



BUDAPEST XXI. KERÜLET CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA

POLGÁRMESTER

JAVASLAT

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Csepeli Csodakút Egyesített Óvodában alkalmazott pedagógus gyakornokok bérének meghatározására

JAVASLAT

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda, valamint Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat engedélyezett létszámkeretének módosítására

JAVASLAT

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Humán Szolgáltatások Igazgatósága Cseperedő és Mesevilág Bölcsődében szennyvízcsatorna cseréjére

JAVASLAT

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeihez meghatározott saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeinek elfogadására

RENDELETTERVEZET

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi költségvetéséről

Készítette: **dr. Vincze Anikó**
jegyző
Szedes Istvánné
ágazatvezető

Előterjesztő: **Borbély Lénárd**
polgármester

Az előterjesztő megtárgyalásra javasolja:
valamennyi bizottságnak

Az előterjesztés egyeztetve: egyeztető lap szerint

Az előterjesztés leadva:
2026. február ...

Testületi ülés időpontja:
2026. február 19.

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok költségvetés készítési kötelezettségét a Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontja írja elő, mely alapján többek között a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között rendeletet alkot, meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A helyi önkormányzatokról 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 gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felel.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján kerül előterjesztésre, mely szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.) 27. § (2) bekezdése alapján legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét is csatolni kell a rendeletervezet mellé.

A 2026. évi költségvetési rendeletervezet összeállítása az Országgyűlés által 2025. június 26-án kihirdetett Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény alapján, valamint az Ávr. és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet előírásai alapján történt.

A rendeletervezet elkészítésekor érvényesítésre kerültek a Képviselő-testület 2025. évi feladatellátást és gazdálkodást érintő döntései, valamint a különböző ágazati jogszabályokban az Önkormányzat és intézményeinek működését érintő változások, melyek az alábbiak:

- Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata részére a 2026. évi központi költségvetési törvény 6.416.041.747Ft összegű **központi támogatást** biztosít, 614.212.661Ft-tal többet, mint a 2025. évi eredeti költségvetésben ezen a jogcímen tervezett előirányzat. A támogatások a 4. függelékben részletesen bemutatásra kerülnek.
- A **kötelező legkisebb munkabér** (minimálbér) és a **garantált bérminimum** megállapításáról szóló Kormányrendelet alapján 2026.01.01-től a minimálbér bruttó 322.800Ft/hó, a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma bruttó 373.200Ft/hó. A minimálbér/garantált bérminimum 11 és 7%-os emelkedése Csepel Önkormányzatánál 455 munkavállalót érintett részben/egészben.
- A költségvetési szerveinknél az elmúlt évek kormányzati intézkedéseinek köszönhetően továbbra is biztosított a nevelést, oktatást közvetlenül segítő dolgozók 7+3%-os pótléka (**NOKS pótlék**), a bölcsődei és a szociális ágazati pótlék.
- A szociális szférában a **bölcsődei és a szociális ágazati pótlék** emelkedik **15%-os ágazati pótlék** jogcímen, továbbá a jogszabályban meghatározott egyéb pótlékokra szintén 15%-os kiegészítő pótlék számítható. Az emelés a Humán Szolgáltatások Igazgatósága munkavállalóit érinti.
- 2026.01.01-től a **pedagógusbérek** tovább emelkednek átlagosan 10%-kal. Jogszabály alapján a 2025. decemberi alapilletményre kell emelni a jelzett béremelést. Az Önkormányzat által korábban biztosított illetményemelés emiatt továbbra is biztosított, így biztosított a **pedagógus gyakornok** esetében az illetmény 750.000Ft-ra történő kiegészítése.

Így Csepel Önkormányzata egyedülálló illetményemelést biztosít a pedagógusok és gyakornokok számára az óvodákban és a bölcsődékben.

- A **kulturális ágazatban dolgozók béremeléséről** szóló 434/2025. (XII.23.) Korm. rendelet alapján a dolgozók 15%-os mértékű béremelésben részesülnek 2026. január 1-től. A támogatási igény benyújtásra került, a támogatás összege még nem ismert, évközben kerül beemelésre a költségvetésbe a bevételi és kiadási előirányzatok közé.
- A Kormány a 361/2025. (XI.25) számú Kormányrendeletével évi maximum nettó 1.000.000 Ft összegű **otthonátogatást** biztosít többek között a költségvetési szervek munkavállalói részére. A támogatás lakáshitel törlesztéshez vagy új lakáshitel önerőjéhez használható fel. 178 fő adott be igényt 2026.01.20-ig nettó 174mFt összegben, az igény a fenntartó önkormányzat részéről határidőben benyújtásra került. A költségvetési támogatás beérkezésekor évközben beemelésre kerül a bevételi és kiadási előirányzatok közé.

A 2026. évi költségvetési rendeletervezet összeállításánál az alábbi célkitűzések kerültek meghatározásra:

- a **kötelezően ellátandó feladatok elsőbbsége** az önként vállalt feladatokkal szemben,
- a **működőképesség fenntartása** minden területen, **humán erőforrás megtartása,**
- közszolgáltatások elért **színvonalának megtartása, fejlesztése,**
- a területben élők **támogatása,** a hátrányos helyzetűek kiemelt **támogatása,** a rászorulóknak **szociális segítése,**
- a terület **megújítása, fejlesztése** külső/pályázati források bevonásával,
- önkormányzati intézmények **korszerűsítése, energiaköltségek csökkentése**
- **hosszú távon fenntartható takarékos és hatékony gazdálkodás,**
- **adósság és belső finanszírozással nem fedezett működési hiány nélküli** egyensúlyi költségvetés készítése,
- a gazdálkodás biztonságát szolgáló **tartalékok meghatározása,**
- a **megtakarítások reálértékének megtartása,**
- a **likviditás biztosítása.**

A 2026. évi költségvetés készítésénél elsődleges szempont volt a működés és a pénzügyi egyensúly biztosítása. A tervezetnél figyelembe lett véve a bevételek tekintetében a reális, beszédhető bevételek, a kiadásoknál a takarékos, fegyelmezett gazdálkodás mellett a működési kiadások biztosítása minden feladat esetében. A működési kiadásoknál inflációs emelés minimálisan tervezésre került, azonban a működés biztonságára törekedni kell. Az energia költségek az elmúlt években ugyan jelentősen csökkentek egyrészt az egységár csökkenése, másrészt a takarékos fogyasztás hatására, azonban az épület korszerűsítéseket folytatni szükséges.

A költségvetés kidolgozásához a jegyző és a Városgazdálkodási ágazat részletesen meghatározta a tervezési irányvonalakat, ezek alapján készültek el a különböző szervezetek javaslatai, amelynek alapján összeállított rendeletervezetben az önkormányzat minden szervének biztosítja a működéshez szükséges erőforrásokat, a feladatok finanszírozását. A céltartalékban meghatározott előirányzatok és az általános tartalék lehetőséget biztosítanak arra, hogy az év során felmerülő, előre nem látható feladatok, vis maior helyzetek pénzügyi fedezete kellő mértékben rendelkezésre álljon.

A 2026. évi költségvetési rendeletervezetbe beépítésre kerülnek a 2025. évi költségvetési maradvány előzetes összegei, valamint azok kötelezettségvállalással terhelt előirányzatai (5. függelékben kerül bemutatásra intézményenként). A 2025. évi költségvetés teljesítéséről szóló zárszámadással egyidejűleg kerül sor a 2025. évi végleges/tényleges maradvány teljes körű meghatározására, melyet a Képviselő-testület hagy jóvá. **Az áthúzódó kötelezettségeink finanszírozását a 2025. évi költségvetési maