000	657 707 480	732 000 000
K	011130	Közlekedési szabályszegés közigazgatási bírság		27 338 028	32 000 000
Ö	011130	Egyéb bírságból származó bevétel		7 470 596	
K	11130	Környezetvédelmi bírság	150 000		
k	11130	Építésügyi bírság	5 100 000		
		Közterület-használati díj	866 204 000	622 898 856	700 000 000
		3. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	2 814 791 000	4 892 441 672	6 877 238 000
		3.1. Szolgáltatások ellenértéke	1 912 255 000	3 242 776 209	4 821 388 000
Ö	016080	Bérleti díjbevételek	140 977 000	891 571 540	2 000 000 000
K	083030	Ellátási díjak (közétkeztetési díjak, üdülési térítési díjak)		61 629 752	180 000 000
Ö	047320	Halászbástya és Magdolna torony belépőjegy értékesítés bevétele	366 819 000	621 820 917	630 000 000
	045170	Parkolás - váron belüli és üzemeltetési hozzájárulás	1 404 459 000	1 667 754 000	2 000 000 000
		Várkapitányság - együttműködés alapján			11 388 000
		3.2. Közvetített/továbbszámolt szolgáltatások ellenértéke	13 658 000	45 744 673	45 000 000
K	013350	3.2.1. Közvetített szolgáltatás áht-n belülre		4 424 350	

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi bevételei

adatok Ft-ban

Kötelező Önként Államig.	COFOG	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
		3.2.2. Közvetített szolgáltatás áht-n kívülre	10 250 000	41 320 323	45 000 000
		3.3. Tulajdonosi bevételek	6 260 000		0
		3.4. Kiszámlázott általános forgalmi adó	527 899 000	830 757 608	1 310 850 000
K	018010	Működési bevételek után kiszámlázott ÁFA	527 899 000	886 706 064	1 310 850 000
ö	016080	Bérleti díjbevételek	#	240 724 316	540 000 000
K		Ellátási díjak (közétkeztetési díjak, üdülési térítési díjak)		16 640 033	48 600 000
	047320	Halászbástya belépőjegy értékesítés bevétele	#	167 891 648	170 100 000
ö	013350	Közvetített szolgáltatás áht-n kívülre	#	11 156 487	12 150 000
	045170	Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	#	450 293 580	540 000 000
Ö	900020	3.6. Kamatbevételek	268 265 000	504 008 847	500 000 000
Ö	900020	Egyéb kamatbevételek	#	#	500 000 000
Ö	900020	3.7. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		8 258	
Ö	011130	3.8. Egyéb működési bevétel	86 454 000	269 146 077	200 000 000
		4. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	120 354 000	62 175 625	49 000 000
		4.1. Működési célú kölcsönök visszatérülése			49 000 000
		4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	120 354 000	62 175 625	
		II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (5+6+7)	1 380 870 000	2 302 813 834	3 663 193 000
		5. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK			157 543 000
		5.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	29 251 745	157 543 000
K	062020	RRF-1.1.2-21-2122-00064 EU és hazai támogatással járó fejlesztés - 3 mini bölcsőde kialakítása			157 543 000
Ö	018030	Horány Ifjúsági Tábor területén lévő faházak korszerűsítésére kapott támogatás		29 251 745	
		6. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	1 377 547 000	2 300 680 503	3 502 000 000
K	013350	6.1. Immateriális javak értékesítése			
		6.2. Tárgyi eszközök értékesítése	1 377 547 000	2 300 680 503	3 502 000 000
K	013350	Lakások értékesítése	1 377 165 000	2 300 680 503	3 500 000 000
ö	013350	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	382 000		2 000 000
		6.3. Részesedések értékesítése			0
K	013350	MVM részvények értékesítése			
		7. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNTESZKÖZÖK	3 323 000	2 133 331	3 650 000
K	061030	Háztartások			
K	062020	Társasházaknak nyújtott kölcsön visszatérülése	2 915 000	2 133 331	2 900 000
K	061030	Munkáltatói kölcsön visszatérülése	408 000		750 000
		A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	12 761 963 000	16 590 069 859	20 302 385 843
		B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (PÉNZMARADVÁNY)	30 741 376 000	3 610 992 394	4 187 608 461
Ö	018030	Rövid lejáratú betét megszüntetés	22 000 000 000		

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évi bevételei

adatok Ft-ban

Kötelező Önként Államig.	COFOG	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Ö	018030	Befektetési célú állampapír			1 000 000 000
	018030	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	7 281 737 000	2 157 352 669	1 787 608 461
K	018030	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 459 639 000	1 453 639 725	1 400 000 000
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	43 503 339 000	20 201 062 253	24 489 994 304
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA		41 952 993 000	20 201 062 253	23 489 994 304
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA		1 550 346 000	0	1 000 000 000
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA				0

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi bevételei költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

Kötelező Önként v. Államig.	Intézmény megnevezése Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
	Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal			
	I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	78 124 000	73 729 244	61 000 000
	1. Működési célú támogatások	15 090 000	312 848	
Á	2. Közhatalmi bevételek	36 948 000	18 638 760	31 000 000
Á	3. Működési bevételek	26 086 000	54 777 636	
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	-		30 000 000
	II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	324 000	6 299	0
	5. Felhalmozási célú támogatások			
	6. Felhalmozási bevételek	324 000	6 299	
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	78 448 000	73 735 543	61 000 000
Á	B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL / Irányító szervi támogatás	2 231 247 000	2 351 704 065	3 795 439 000
	Irányító szervi támogatás	1 942 181 000	2 083 676 943	3 715 439 000
	Előző évi maradvány igénybevétele	289 066 000	268 027 122	80 000 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	2 309 695 000	2 425 439 608	3 856 439 000
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	2 309 695	2 298 488 607	3 803 939 000
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA			
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA			52 500 000
	Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat			
	I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 121 272 000	1 236 153 000	1 195 363 000
	1. Működési célú támogatások	1 092 696 000	1 197 928 000	1 155 201 000
	2. Közhatalmi bevételek	18 000	60 000	250 000
Ö	3. Működési bevételek	28 558 000	38 165 000	39 912 000
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	-		
	II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0
	5. Felhalmozási célú támogatások			
	6. Felhalmozási bevételek			
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	1 121 272 000	1 236 153 000	1 195 363 000
Ö	B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	737 894 000	747 735 000	690 736 000
	Irányító szervi támogatás	483 742 000	379 135 000	465 249 000
	Előző évi maradvány igénybevétele	254 152 000	368 600 000	225 487 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	1 859 166 000	1 983 888 000	1 886 099 000
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	232 195 000	215 530 000	317 408 000
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA	1 626 971 000	1 768 358 000	1 568 691 000
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA			

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi bevételei költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

Kötelező Önként v. Államig.	Intézmény megnevezése Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
	Brunszvik Teréz Budavári Óvodák			
	I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	38 196 000	31 437 057	49 750 000
	1. Működési célú támogatások			
	2. Közhatalmi bevételek			
K	3. Működési bevételek	38 196 000	31 437 057	31 750 000
	4. Működési célú átvett pénzeszközök			18 000 000
	II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0
	5. Felhalmozási célú támogatások			
	6. Felhalmozási bevételek			
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	38 196 000	31 437 057	49 750 000
K	B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL / Irányító szervi támogatás	1 445 352 000	1 553 556 949	1 653 124 000
	Irányító szervi támogatás	1 318 483 000	1 497 189 663	1 631 124 000
	Előző évi maradvány igénybevétele	126 869 000	56 367 286	22 000 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	1 483 548 000	1 584 994 006	1 702 874 000
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	1 483 548 000	1 584 994 006	1 702 874 000
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA			
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA			
	Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsődéje			
	I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	34 597 000	43 253 789	68 000 000
	1. Működési célú támogatások			
	2. Közhatalmi bevételek			
K	3. Működési bevételek	34 597 000	43 253 789	38 000 000
	4. Működési célú átvett pénzeszközök			30 000 000
	II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0
	5. Felhalmozási célú támogatások			
	6. Felhalmozási bevételek			
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	34 597 000	43 253 789	68 000 000
K	B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL / Irányító szervi támogatás	859 469 000	867 984 534	986 544 000
	Irányító szervi támogatás	674 217 000	756 529 125	980 544 000
	Előző évi maradvány igénybevétele	185 252 000	111 455 409	6 000 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	894 066 000	911 238 323	1 054 544 000
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	894 066 000	911 238 323	1 054 544 000
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA			
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA			

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi bevételei költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

Kötelező Önként v. Államig.	Intézmény megnevezése Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
	Budavári Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ			
	I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	56 213 000	57 661 889	57 100 000
K	1. Működési célú támogatások			
	2. Közhatalmi bevételek			
K	3. Működési bevételek	56 213 000	57 661 889	48 100 000
	4. Működési célú átvett pénzeszközök			9 000 000
	II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	984 253	0
	5. Felhalmozási célú támogatások			
	6. Felhalmozási bevételek		984 253	
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	56 213 000	58 646 142	57 100 000
K	B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL / Irányító szervi támogatás	843 690 000	802 009 082	942 196 000
	Irányító szervi támogatás	729 619 000	758 772 924	932 196 000
	Előző évi maradvány igénybevétele	114 071 000	43 236 158	10 000 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	899 903 000	860 655 224	999 296 000
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	748 960 000	749 031 977	879 589 000
O	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA	107 707 000	76 624 450	119 707 000
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA			
	Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ (megszűnt)			
	I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 102 855 000	1 081 492 143	0
	1. Működési célú támogatások			
	2. Közhatalmi bevételek			
K	3. Működési bevételek	2 102 855 000	1 081 492 143	
	4. Működési célú átvett pénzeszközök			
	II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 929 000	0	
	5. Felhalmozási célú támogatások			
	6. Felhalmozási bevételek	2 929 000		
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	2 105 784 000	1 081 492 143	0
	B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL	1 916 645 000	1 098 841 489	0
	Irányító szervi támogatás	1 179 316 000	519 733 081	
	Előző évi maradvány igénybevétele	737 329 000	579 108 408	
	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	4 022 429 000	2 180 333 632	0
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	3 995 972 000		
O	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA	26 458 000		
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA			

3. melléklet a/2026.(.....) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi bevételei költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

Kötelező Önként v. Államig.	Intézmény megnevezése Előirányzat-csoport Kiemelt előirányzat	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
	Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont (megszűnt)			
	I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	41 421 000	26 103 498	0
	1. Működési célú támogatások			
	2. Közhatalmi bevételek			
K	3. Működési bevételek	41 421 000	26 103 498	
	4. Működési célú átvett pénzeszközök			
	II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0
	5. Felhalmozási célú támogatások			
	6. Felhalmozási bevételek			
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	41 421 000	26 103 498	0
K	B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL / Irányító szervei támogatás	265 487 000	166 455 960	0
	Irányító szervei támogatás	143 403 000		
	Előző évi maradvány igénybevétele	122 084 000	166 455 960	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	306 908 000	192 559 458	0
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	306 908 000		
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA			
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA			
	INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN			
	I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 472 678 000	2 549 830 621	1 431 213 000
	1. Működési célú támogatások	1 107 786 000	1 198 240 848	1 155 201 000
	2. Közhatalmi bevételek	36 966 000	18 698 760	31 250 000
	3. Működési bevételek	2 327 926 000	1 332 891 013	157 762 000
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	87 000 000
	II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 253 000	6 299	0
	5. Felhalmozási célú támogatások	0	0	0
	6. Felhalmozási bevételek	3 253 000	6 299	0
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	3 475 931 000	2 549 836 920	1 431 213 000
	B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	8 299 784 000	7 588 287 079	8 068 039 000
	Irányító szervei támogatás	6 470 961 000	5 995 036 736	7 724 552 000
	Előző évi maradvány igénybevétele	1 828 823 000	1 593 250 343	343 487 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	11 775 715 000	10 138 123 999	9 499 252 000

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi kiadásai

adatok Ft-ban

Kötelező Önként Állami	Feladat		2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
	száma	FELADAT CSOPORT Feladat megnevezése			
	01	ÁLTALÁNOS KOZSZOLGÁLTATÁSOK	3 493 356 000	5 851 511 154	5 602 501 272
K	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	766 391 000	1 048 071 150	997 806 080
		Személyi juttatások	177 053 000	236 474 552	300 045 080
		Munkaadókat terhelő járulékok	18 788 000	23 774 418	39 006 000
		Dologi kiadások	565 460 000	699 480 859	530 970 000
		Egyéb működési célú kiadások	5 000 000	70 946 040	25 000 000
		Beruházások	90 000	13 447 979	57 785 000
		Felújítások		3 947 302	
		Egyéb felhalmozási célú kiadások			45 000 000
Ö	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	5 951 000	-	97 000 000
		Dologi kiadások			5 000 000
		Egyéb működési célú kiadások			52 000 000
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 951 000		40 000 000
K	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	255 980 000	1 625 504 643	1 700 000 000
		Személyi juttatások	10 564 000	28 799 337	
		Munkaadókat terhelő járulékok	1 575 000	3 837 582	
		Dologi kiadások	114 741 000	891 797 064	1 700 000 000
		Beruházások	129 100 000	574 620 660	
		Felújítások			
		Egyéb felhalmozási célú kiadások		126 450 000	
Ö	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	-	-	4 440 000
		Személyi juttatások			4 440 000
Ö	016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	77 361 000	16 454 094	122 820 000
		Személyi juttatások	14 752 000	6 074 279	74 000 000
		Munkaadókat terhelő járulékok		520 000	21 820 000
		Dologi kiadások	62 609 000	9 859 815	20 000 000
		Egyéb működési célú kiadások			7 000 000
K	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	1 464 937 000	1 772 870 805	1 400 000 000
		Dologi kiadások	119 000		
		Egyéb működési célú kiadások	6 683 000	249 212 580	
		Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1 458 135 000	1 523 658 225	1 400 000 000
K	018020	Központi költségvetési befizetések	922 736 000	1 388 610 462	1 280 435 192
		Egyéb működési célú kiadások	922 736 000	1 388 610 462	1 280 435 192
	02	VÉDELEM	-	-	-
	03	KÖZREND, KÖZBIZTONSÁG	3 632 000	31 279 593	359 000 000
Ö	031060	Bűnmegelőzés	-	29 468 795	289 000 000
		Dologi kiadások		17 585	
		Egyéb működési célú kiadások		29 451 210	66 000 000
		Beruházások			223 000 000
Ö	032020	Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek	3 632 000	1 810 798	2 000 000
		Dologi kiadások	3 632 000	1 810 798	2 000 000
K	031030	Közterület rendjének fenntartása			68 000 000
		Dologi kiadások	25 042 000	18 254 468	68 000 000
	04	GAZDASÁGI ÜGYEK	1 324 485 000	2 634 230 251	1 880 193 000
K	042180	Állat-egészségügy	9 000 000	8 249 978	9 000 000
		Dologi kiadások	9 000 000	8 249 978	9 000 000
Á	045110	Közüti közlekedés igazgatása és támogatása	1 423 000	-	-
		Dologi kiadások	1 423 000		
K	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	19 735 000	3 733 223	20 193 000
		Dologi kiadások	18 592 000	3 733 223	
		Beruházások			17 780 000
		Felújítások	1 143 000		2 413 000
K	045170	Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	1 284 124 000	2 606 836 875	1 300 000 000
		Dologi kiadások	1 284 124 000	2 606 836 875	1 300 000 000
Ö	047320	Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	9 204 000	14 293 255	550 000 000

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi kiadásai

adatok Ft-ban

Feladat		FELADAT CSOPORT	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Kötelező Önként Állami	száma	Feladat megnevezése			
		Dologi kiadások	9 204 000	14 293 255	
		Beruházások			550 000 000
Ö	049010	Máshova nem sorolt gazdasági ügyek	999 000	1 116 920	1 000 000
		Dologi kiadások	999 000	1 116 920	1 000 000
	05	KÖRNYEZETVÉDELEM	304 000	1 493 113	1 500 000
K	053020	Szennyeződésmentesítési tevékenységek	304 000	1 493 113	1 500 000
		Dologi kiadások	304 000	1 493 113	1 500 000
	061-2	LAKÁSEPÍTÉS, TELEPÜLÉSFEJLESZTÉS	92 761 000	86 260 160	563 260 000
K	061030	Lakáshoz jutást segítő támogatások	92 761 000	83 974 160	3 000 000
		Ellátottak pénzbeli juttatásai			3 000 000
		Egyéb működési célú kiadások	1 764 000	913 045	
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	90 997 000	83 061 115	
K	062010	Településfejlesztés igazgatása	-	2 286 000	560 260 000
		Személyi juttatások			2 000 000
		Munkaadókat terhelő járulékok			260 000
		Dologi kiadások		2 286 000	130 000 000
		Egyéb felhalmozási célú kiadások			428 000 000
	063-6	VÁROSÜZEMELTETÉS	743 913 000	321 438 432	4 112 911 284
K	064010	Közülgáltás	4 506 000	13 315 405	19 050 000
		Dologi kiadások	4 506 000	13 315 405	
		Beruházások			19 050 000
K	066010	Zöldterület-kezelés	503 282 000	233 886 097	1 212 524 696
		Dologi kiadások	2 178 000	8 024 597	945 580 696
		Egyéb működési célú kiadások	499 074 000	225 861 500	2 500 000
		Beruházások	1 827 000		76 000 000
		Felújítások			163 444 000
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	203 000		25 000 000
K	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	236 125 000	74 236 930	2 881 336 588
		Dologi kiadások	56 520 000	33 602 385	2 816 181 778
		Egyéb működési célú kiadások	4 362 000	140 000	
		Beruházások	13 570 000	24 716 662	65 154 810
		Felújítások	21 673 000	6 601 796	
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	140 000 000	9 176 087	
	07	EGÉSZSÉGÜGY	2 117 000	-	6 000 000
Ö	074030	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	-	-	6 000 000
		Ellátottak pénzbeli juttatásai			6 000 000
Ö	074011	Foglalkozás-egészségügyi alapellátás	2 117 000	-	-
		Dologi kiadások	2 117 000		
	0810	SZABADIDŐS ÉS SPORTSZOLGÁLTATÁSOK	11 304 000	-	113 120 170
Ö	081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése, fejlesztése	11 304 000	-	113 120 170
		Dologi kiadások	11 304 000		113 120 170
Ö	081071	Üdülési szálláshely- szolgáltatás és étkeztetés	-	-	102 600 000
		Dologi kiadások			119 041 241
		Egyéb működési célú kiadások			1 000 000
		Felújítások			101 600 000
	082	KULTURÁLIS SZOLGÁLTATÁSOK	686 227 000	847 724 323	1 427 989 030
K	082070	Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása	30 000	-	-
		Dologi kiadások	30 000		
K	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	626 122 000	847 724 323	1 296 762 710
		Dologi kiadások	576 205 000	844 224 323	1 296 762 710
		Egyéb működési célú kiadások	27 819 000		

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi kiadásai

adatok Ft-ban

Feladat	FELADAT CSOPORT	2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat/2026. (.....) önk.rend.
Kötelező Önként Átami	száma			
	Feladat megnevezése			
	Beruházások		3 500 000	
	Felújítások			
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	22 098 000		
Ö	83020 Könyvkiadás	-	-	131 226 320
	Dologi kiadások			7 000 000
Ö	083030 Egyéb kiadói tevékenység	60 075 000	54 448 003	62 113 160
	Dologi kiadások	60 075 000	54 448 003	62 113 160
084	VALLÁSI ÉS EGYÉB KÖZÖSSÉGI SZOLGÁLTATÁSOK	226 354 000	109 658 749	140 560 000
Ö	084031 Civil szervezetek működési támogatása	169 788 000	74 677 749	104 000 000
	Egyéb működési célú kiadások	169 788 000	74 677 749	104 000 000
Ö	084032 Civil szervezetek program támogatása	35 766 000	11 099 000	-
	Egyéb működési célú kiadások	34 864 000	10 369 000	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	902 000	730 000	
Ö	084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	20 800 000	23 882 000	20 000 000
	Egyéb működési célú kiadások	20 800 000	23 882 000	20 000 000
Ö	086030 Nemzetközi kulturális együttműködés			16 560 000
	Személyi juttatások			12 000 000
	Munkaadókat terhelő járulékok			1 560 000
	Dologi kiadások			3 000 000
09	OKTATÁS	-	2 500 000	7 500 000
Ö	094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	-	2 500 000	7 500 000
	Egyéb működési célú kiadások		2 500 000	7 500 000
K	096015 Gyermekképzetés köznevelési intézményben	-	-	494 462 944
	Dologi kiadások			494 462 944
Ö	098051 Utazó gyógypedagógusi, utazó konduktori tevékenység szakmai feladatai	-	-	70 000 000
	Egyéb működési célú kiadások			70 000 000
10	SZOCIÁLIS VÉDELEM	564 252 000	45 796 141	193 200 000
Ö	101221 Fogytékossággal élők nappali ellátása			3 000 000
	Egyéb működési célú kiadások			3 000 000
K	104030 Gyermeknek napközbeni ellátása család bontása, munkanélis bőlcsőde, napközbeni gyermekfelügyelet vagy alternatív napközbeni ellátás útján	561 052 000	41 093 324	1 700 000
	Dologi kiadások	510 000	1 612 625	1 700 000
	Egyéb működési célú kiadások	3 125 000	800 000	
	Beruházások	557 417 000	38 680 699	
K	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	-	-	500 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai			500 000
K	106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	2 000 000	3 502 817	20 000 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai			20 000 000
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 000 000	3 502 817	
K	107015 Hajléktalanok nappali ellátása	1 200 000	1 200 000	1 200 000
	Egyéb működési célú kiadások	1 200 000	1 200 000	1 200 000
K	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	136 099 000	123 188 278	114 000 000
	Dologi kiadások	5 368 000	3 478 323	
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	125 451 000	114 226 755	114 000 000
	Egyéb működési célú kiadások	5 280 000	5 483 200	
Ö	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	-	-	164 800 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai			164 800 000
K	109030 Természetes személyek adósságrendezésével kapcsolatos feladatok	-	-	2 000 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai			2 000 000
	TARTALÉKOK ÉS FINASZÍROZÁSI KIADÁSOK	56 036 141 000	8 355 826 736	9 363 268 522

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi kiadásai

adatok Ft-ban

Feladat		2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Kötelező Önként Állami	FELADAT CSOPORT száma Feladat megnevezése			
Ö	900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	22 000 000 000	-	49 000 000
	Pénzeszközök betétként való elhelyezése	22 000 000 000		49 000 000
	900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	5 500 000 000	2 360 790 000	-
	Dologi kiadás	95 540 000	91 160 000	
	Kincstárjegy vásárlás	5 404 460 000	2 220 630 000	
	Egyéb működési célú támogatás		49 000 000	
	Tartalékok (részletezését a 6. melléklet tartalmazza)	-	-	1 540 716 522
	Általános tartalék			62 469 624
Ö	-önként vállalt feladat			62 469 624
	Működési céltartalékok			394 832 898
K	-kötelező feladat			394 832 898
Ö	-önként vállalt feladat			-
	Fejlesztési céltartalékok			1 083 414 000
K	-kötelező feladat			1 083 414 000
	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	28 536 141 000	5 995 036 736	7 773 552 000
Ö	Belföldi értékpapírok kiadásai	22 000 000 000		49 000 000
	Egyéb működési célú támogatás	65 180 000		
K	Irányító szervi támogatás folyósítása	6 470 961 000	5 995 036 736	7 724 552 000
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN		41 345 987 000	18 434 609 401	24 489 994 304
1. KOLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		6 012 431 000	8 695 284 440	15 316 442 304
1.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		5 025 460 000	7 806 849 323	12 418 801 494
	Személyjuttatások	202 369 000	271 348 168	392 485 080
	Munkaadókat terhelő járulékok	20 363 000	28 132 000	62 646 000
	Dologi kiadások	2 909 602 000	5 309 095 614	9 626 432 700
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	125 451 000	114 226 755	310 300 000
	Egyéb működési célú kiadások	1 767 675 000	2 084 046 786	1 569 635 192
	Általános tartalék (részletezését az 6. melléklet tartalmazza)	-	-	62 469 624
	tartalmazza)	-	-	394 832 898
1.2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		986 971 000	888 435 117	2 897 640 810
	Beruházások (részletezését a 5. melléklet tartalmazza)	702 004 000	654 966 000	1 008 769 810
	Felújítások (részletezését a 5. melléklet tartalmazza)	22 816 000	10 549 098	267 457 000
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	262 151 000	222 920 019	538 000 000
	tartalmazza)	-	-	1 083 414 000
MŰKÖDÉSI EGYENLEG				
FELHALMOZÁSI EGYENLEG				
2. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		35 333 556 000	9 739 324 961	9 173 552 000
	Irányító szervi támogatás folyósítása	6 470 961 000	5 995 036 736	7 724 552 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1 458 135 000	1 523 658 225	1 400 000 000
	Kincstárjegy vásárlás	5 404 460 000	2 220 630 000	-
	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	22 000 000 000	-	49 000 000
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN (1+2)		41 345 987 000	18 434 609 401	24 489 994 304
- KÖTELEZŐ FELADAT		13 220 046 000	15 750 426 041	21 976 867 164
- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT		22 338 122 000	176 502 611	1 745 135 114
- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT				-

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
BUDAPEST FŐVÁROS I. KERÜLET BUDAVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL					
Kötelező feladatok					
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		1 928 794 000	1 815 089 957	2 815 749 000
	K	Személyi juttatások	1 456 302 000	1 253 770 909	1 697 397 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	201 452 000	194 015 210	330 000 000
	K	Dologi kiadások	257 219 000	332 179 636	503 937 000
	K	Egyéb működési célú kiadások			
	K	Beruházások	12 754 000	35 124 202	152 415 000
	K	Felújítások	1 067 000	-	132 000 000
011220	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás		658 000	59 150 172	106 066 000
	K	Személyi juttatások		51 884 727	85 766 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok		6 475 636	12 000 000
	K	Dologi kiadások	658 000	789 808	8 300 000
	K	Egyéb működési célú kiadások	-		
	K	Beruházások	-		
	K	Felújítások			
013360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások		-	32 717 566	46 335 000
	K	Személyi juttatások		28 715 020	40 635 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok		4 002 545	5 700 000
	K	Dologi kiadások			
	K	Egyéb működési célú kiadások			
	K	Beruházások			
	K	Felújítások			
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcs.tev.		35 341 000	-	52 500 000
	Á	Személyi juttatások	27 246 000		37 000 000
	Á	Munkaadókat terhelő járulékok	3 794 000		5 000 000
	Á	Dologi kiadások	3 192 000		8 000 000
	Á	Egyéb működési célú kiadások	-		
	Á	Beruházások	1 109 000		2 500 000
	Á	Felújítások	-		
031030	Közterület rendjének fenntartása		76 875 000	358 813 346	789 454 000
	K	Személyi juttatások	61 792 000	303 120 985	541 113 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	8 116 000	43 546 909	75 000 000
	K	Dologi kiadások	6 252 000	11 176 291	155 941 000

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
	K	Egyéb működési célú kiadások	-		
	K	Beruházások	715 000	969 161	17 400 000
	K	Felújítások	-		
POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI			2 041 668 000	2 298 488 607	3 856 439 000
Kötelező feladatok			2 041 668 000	2 298 488 607	3 803 939 000
		Személyi juttatások	1 545 340 000	1 637 491 642	2 364 911 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	213 362 000	248 040 301	422 700 000
		Dologi kiadások	267 321 000	344 145 735	668 178 000
		Egyéb működési célú kiadások	0	-	0
		Beruházások	14 578 000	36 093 363	169 815 000
		Felújítások	1 067 000	-	132 000 000
Államigazgatási feladatok			0	-	52 500 000
		Személyi juttatások		-	37 000 000
		Munkaadókat terhelő járulékok		-	5 000 000
		Dologi kiadások		-	8 000 000
		Egyéb működési célú kiadások		-	0
		Beruházások		-	2 500 000
		Felújítások		-	0
Feladatok összesen			2 041 668 000	2 298 488 607	3 856 439 000
		Személyi juttatások	1 545 340 000	1 666 206 662	2 442 546 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	213 362 000	252 042 847	433 400 000
		Dologi kiadások	267 321 000	344 145 735	676 178 000
		Egyéb működési célú kiadások	0	-	0
		Beruházások	14 578 000	36 093 363	172 315 000
		Felújítások	1 067 000	-	132 000 000
BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATA					
Kötelező feladatok					
072111	Háziorvosi alapellátás		38 821 000	36 690 000	78 953 000
	K	Személyi juttatások	-	8 413 000	34 753 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	-	1 003 000	4 688 000
	K	Dologi kiadások	22 478 000	24 812 000	32 722 000
	K	Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
	K	Beruházások	15 549 000	1 965 000	2 790 000
	K	Felújítások	794 000	497 000	4 000 000
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás		5 309 000	-	0
	K	Személyi juttatások			
	K	Munkaadókat terhelő járulékok			

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
	K	Dologi kiadások	5 309 000		
	K	Egyéb működési célú kiadások			
	K	Beruházások			
	K	Felújítások			
072311	Fogorvosi alapellátás		24 639 000	17 367 000	60 325 000
	K	Személyi juttatások	-	-	0
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	-	-	0
	K	Dologi kiadások	19 997 000	17 367 000	20 325 000
	K	Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
	K	Beruházások	2 940 000	-	36 000 000
	K	Felújítások	1 702 000	-	4 000 000
074031	Család- és névelmi egészségügyi gondozás		11 606 000	13 499 000	16 142 000
	K	Személyi juttatások	-	-	0
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	-	-	0
	K	Dologi kiadások	11 511 000	13 483 000	14 067 000
	K	Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
	K	Beruházások	95 000	16 000	805 000
	K	Felújítások	-	-	1 270 000
074032	Ifjúság egészségügyi gondozás		151 821 000	149 442 000	161 988 000
	K	Személyi juttatások	139 350 000	135 276 000	142 179 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	10 688 000	12 430 000	15 681 000
	K	Dologi kiadások	830 000	1 104 000	2 788 000
	K	Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
	K	Beruházások	953 000	632 000	1 340 000
	K	Felújítások	-	-	0
Önként vállalt feladatok					
072210	Járóbetegek gyógyító szakellátása		921 627 000	1 043 482 000	1 139 153 000
	Ö	Személyi juttatások	691 896 000	823 160 000	823 959 000
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	70 723 000	80 109 000	98 201 000
	Ö	Dologi kiadások	112 352 000	126 835 000	177 409 000
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
	Ö	Beruházások	37 945 000	5 475 000	33 584 000
	Ö	Felújítások	8 711 000	7 903 000	6 000 000
072230	Járóbetegek gyógyító gondozása		99 795 000	215 029 000	125 517 000
	Ö	Személyi juttatások	80 146 000	82 283 000	76 355 000
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	7 481 000	7 660 000	8 525 000
	Ö	Dologi kiadások	6 072 000	8 246 000	9 601 000
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
	Ö	Beruházások	-	847 000	29 210 000
	Ö	Felújítások	6 096 000	115 993 000	1 826 000

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
072420	Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások		30 726 000	44 503 000	45 080 000
	Ö	Személyi juttatások	-		0
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	-		0
	Ö	Dologi kiadások	30 448 000	44 503 000	45 080 000
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	-		0
	Ö	Beruházások	278 000		0
	Ö	Felújítások	-		0
072430	Képző diagnosztikai szolgáltatások		107 924 000	119 637 000	131 835 000
	Ö	Személyi juttatások	74 801 000	80 524 000	89 433 000
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	8 967 000	8 507 000	10 254 000
	Ö	Dologi kiadások	23 435 000	29 366 000	31 448 000
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
	Ö	Beruházások	242 000	1 240 000	700 000
	Ö	Felújítások	479 000	-	0
072450	Fizioterápiás szolgáltatások		34 550 000	43 181 000	38 618 000
	Ö	Személyi juttatások	28 005 000	35 174 000	29 736 000
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	2 229 000	2 815 000	1 651 000
	Ö	Dologi kiadások	4 316 000	4 882 000	7 201 000
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
	Ö	Beruházások	-	310 000	30 000
	Ö	Felújítások	-	-	0
073160	Egynapos sebészeti ellátás		36 703 000	42 182 000	59 383 000
	Ö	Személyi juttatások	-		0
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	-		0
	Ö	Dologi kiadások	36 703 000	42 182 000	59 383 000
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	-		0
	Ö	Beruházások	-		0
	Ö	Felújítások	-		0
074011	Foglalkozás-egészségügyi alapellátás		27 045 000	34 905 000	29 105 000
	Ö	Személyi juttatások	22 215 000	28 808 000	21 095 000
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	1 298 000	2 298 000	3 082 000
	Ö	Dologi kiadások	3 532 000	3 799 000	4 928 000
	Ö	Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
	Ö	Beruházások	-	-	0
	Ö	Felújítások	-	-	0
EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLAT ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI			1 490 566 000	1 759 917 000	1 886 099 000
Kötelező feladatok			232 196 000	216 998 000	317 408 000
		Személyi juttatások	139 350 000	143 689 000	176 932 000

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
		Munkaadókat terhelő járulékok	10 688 000	13 433 000	20 369 000
		Dologi kiadások	60 125 000	56 766 000	69 902 000
		Egyéb működési célú kiadások	0	-	
		Beruházások	19 537 000	2 613 000	40 935 000
		Felújítások	2 496 000	497 000	9 270 000
Önként vállalt feladatok			1 258 370 000	1 542 919 000	1 568 691 000
		Személyi juttatások	897 063 000	1 049 949 000	1 040 578 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	90 698 000	101 389 000	121 713 000
		Dologi kiadások	216 858 000	259 813 000	335 050 000
		Egyéb működési célú kiadások	0	-	0
		Beruházások	38 465 000	7 872 000	63 524 000
		Felújítások	15 286 000	123 896 000	7 826 000
Feladatok összesen			1 490 566 000	1 759 917 000	1 886 099 000
		Személyi juttatások	1 036 413 000	1 193 638 000	1 217 510 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	101 386 000	114 822 000	142 082 000
		Dologi kiadások	276 983 000	316 579 000	404 952 000
		Egyéb működési célú kiadások	0	-	0
		Beruházások	58 002 000	10 485 000	104 459 000
		Felújítások	17 782 000	124 393 000	17 096 000
BRUNSZVIK TERÉZ BUDAVÁRI ÓVODÁK					
Kötelező feladatok					
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		957 010 000	883 779 899	1 048 018 000
	K	Személyi juttatások	838 953 000	768 309 235	864 231 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	111 653 000	101 316 039	136 999 000
	K	Dologi kiadások	5 315 000	1 962 638	35 649 000
	K	Egyéb működési célú kiadások			0
	K	Beruházások	1 089 000	2 700 555	989 000
	K	Felújítások		9 491 433	10 150 000
091140	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai		291 874 000	435 362 786	424 513 000
	K	Személyi juttatások	39 366 000	117 231 323	179 042 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	15 966 000	29 070 110	21 435 000
	K	Dologi kiadások	126 044 000	121 240 108	145 872 000
	K	Egyéb működési célú kiadások			0
	K	Beruházások	21 808 000	24 239 132	10 214 000
	K	Felújítások	88 690 000	143 582 113	67 950 000
096015	Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményekben		176 431 000	164 951 314	183 942 000
	K	Személyi juttatások	31 700 000	28 161 386	33 406 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	4 461 000	3 946 214	4 680 000
	K	Dologi kiadások	140 270 000	132 843 713	145 856 000

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
	K	Egyéb működési célú kiadások			0
	K	Beruházások	-		0
	K	Felújítások	-		0
096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben		1 866 000	788 440	46 401 000
	K	Személyi juttatások	-		39 700 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	-		5 161 000
	K	Dologi kiadások	1 866 000	788 440	1 540 000
	K	Egyéb működési célú kiadások	-		0
	K	Beruházások	-		0
	K	Felújítások	-		0
BUDAVÁRI ÓVODÁK ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI			1 427 181 000	1 484 882 440	1 702 874 000
Kötelező feladatok			1 427 181 000	1 484 882 440	1 702 874 000
		Személyi juttatások	910 019 000	913 701 944	1 116 379 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	132 080 000	134 332 364	168 275 000
		Dologi kiadások	273 495 000	256 834 900	328 917 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	22 897 000	26 939 687	11 203 000
		Felújítások	88 690 000	153 073 546	78 100 000
Feladatok összesen			1 427 181 000	1 484 882 440	1 702 874 000
		Személyi juttatások	910 019 000	913 701 944	1 116 379 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	132 080 000	134 332 364	168 275 000
		Dologi kiadások	273 495 000	256 834 900	328 917 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	22 897 000	26 939 687	11 203 000
		Felújítások	88 690 000	153 073 546	78 100 000
BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGYESÍTETT BÖLCSÖDÉJE					
Kötelező feladatok					
104031	Gyermekek bölcsődében történő ellátása		675 290 000	762 318 648	901 144 000
	K	Személyi juttatások	476 440 000	559 189 276	658 287 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	70 050 000	84 099 700	98 480 000
	K	Dologi kiadások	63 954 000	64 573 299	71 937 000
	K	Egyéb működési célú kiadások			0
	K	Beruházások	7 095 000	5 374 483	17 160 000
	K	Felújítások	57 751 000	49 081 889	55 280 000

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében		106 999 000	109 893 041	153 400 000
	K	Személyi juttatások	48 885 000	54 495 343	81 802 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	7 208 000	7 415 572	10 801 000
	K	Dologi kiadások	50 906 000	47 982 127	60 797 000
	K	Egyéb működési célú kiadások			0
	K	Beruházások			
	K	Felújítások			
104036	Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben		321 000	-	0
	K	Személyi juttatások			
	K	Munkaadókat terhelő járulékok			
	K	Dologi kiadások	321 000		
	K	Egyéb működési célú kiadások			
	K	Beruházások			
	K	Felújítások			
EGYESÍTETT BÖLCSŐDE ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI			782 610 000	872 211 689	1 054 544 000
Kötelező feladatok			782 610 000	872 211 689	1 054 544 000
		Személyi juttatások	525 325 000	613 684 619	740 089 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	77 258 000	91 515 273	109 281 000
		Dologi kiadások	115 181 000	112 555 426	132 734 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	7 095 000	5 374 483	17 160 000
		Felújítások	57 751 000	49 081 889	55 280 000
Feladatok összesen			782 610 000	872 211 689	1 054 544 000
		Személyi juttatások	525 325 000	613 684 619	740 089 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	77 258 000	91 515 273	109 281 000
		Dologi kiadások	115 181 000	112 555 426	132 734 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	7 095 000	5 374 483	17 160 000
		Felújítások	57 751 000	49 081 889	55 280 000
BUDAVÁRI SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT					
Kötelező feladatok					
082044	Könyvtári szolgáltatások		87 000	-	0
	K	Személyi juttatások			
	K	Munkaadókat terhelő járulékok			
	K	Dologi kiadások	87 000		
	K	Egyéb működési célú kiadások			

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
	K	Beruházások			
	K	Felújítások			
101143	Pszichiátriai betegek közösségi alapellátása		80 392 000	49 889 544	69 793 000
	Ö	Személyi juttatások	32 673 000	38 286 925	43 178 000
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	4 442 000	5 226 733	14 454 000
	Ö	Dologi kiadások	6 811 000	5 563 243	11 745 000
	Ö	Egyéb működési célú kiadások			0
	Ö	Beruházások	4 851 000	812 643	416 000
	Ö	Felújítások	31 615 000		
102031	Idősek nappali ellátása		131 263 000	143 271 583	182 469 000
	K	Személyi juttatások	88 212 000	93 902 376	108 516 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	12 817 000	12 926 100	14 763 000
	K	Dologi kiadások	19 921 000	24 966 876	34 209 000
	K	Egyéb működési célú kiadások			0
	K	Beruházások	2 686 000	2 309 540	2 747 000
	K	Felújítások	7 627 000	9 166 691	22 234 000
104042	Család és gyermekjóléti szolgáltatások		128 621 000	124 882 326	139 895 000
	K	Személyi juttatások	95 115 000	92 915 021	107 142 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	19 464 000	19 044 829	12 796 000
	K	Dologi kiadások	8 558 000	11 530 909	19 041 000
	K	Egyéb működési célú kiadások			0
	K	Beruházások	1 609 000	1 391 566	916 000
	K	Felújítások	3 875 000		
104043	Család és gyermekjóléti központ		155 096 000	160 528 772	200 871 000
	K	Személyi juttatások	120 750 000	129 274 917	149 404 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	14 484 000	15 230 819	20 825 000
	K	Dologi kiadások	14 108 000	12 922 183	22 728 000
	K	Egyéb működési célú kiadások			0
	K	Beruházások	1 699 000	1 807 528	1 673 000
	K	Felújítások	4 055 000	1 293 326	6 241 000
107051	Szociális étkeztetés		123 283 000	132 863 080	153 361 000
	K	Személyi juttatások	17 168 000	17 027 031	28 459 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	2 323 000	2 306 051	4 568 000
	K	Dologi kiadások	103 792 000	113 523 299	120 317 000
	K	Egyéb működési célú kiadások			0
	K	Beruházások		6 699	17 000
	K	Felújítások			
107052	Házi segítségnyújtás		210 610 000	187 486 216	202 993 000
	K	Személyi juttatások	146 076 000	146 819 323	158 322 000
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	20 620 000	21 431 436	21 067 000

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
	K	Dologi kiadások	11 975 000	13 943 439	22 029 000
	K	Egyéb működési célú kiadások			0
	K	Beruházások	27 513 000	1 513 656	1 343 000
	K	Felújítások	4 426 000	3 778 362	232 000
107053	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás		27 315 000	26 734 906	49 914 000
	Ö	Személyi juttatások	21 529 000	21 006 311	37 212 000
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	2 897 000	2 819 123	5 280 000
	Ö	Dologi kiadások	2 889 000	2 909 472	7 422 000
	Ö	Egyéb működési célú kiadások			0
	Ö	Beruházások			0
	Ö	Felújítások			
BUDAVÁRI SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI			856 667 000	825 656 426	999 296 000
Kötelező feladatok			748 960 000	749 031 977	879 589 000
		Személyi juttatások	467 321 000	479 938 668	551 843 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	69 708 000	70 939 235	74 019 000
		Dologi kiadások	158 441 000	176 886 706	218 324 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	33 507 000	7 028 989	6 696 000
		Felújítások	19 983 000	14 238 379	28 707 000
Önként vállalt feladatok			107 707 000	76 624 450	119 707 000
		Személyi juttatások	54 202 000	59 293 236	80 390 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	7 339 000	8 045 856	19 734 000
		Dologi kiadások	9 700 000	8 472 715	19 167 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	4 851 000	812 643	416 000
		Felújítások	31 615 000	-	0
Feladatok összesen			856 667 000	825 656 426	999 296 000
		Személyi juttatások	521 523 000	539 231 904	632 233 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	77 047 000	78 985 091	93 753 000
		Dologi kiadások	168 141 000	185 359 420	237 491 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	38 358 000	7 841 632	7 112 000
		Felújítások	51 598 000	14 238 379	28 707 000
BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT GAMESZ (megszűnt: 2025.06.30)					
Kötelező feladatok					
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		616 212 000	508 558 789	0

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
	K	Személyi juttatások	179 228 000	123 518 619	
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	27 588 000	20 126 756	
	K	Dologi kiadások	408 208 000	363 893 820	
	K	Egyéb működési célú kiadások			
	K	Beruházások	1 188 000	1 019 594	
	K	Felújítások			
013360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások		218 140 000	63 831 215	0
	K	Személyi juttatások	86 817 000	24 690 184	
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	14 125 000	4 005 843	
	K	Dologi kiadások	115 181 000	34 979 980	
	K	Egyéb működési célú kiadások			
	K	Beruházások	2 017 000	155 208	
	K	Felújítások			
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		345 529 000	235 671 841	0
	K	Személyi juttatások	210 133 000	156 132 740	
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	28 244 000	21 308 821	
	K	Dologi kiadások	102 101 000	57 461 159	
	K	Egyéb működési célú kiadások			
	K	Beruházások	5 051 000	769 121	
	K	Felújítások			
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben		706 221 000	446 294 162	0
	K	Személyi juttatások	150 867 000	85 981 798	
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	23 144 000	13 544 172	
	K	Dologi kiadások	528 043 000	345 229 684	
	K	Egyéb működési célú kiadások			
	K	Beruházások	4 167 000	1 538 508	
	K	Felújítások			
096025	Munkahelyi étkeztetés		3 393 000	2 577 712	0
	K	Személyi juttatások			
	K	Munkaadókat terhelő járulékok			
	K	Dologi kiadások	3 393 000	2 577 712	
	K	Egyéb működési célú kiadások			
	K	Beruházások			
	K	Felújítások			
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés		62 000	-	0
	K	Személyi juttatások	-		
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	-		
	K	Dologi kiadások	62 000		
	K	Egyéb működési célú kiadások	-		

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
	K	Beruházások	-		
	K	Felújítások	-		
106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése		1 279 283 000	733 571 827	0
	K	Személyi juttatások	220 790 000	111 951 166	
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	30 301 000	16 993 899	
	K	Dologi kiadások	1 024 974 000	603 427 080	
	K	Egyéb működési célú kiadások			
	K	Beruházások	3 218 000	1 199 682	
	K	Felújítások			
018030	Támogatás célú finanszírozási műveletek		-	115 661 774	0
	K	Egyéb működési célú kiadások		115 661 774	
Önként vállalt feladatok					
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		-	-	0
	Ö	Személyi juttatások			
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok			
	Ö	Dologi kiadások			
	Ö	Egyéb működési célú kiadások			
	Ö	Beruházások			
	Ö	Felújítások			
081071	Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés		274 481 000	74 166 312	0
	Ö	Személyi juttatások	18 713 000	13 060 247	
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	2 691 000	1 808 509	
	Ö	Dologi kiadások	234 747 000	51 140 442	
	Ö	Egyéb működési célú kiadások			
	Ö	Beruházások	18 330 000	8 157 114	
	Ö	Felújítások			
BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT GAMESZ ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI			3 443 321 000	2 180 333 632	0
Kötelező feladatok			3 168 840 000	1 990 505 546	0
		Személyi juttatások	847 835 000	502 274 507	0
		Munkaadókat terhelő járulékok	123 402 000	75 979 491	0
		Dologi kiadások	2 181 962 000	1 407 569 435	0
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	15 641 000	4 682 113	0
		Felújítások	-	-	0
Önként vállalt feladatok			274 481 000	74 166 312	0
		Személyi juttatások	18 713 000	13 060 247	0
		Munkaadókat terhelő járulékok	2 691 000	1 808 509	0

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
		Dologi kiadások	234 747 000	51 140 442	0
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	18 330 000	8 157 114	0
		Felújítások	-	-	0
		Államigazgatási feladatok	-	-	0
Feladatok összesen			3 443 321 000	2 064 671 858	0
		Személyi juttatások	866 548 000	515 334 754	0
		Munkaadókat terhelő járulékok	126 093 000	77 788 000	0
		Dologi kiadások	2 416 709 000	1 458 709 877	0
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	33 971 000	12 839 227	0
		Felújítások	-	-	0
CZAKÓ UTCAI SPORT- ÉS SZABADIDŐKÖZPONT (megszűnt: 2025.06.30)					
Kötelező feladatok					
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése		140 452 000	192 559 458	0
	K	Személyi juttatások	98 838 000	64 399 967	
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	12 971 000	8 618 000	
	K	Dologi kiadások	25 661 000	16 412 990	
	K	Egyéb működési célú kiadások		62 175 624	
	K	Beruházások	956 000	6 553 761	
	K	Felújítások	2 026 000	34 399 116	
CZAKÓ UTCAI SPORT-ÉS SZABADIDŐKÖZPONT ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI			140 452 000	192 559 458	0
	Kötelező feladatok		140 452 000	192 559 458	0
		Személyi juttatások	98 838 000	64 399 967	0
		Munkaadókat terhelő járulékok	12 971 000	8 618 000	0
		Dologi kiadások	25 661 000	16 412 990	0
		Egyéb működési célú kiadások	-	62 175 624	0
		Beruházások	956 000	6 553 761	0
		Felújítások	2 026 000	34 399 116	0
		Önként vállalt feladatok	-	-	0
		Államigazgatási feladatok	-	-	0
Feladatok összesen			140 452 000	192 559 458	0
		Személyi juttatások	98 838 000	64 399 967	0
		Munkaadókat terhelő járulékok	12 971 000	8 618 000	0
		Dologi kiadások	25 661 000	16 412 990	0
		Egyéb működési célú kiadások	-	62 175 624	0
		Beruházások	956 000	6 553 761	0

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként

adatok Ft-ban

INTÉZMÉNY MEGNEVEZÉSE			2024. évi tény	2025. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat .../2026.(.....) önk.rend.
Feladat jelleg /Kötelező / Önként vállalt / Államigazgatási/					
Feladat kód	Feladat megnevezése				
		Kiemelt előirányzat			
		Felújítások	2 026 000	34 399 116	0
BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT INTÉZMÉNYEINEK ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI					
	Kötelező feladatok		8 541 907 000	7 771 960 151	7 712 019 000
		Személyi juttatások	4 534 028 000	4 355 180 346	4 950 154 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	639 469 000	642 857 663	794 644 000
		Dologi kiadások	3 082 186 000	2 371 171 192	1 418 055 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	62 175 624	-
		Beruházások	114 211 000	89 285 396	245 809 000
		Felújítások	172 013 000	251 289 930	303 357 000
	Önként vállalt feladatok		1 640 558 000	1 693 709 762	1 688 398 000
		Személyi juttatások	969 978 000	1 122 302 483	1 120 968 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	100 728 000	111 243 365	141 447 000
		Dologi kiadások	461 305 000	319 426 157	354 217 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	-
		Beruházások	61 646 000	16 841 757	63 940 000
		Felújítások	46 901 000	123 896 000	7 826 000
	Államigazgatási feladatok		-	-	52 500 000
		Személyi juttatások	-	-	37 000 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	-	-	5 000 000
		Dologi kiadások	-	-	8 000 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	-
		Beruházások	-	-	2 500 000
		Felújítások	-	-	-
Feladatok összesen			10 182 465 000	9 436 211 855	9 499 252 000
		Személyi juttatások	5 504 006 000	5 506 197 850	6 148 757 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	740 197 000	758 103 574	946 791 000
		Dologi kiadások	3 543 491 000	2 690 597 348	1 780 272 000
		Egyéb működési célú kiadások	-	-	0
		Beruházások	175 857 000	106 127 153	312 249 000
		Felújítások	218 914 000	375 185 930	311 183 000
BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT INTÉZMÉNYEINEK ÖSSZESÍTETT KIADÁSAI			10 182 465 000	9 436 211 855	9 499 252 000

	Beruházások								Felújítások				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Megtérvő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	45 500 000	141 145 520	103 804 000	341 235 718	0	550 000 000	158 783 572	1 321 018 810	452 089 000	3 937 000	0	122 614 000	578 640 000
Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat	0	126 145 520	0	189 590 551	0	550 000 000	85 248 739	1 008 769 810	211 000 000	0	0	56 457 000	267 457 000
Közütkelés	0	0	0	14 000 000	0	0	3 780 000	17 780 000	1 900 000	0	0	513 000	2 413 000
Köztér, parkok fejlesztése	0	111 145 520	0	0	0	0	30 009 290	141 154 810	129 100 000	0	0	34 344 000	163 444 000
Közüvilágítás	0	15 000 000	0	0	0	0	4 050 000	19 050 000					0
Részesedés emelés						550 000 000		550 000 000					0
Bűnmegelőzés	0	0	0	175 590 551	0	0	47 409 449	223 000 000					0
Informatikai fejlesztés	45 500 000	0	0	0	0	0	12 285 000	57 785 000					0
Üdülő fejlesztés								0	80 000 000			21 600 000	101 600 000

	Beruházások								Felújítások				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
Budapest Főváros I. Kerület Budavári Polgármesteri Hivatal	0	0	85 400 000	59 525 167	0	0	27 389 833	172 315 000	100 000 000	3 937 000	0	28 063 000	132 000 000
PMH felújítás								0	100 000 000			27 000 000	127 000 000
Informatikai fejlesztés	0	0	85 400 000	0	0	0	23 058 000	108 458 000	0	3 937 000	0	1 063 000	5 000 000
Kisértékű tárgyi eszközök				59 525 167			4 331 833	63 857 000					0

	Beruházások								Felújítások				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat	0	0	15 000 000	67 257 000	0	0	22 602 000	104 459 000	13 463 000	0	0	3 633 000	17 096 000
Maros u. szakrendelő													
Nocospray 2 fertőtlenítő készülék (sebészet)	0	0	0	1 200 000	0	0	324 000	1 524 000	0	0	0	0	0
Flexibilis fiberoscop (fül-orr-gége)	0	0	0	4 331 000	0	0	1 169 000	5 500 000	0	0	0	0	0
Vizsgálóágy, magasságában állítható (ortopédia)	0	0	0	630 000	0	0	170 000	800 000	0	0	0	0	0
Beépített szekrény (ortopédia)	0	0	0	945 000	0	0	255 000	1 200 000	0	0	0	0	0
Autokláv (bőrgyógyászat)	0	0	0	945 000	0	0	255 000	1 200 000	0	0	0	0	0
Vizsgálóágy, magasságában állítható (bőrgyógyászat)	0	0	0	630 000	0	0	170 000	800 000	0	0	0	0	0
Irodai szék 4 db (röntgen-ultrahang)	0	0	0	315 000	0	0	85 000	400 000	0	0	0	0	0
Kezelőágy (lymphoedema)	0	0	0	551 000	0	0	149 000	700 000	0	0	0	0	0
Lympha press géphez mandzsetták (lymphoedema)	0	0	0	1 000 000	0	0	270 000	1 270 000	0	0	0	0	0
Mosogató csere (szemészet)	0	0	0	394 000	0	0	106 000	500 000	0	0	0	0	0
Examination lamp (olvasólámpa) csere (szemészet)	0	0	0	197 000	0	0	53 000	250 000	0	0	0	0	0
Informatika	0	0	15 000 000	0	0	0	4 050 000	19 050 000	0	0	0	0	0
Tető javítás	0	0	0	0	0	0	0	0	1 575 000	0	0	425 000	2 000 000
Kardiológia rendelő felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	3 150 000	0	0	850 000	4 000 000
Győző utca pszichiátriai gondozó													
Felújítás utolsó részlet (pénzmaradvány)	0	0	0	23 000 000	0	0	6 210 000	29 210 000	0	0	0	0	0
Felújítás műszaki ellenőrzés (pénzmaradvány)	0	0	0	0	0	0	0	0	1 438 000	0	0	388 000	1 826 000
Mikó és Markovits u. védőnők													
Tisztasági festés (Mikó u.)	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	0	0	270 000	1 270 000
Felnőtt és gyermek fogászat													
Kezelőegységek cseréje (Roham u. felnőtt fogászat)	0	0	0	28 346 000	0	0	7 654 000	36 000 000	0	0	0	0	0
Gyermek fogászati rendelő felújítás Attila út (mosdó felújítás, röntgen helyiség szellőzés, festés, linóleum csere, várótermi lámpa csere)	0	0	0	0	0	0	0	0	3 150 000	0	0	850 000	4 000 000
Felnőtt és gyermek háziorvosi rendelő													
Rendelő felújítás (festés és linóleum csere) (Tárnok u.)	0	0	0	0	0	0	0	0	3 150 000	0	0	850 000	4 000 000
Otoszkóp-oftalmoszkóp szett (Mikó u.)	0	0	0	220 000	0	0	60 000	280 000	0	0	0	0	0
Várótermi székek cseréje 14 db (Zsolt u.)	0	0	0	276 000	0	0	74 000	350 000	0	0	0	0	0
Multiparaméteres POC készülék (Attila út) Dr. Tóth	0	0	0	1 260 000	0	0	340 000	1 600 000	0	0	0	0	0
HeartSreen 80G-L1 EKG készülék (Attila út) Dr. Tóth	0	0	0	433 000	0	0	117 000	550 000	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök				2 308 000	0	0	617 000	2 925 000					

	Beruházások								Felújítások				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesezés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
Brunszvik Teréz Budavári Óvodák	0	0	853 000	7 967 000	0	0	2 383 000	11 203 000	61 496 000	0	0	16 604 000	78 100 000
színes lézernyomtató			158 000				43 000	201 000					0
asztali számítógép - 2 db			575 000				155 000	730 000					0
mobiltelefon			120 000				32 000	152 000					0
udvari mászótorony - Nyárs u.								0					0
klima - Iskola u.				1 418 000			383 000	1 801 000					0
mosogatógép - Tigris u.				955 000			258 000	1 213 000					0
gyermek öltözőszekrények - Mészáros u.				1 262 000			341 000	1 603 000					0
kisértékű tárgyi eszközök				4 332 000			1 171 000	5 503 000					0
Lovas u.													
Fenti udvaron filagória tető szerk. felújítása, ebből nyíló hátsó tároló zárhatóvá tétele, padlóburkolatának felújítása,								0	1 575 000			425 000	2 000 000
Lenti kis udvari homokozó kibővítése								0	787 000			213 000	1 000 000
Épület előtti kis udvar kerítés léceinek cseréje								0	394 000			106 000	500 000
Toldy u.													
Lépcsőfeljáró lambéria cseréje								0	1 575 000			425 000	2 000 000
Főbejárat, előtér felújítása (lambéri le- magic floor burk.								0	1 181 000			319 000	1 500 000
Radiátor burkolat cseréje az emeleti folyosón, öltözőkben, mosdókban								0	945 000			255 000	1 200 000
Földszinti felnőtt mosdó előtti területen Magic Floor burkolás								0	315 000			85 000	400 000
Iskola u.													
Első bejárat lépcső és hozzátartozó pihenő újjáépítése, keleti homlokzat felújítása								0	5 118 000			1 382 000	6 500 000
Nyárs u.													
Emeleti konyha felújítás (bútor cserével)								0	2 756 000			744 000	3 500 000
Udvarok felújítása (gyökerek okozta feltüremkedések megszüntetése)								0	945 000			255 000	1 200 000

	Beruházások								Felújítások				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
Vezetői iroda (gondnoki lakás) fsz. konyha és előtér felújítása, emeleti gyermek mosdó megszüntetése, összenyitása a tárolóhelyiséggel, beépített szekrény elbontása								0	3 543 000			957 000	4 500 000
Egy csoport szobában lámpatestek cseréje								0	787 000			213 000	1 000 000
Kapaszkodó kiépítése az udvari lépcsőhöz								0	236 000			64 000	300 000
Mészáros u.													
Szomszédos lakóház melletti támfal elbontása, helyette járda építés, parkosítás								0	4 331 000			1 169 000	5 500 000
III. emeleti dolgozói öltöző felújítása (padló, festés, + ajtó csere								0	1 969 000			531 000	2 500 000
Kazánház padlóburk. csere, festés								0	787 000			213 000	1 000 000
Tigris u.													
Tetőszigetelés, zsindelyezés, bádogozás cseréje								0	27 559 000			7 441 000	35 000 000
Udvari medence elbontása								0	2 362 000			638 000	3 000 000
Homlokzati faburkolat cseréje II. ütem								0	2 362 000			638 000	3 000 000
Dísz tér													
Bejárati ajtók és folyosó ajtó cseréje								0	1 969 000			531 000	2 500 000

	Beruházások								Felújítások				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
Budavári Önkorm. Egyesített Bölcsődéje	0	0	551 000	13 296 000	0	0	3 313 000	17 160 000	43 526 000	0	0	11 754 000	55 280 000
udvari nagymozgásos játékeszközök				1 575 000				1 575 000					0
Salgó polcok				788 000			212 000	1 000 000					0
rozsdamentes tisztítószer szekrények				630 000			170 000	800 000					0
klíma (2 db Iskola u., 4 db Tigris u.)				3 544 000			956 000	4 500 000					0
laptop			551 000				149 000	700 000					0
kisértékű eszközök				6 759 000			1 826 000	8 585 000					0
Iskola u. 22-24													
teljes főzőkonyha felújítása								0	6 300 000			1 700 000	8 000 000
tálalókonyha teljes felújítása								0	6 300 000			1 700 000	8 000 000
3 db tisztítószer tároló felújítása								0	800 000			216 000	1 016 000
udvari rámpa betonfelületének javítása								0	630 000			170 000	800 000
I.. Emeleti tetőterasz gumiburkolat								0	2 205 000			595 000	2 800 000
Tigris u.													
eresz alatti lambéria cseréje								0	7 480 000			2 020 000	9 500 000
Tornaszoba kazánház vízesedés megszüntetése, (szárító vakolat, festés)								0	2 000 000			540 000	2 540 000
Emeleti hátsó terasz polikarbonát tető teljes cseréje								0	1 810 000			490 000	2 300 000
Földszinti terasz mennyezet újravakolása, festése								0	1 580 000			427 000	2 007 000
Emeleti személyzeti WC felújítása (burkolatok, szaniterek, festés)								0	1 180 000			320 000	1 500 000
Emelet. Vezetői iroda, átadó előtti folyosó padlóburkolat csere								0	945 000			255 000	1 200 000
Elektromos kapunyitó a Tigris u.-i bejáráshoz								0	480 000			130 000	610 000
Lovas u.													
Nagyteraszon járólap csere vízelvezetéssel, virágtartók rögzítése								0	3 545 000			957 000	4 502 000
Összes belső ajtó cseréje								0	5 515 000			1 490 000	7 005 000
Lambéria csere a folyosón és a központi átadó területén								0	2 756 000			744 000	3 500 000

	Beruházások								Felújítások				
	K61	K62	K63	K64	K65	K66	K67	K6	K71	K72	K73	K74	K7
	Immateriális javak	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszköz	Részesedés	Meglévő részesedés növelése	ÁFA	ÖSSZESEN	Ingatlanok	Informatikai eszközök	Egyéb tárgyi eszközök	ÁFA	ÖSSZESEN
Budavári Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ	0	0	2 000 000	3 600 000	0	0	1 512 000	7 112 000	22 604 000	0	0	6 103 000	28 707 000
Klíma Fő utcai klub étkező				630 000			170 000	800 000					0
okos TV 189 cm Roham utcai klub				315 000			85 000	400 000					0
klíma Gondozási Kp, emelet				630 000			170 000	800 000					0
asztali gépek, monitorok, nyomtatók			2 000 000				540 000	2 540 000					0
kisértékű eszközök				2 025 000			547 000	2 572 000					0
Attila u. 89. - ablakok cseréje								0	800 000			216 000	1 016 000
Roham u. 7 - elektromos hálózat felújítása								0	19 004 000			5 131 000	24 135 000
Roham u. 7 - ablak csere 6 db, motoros ablaknyitó 2 db								0	2 000 000			540 000	2 540 000
Attila u. 35 - konyha szellőzés kiépítése								0	800 000			216 000	1 016 000

			Eredeti előirányzat/2026. (.....) önk.rend.
TARTALÉKOK ÖSSZESEN			1 540 716 522
Általános tartalék			62 469 624
Céltartalékok összesen			1 478 246 898
<i>Ebből működési céltartalék</i>			394 832 898
<i>Ebből fejlesztési céltartalék</i>			1 083 414 000
Üzemeltetési céltartalékok			
1	K	Egyéb üzemeltetési céltartalék	306 000 000
Fejlesztési céltartalékok			
2	K	Egyéb fejlesztési céltartalék	1 083 414 000
Támogatási céltartalékok			
3	K	Képviselői keretek	49 000 000
3.1		Wehner Kristóf	1 000 000
3.2		Molnár Gábor	1 000 000
3.3		Varga Dániel	1 000 000
3.4		Fróna Levente	1 000 000
3.5		Gulyás Gergely Kristóf	1 000 000
3.6		Dr. Kun János	1 000 000
3.7		Csobánczy Gábor	1 000 000
3.8		Dr. Nánásiné Abonyi Gyöngyi	1 000 000
3.9		Váradiné Naszályi Márta	1 000 000
4	K	Polgármesteri keret	20 000 000
5		Fazekas Csilla alpolgármesteri keret	6 000 000
6		Fodor Artúr alpolgármesteri keret	4 000 000
7		Bauer Eszter tanácsnoki keret	10 000 000
Egyéb céltartalékok			
8	K	Környezetvédelmi Alap	19 832 898

8. melléklet a/2026.(.....) önkormányzati rendelethez

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat tervezett létszáma	2026. évi tervezett létszám
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	507,25
Választott tisztségviselő	13
BUDAPEST FŐVÁROS I. KERÜLET BUDAVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL	172
köztisztviselői jogviszony	154,25
munkatörvénykönyve	17,75
BRUNSZVIK TERÉZ BUDAVÁRI ÓVODÁK	121,75
köznevelési fogl. jogviszony	113,75
munkatörvénykönyve	8
BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGYESÍTETT BÖLCSE	67
közalkalmazott	67
BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT	59,5
közalkalmazott	59,5
BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATA	74
eü. foglalkoztatási jogviszony	74

9. melléklet a/2026.(.....) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (Lakás tv.) szerint tervezett bevételekről és kiadásokról 2026. év		
	Adatok Ft-ban	
Önkormányzati ingatlan értékesítésből tervezett bevételek	3 500 000 000	
Egyéb helység elidegenítése		
A Lakás tv. 62. § (5) bekezdése szerinti levonások:		
- a társasházzá való átalakítás költsége (becsült érték)		29 000 000
- a forgalmi érték megállapítása		41 000 000
- az elidegenítés lebonyolítása		92 000 000
Önkormányzati lakások felújítási kerete céltartalék		2 791 000 000
Társasház felújítási pályázat		400 000 000
Energiahatékonysági pályázat		20 000 000
Polgármesteri Hivatal épületének átalakítása felújítása		127 000 000
	Összesen	3 500 000 000

Budavári Önkormányzat 2026. évi európai uniós és hazai támogatási programjai

Program jelzőszáma, megnevezése	Bevételek				Kiadások						Adatok Ft-ban
	Pályázati önerő	Pályázaton felüli önerő	Támogatás		Korábbi években	2025. évben	2026. évben tervezett	További években	Összesen TSZ szerint	Összesen tényleges	
			Európai Unió / Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium felé elszámolható	Európai Unió / Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium felé el nem számolható							
RFF-1.1.2-21-2022-00064 Mini bölcsődével a személyreszabott környezettudatos fejlesztésért	600 000 000	86 955 000	236 220 472	63 779 528	142 436 916	-		858 136 000	128 819 000		
Aktív Magyarország Program 2025 - Horányi Ifjúsági Tábor területén lévő faházak korszerűsítése	54 324 669	18 023 586	29 251 745	18 023 586			101 600 000				
EU-s Pályázatok											
Összesen	654 324 669	104 978 586	265 472 217	81 803 114	142 436 916	-	101 600 000	858 136 000	128 819 000	-	

11. melléklet a/2026.(.....) önkormányzati rendelethez

		Adatok Ft-ban	
	Megnevezés	2026. évi bevételi előirányzat	2026. évi kiadási előirányzat
		135 832 898	135 832 898
A)	BEVÉTELEK FORRÁSONKÉNT		
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	
1.	Működési bevételek	0	
	1.1. Tulajdonosi bevételek		
	1.2. Kiszámlázott általános forgalmi adó		
	1.3. Szolgáltatás bevétele		
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	
	Önkormányzat által biztosított forrás		
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	135 832 898	
1.	Belföldi finanszírozás bevételei	135 832 898	
	1.1. Maradvány igénybevétele	135 832 898	
B)	KIADÁSOK JOGCÍMENKÉNT ÉS FELADATONKÉNT		
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		49 832 898
1.	Tartalékok		19 832 898
	Környezetvédelmi Alap működési céltartaléka		17 332 898
	Csapadékvízgyűjtési megoldások		500 000
	Aknázómoly elleni védekezés		500 000
	Favizsgálat támogatása		1 000 000
	Komposztáló támogatása		500 000
2.	Dologi kiadások		30 000 000
	Zöld-hulladék gyűjtés zsákok beszerzése		
	Környezetbarát síkosságmentesítő anyag zeolit		
	Utcabútorok, padok, virágedények, táblák, pollerek karb.		20 000 000
	Egynyári- és kétnyári virágosztás a lakosság részére		10 000 000
	Veszélyes hulladék szállítása		
	Illegális hulladék szállítása		
3.	Egyéb kiadás		0
V.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		86 000 000
1.	Beruházások		76 000 000
	Beton helyett zöld, öntözőrendszerek fejlesztése		60 000 000
	Ivókutak, kerti csapok létesítése		8 000 000
	Zöldfelületek kisléptékű fejlesztései, növényültetések		8 000 000
2.	Felújítások		0
3.	Felhalmozási c. pénzeszköztadásaok		10 000 000
	Kertszépítési és zöldfal pályázat, virágzó balkonok, virágzó kertek versenye		10 000 000
4.	Felhalmozási célú céltartalékok		0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		135 832 898
VI.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		0

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat
2026. évi tervadatait, a 2024. tény és a 2025. évi várható tény adatait bemutató mérleg
Áht. 102. § (3) bekezdés

					Adatok Ft-ban				
Sor-szám	Bevételek kiemelt előirányzat csoportonként	2026. évi eredeti előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	Sor-szám	Kiadások kiemelt előirányzat csoportonként	2026. évi eredeti előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről összesen	3 788 299 428	3 090 052 000	3 525 406 419	I.	Személyi juttatások	6 541 242 080	5 706 375 000	5 777 546 018
II.	Közhatalmi bevételek	7 111 106 415	6 500 648 000	7 024 171 918	II.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj adó	1 009 437 000	760 560 000	786 235 574
III.	Működési bevételek	7 035 000 000	5 142 717 000	6 225 332 685	III.	Dologi kiadások	11 406 704 700	6 453 093 000	7 999 692 962
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök összesen	136 000 000	120 354 000	62 175 625	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	310 300 000	125 451 000	114 226 755
A.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV)	18 070 405 843	14 853 771 000	16 837 086 646	V.	Egyéb működési célú kiadások	2 026 937 714	1 767 675 000	2 084 046 786
V.	Felhalmozási célú támogatások	157 543 000	-	-	A.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I+II+III+IV+V)	21 294 621 494	14 813 154 000	16 761 748 095
VI.	Felhalmozási bevételek	3 502 000 000	1 380 800 000	2 300 686 802	VI.	Beruházások összesen	1 321 018 810	877 861 000	761 093 153
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 650 000	3 323 000	2 133 331	VII.	Felújítások összesen	578 640 000	241 730 000	385 735 028
B.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (V+VI+VII)	3 663 193 000	1 384 123 000	2 302 820 133	VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 621 414 000	262 151 000	222 920 019
C.	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	21 733 598 843	16 237 894 000	19 139 906 779	B.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (IV+VII+VIII)	3 521 072 810	1 381 742 000	1 369 748 200
D.	Finanszírozási célú bevételek	12 255 647 461	39 041 160 000	11 199 279 473	C.	TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	24 815 694 304	16 194 896 000	18 131 496 295
	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek				D.	Finanszírozási célú kiadások összesen	9 173 552 000	35 333 556 000	9 739 324 961
E.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	33 989 246 304	55 279 054 000	30 339 186 252	E.	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			
						TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	33 989 246 304	51 528 452 000	27 870 821 256

13. melléklet a/2026.(.....) önkormányzati rendelethez

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezménye) 2026.

év

(Adatok Ft-ban)

Sorszám	Bevételi jogcím	Tervezett
1	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	42 000 000
2	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	-
3	Lakásértékesítés végelszámoláskor érvényesített kedvezmény	90 000 000
4	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	55 000 000
5	-ebből: Építményadó	50 000 000
6	Bírság	5 000 000
7	Lakások hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	8 500 000
8	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	9 800 000
9	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
10	Lakbértámogatás	700 000
11	Közterület-használati díj kedvezménye	56 500 000
12	Lakossági várakozási és behajtási-várakozási hozzájárulás	58 000 000
13	Egyéb kedvezmény	
14	Egyéb kölcsön elengedése	
15		
	Összesen:	320 500 000

14. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

	Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat előirányzat felhasználási terve 2026.												Adatok Ft-ban
megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Kiadások													
Személyi juttatások	545 103 507	545 103 506	545 103 507	545 103 507	545 103 507	545 103 506	545 103 507	545 103 507	545 103 507	545 103 506	545 103 507	545 103 506	6 541 242 080
Munkaadókat terhelő járulékok	84 119 750	84 119 750	84 119 750	84 119 750	84 119 750	84 119 750	84 119 750	84 119 750	84 119 750	84 119 750	84 119 750	84 119 750	1 009 437 000
Dologi kiadások	549 083 000	984 015 035	984 015 035	984 015 035	984 015 035	984 015 035	984 015 035	984 015 035	1 014 683 324	986 803 061	984 015 035	984 015 035	11 406 704 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 858 333	25 858 333	25 858 333	25 858 333	25 858 333	25 858 333	25 858 333	25 858 333	25 858 333	25 858 333	25 858 333	25 858 333	310 300 000
Egyéb működési célú kiadások			202 693 771	202 693 771	202 693 771	202 693 771	202 693 771	202 693 771	202 693 771	202 693 775	202 693 771	202 693 771	2 026 937 714
Működési kiadás összesen:	1 204 164 590	1 639 096 624	1 841 790 396	1 841 790 396	1 841 790 396	1 841 790 395	1 841 790 396	1 841 790 396	1 872 458 685	1 844 578 429	1 841 790 396	1 841 790 395	21 294 621 494
Beruházások				165 127 353	165 127 351	165 127 351	165 127 351	165 127 351	165 127 351	165 127 351	165 127 351		1 321 018 810
Felújítások				325 000 000	80 000 000	50 000 000	82 000 000	41 640 000					578 640 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások			220 000 000	405 353 500	263 407 000	45 000 000	300 000 000	137 653 500		250 000 000			1 621 414 000
Felhalmozási kiadások összesen:	-	-	220 000 000	895 480 853	508 534 351	260 127 351	547 127 351	344 420 851	165 127 351	415 127 351	165 127 351	-	3 521 072 810
Finanszírozási kiadások összesen:	764 462 667	764 462 667	764 462 667	764 462 667	764 462 667	764 462 667	764 462 667	764 462 667	764 462 667	764 462 667	764 462 667	764 462 663	9 173 552 000
Kiadások összesen:	1 968 627 257	2 403 559 291	2 826 253 063	3 501 733 916	3 114 787 414	2 866 380 413	3 153 380 414	2 950 673 914	2 802 048 703	3 024 168 447	2 771 380 414	2 606 253 058	33 989 246 304
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	315 691 619	315 691 619	315 691 619	315 691 619	315 691 619	315 691 619	315 691 619	315 691 619	315 691 619	315 691 619	315 691 619	315 691 619	3 788 299 428
Közhatalmi bevételek	50 000 000	45 000 000	2 500 000 000	25 000 000	1 200 000 000	250 000 000	250 000 000	250 000 000	2 160 796 106	50 111 283	90 199 026	240 000 000	7 111 106 415
Működési bevételek	586 250 000	586 250 000	586 250 000	586 250 000	586 250 000	586 250 000	586 250 000	586 250 000	586 250 000	586 250 000	586 250 000	586 250 000	7 035 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök				136 000 000									136 000 000
Folyó bevételek összesen	951 941 619	946 941 619	3 401 941 619	1 062 941 619	2 101 941 619	1 151 941 619	1 151 941 619	1 151 941 619	3 062 737 725	952 052 902	992 140 645	1 141 941 619	18 070 405 843
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				128 000 000					29 543 000				157 543 000
Felhalmozási bevételek	302 815 000	290 835 000	290 835 000	290 835 000	290 835 000	290 835 000	290 835 000	290 835 000	290 835 000	290 835 000	290 835 000	290 835 000	3 502 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	305 000	305 000	305 000	305 000	305 000	305 000	305 000	305 000	305 000	305 000	305 000	295 000	3 650 000
Felhalmozási bevételek összesen:	303 120 000	291 140 000	291 140 000	419 140 000	291 140 000	291 140 000	291 140 000	291 140 000	320 683 000	291 140 000	291 140 000	291 130 000	3 663 193 000
Finanszírozási bevételek összesen:	2 131 095 461	920 413 818	920 413 818	920 413 818	920 413 818	920 413 818	920 413 818	920 413 818	920 413 818	920 413 818	920 413 818	920 413 820	12 255 647 461
Bevételek összesen:	3 386 157 080	2 158 495 437	4 613 495 437	2 402 495 437	3 313 495 437	2 363 495 437	2 363 495 437	2 363 495 437	4 303 834 543	2 163 606 720	2 203 694 463	2 353 485 439	33 989 246 304
Egyenleg	1 417 529 823	1 172 485 969	2 959 708 343	1 860 469 864	2 059 177 887	1 556 292 911	766 407 934	179 229 457	1 681 015 297	820 453 570	252 767 619		

Többéves kihatású kötelezettséget jelentő feladatok

Sor-szám	Megnevezés	Döntés	Kötelezettségvállalás időtartama	2025. év végéig teljesített	Kötelezettségek a következő években				Adatok forintban	
					2026.	2027.	2028.	2029.	Még fenálló kötelezettség	Összes vállalt kötelezettség
1.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)			-	-	-	-	-	-	-
2.	Beruházások feladatanként			-	-	-	-	-	-	-
3.	Felújítások célonként			-	-	-	-	-	-	-
4.	Megállapodás, szerződés alapján			22 366 120	13 660 000	13 780 000	9 520 000	9 760 000	37 000 000	48 500 000
	Életjáradékra vállalt kötelezettség	11/2023. (V.8) önkormányzati rendelet, 373/2025. (XI.18) GJB határozat	határozatlan	10 866 120	2 160 000	2 280 000	2 520 000	2 760 000	határozatlan	határozatlan
	Budapest Film Forgalmazó Moziüzem Zrt. támogatása	BDV/24729-4/2025	5 év	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	28 000 000	35 000 000
	Budapest I. kerület Budavári Polgárőr, Önkéntes Tűzoltó, Egészség- és Természetvédő Egyesület támogatása	BDV/15082-3/2025	3 év	4 500 000	4 500 000	4 500 000			9 000 000	13 500 000
5.	Egyéb			-	-	-	-	-	-	-
	ÖSSZESEN:			22366120	13 660 000	13 780 000	9 520 000	9760000	37 000 000	48500000

Általános indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2026. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályainak megfelelően elkészült. A javasolt szabályozás európai uniós jogból eredő kötelezettséget nem érint.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban kell közzétenni.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz

A rendelet hatályát és a címrendet határozzák meg.

A 3. §-hoz és a 4. §-hoz

Meghatározza azokat a bevételi és kiadási főösszegeket, alapvető részletezésben, amelyek az Önkormányzat gazdálkodásának a kereteit adják.

Az 5. §-hoz

Az Önkormányzat által alkalmazható foglalkoztatottak létszámáról rendelkezik.

A 6. §-hoz

A tartalékokat, valamint a céltartalékok felhasználási módját határozza meg.

A 7–9. §-hoz

A rendelet meghatározza a végrehajtása során alkalmazandó szabályokat.

A 10–14. §-hoz

A rendelet felállítja azt a szabályrendszert, amely keretek között az egyes költségvetési átcsoportosítások megtörténhetnek.

A 15–17. §-hoz

Az előirányzatok felhasználási módjának korlátait, speciális előírásait állapítják meg ezek a szakaszok.

A 18. §-hoz és a 19. §-hoz

Az Önkormányzat finanszírozási viszonyban áll a költségvetési szerveivel, és a saját tulajdonában álló gazdasági társaságokkal. Ezen finanszírozási folyamatok szabályozottságát biztosítják a szakaszok.

A 20–23. §-hoz

A létszám és bérghazdálkodásra vonatkozóan határozza meg azokat az egyedi szabályokat, amelyek a humánpolitikai gazdálkodás biztonságosságához szükségesek.

A 24–29. §-hoz

A költségvetési gazdálkodás során szükséges egyéb szabályokat tartalmazza.

A 30. §-hoz és a 31. §-hoz

Jelen rendelkezések a rendelet alkalmazására és hatályba léptetésére vonatkozó szabályokat tartalmazzák.

Az 1. melléklethez

Az 1. melléklet az Önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza.

A 2. melléklethez

A 2. melléklet az Önkormányzat 2026. évi bevételeit szabályozza.

A 3. melléklethez

A 3. melléklet az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi bevételeit költségvetési szervenként tartalmazza.

A 4. melléklethez

A 4. melléklet az Önkormányzat 2026. évi kiadásait szabályozza.

Az 5. melléklethez

Az 5. melléklet az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásait költségvetési szervenként szabályozza.

A 6. melléklethez

A 6. melléklet a beruházásokra és a felújításokra vonatkozó adatokat részletezi.

A 7. melléklethez

A 7. melléklet a tartalékokra vonatkozó összegeket szabályozza.

A 8. melléklethez

A 8. melléklet az Önkormányzat 2026. évi tervezett létszámára vonatkozó adatokat tartalmazza.

A 9. melléklethez

A 9. melléklet szerinti kimutatás a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény szerinti 2026. évre tervezett bevételekre és kiadásokra vonatkozó összegeket részletezi.

A 10. melléklethez

A 10. melléklet az Önkormányzat 2026. évi európai uniós támogatási programjaival kapcsolatos adatokat szabályozza.

A 11. melléklet

A 11. melléklet a környezetvédelmi alap 2026. évi bevételi és kiadási előirányzatainak kimutatását tartalmazza.

A 12. melléklet

A 12. melléklet a 2026. évi tervadatokat, a 2024. évi tény és a 2025. évi várható tény adatokat bemutató mérleget tartalmazza.

A 13. melléklet

A 13. melléklet a közvetett támogatások 2026. évi tervadatait tartalmazza.

A 14. melléklet

A 14. melléklet a 2026. évi előirányzat felhasználási tervet tartalmazza.

A 15. melléklet

A 15. melléklet a több éves kihatású kötelezettséget jelentő feladatok adatait tartalmazza.

A 16. melléklet

A 16. melléklet a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg adatait tartalmazza.

A 17. melléklet

A 17. melléklet az adósságot keletkeztető ügyletekből és a kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeknek a 2027-2029. közötti időszakra vonatkozó adatait tartalmazza.

Hatásvizsgálat

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai: A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának társadalmi hatása nincs. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A rendelet környezeti és egészségi következményei: A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, egészségügyi következményei nem várhatóak.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A rendelet-tervezetben foglaltak nem eredményeznek többlet adminisztratív terhet.

A rendelet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.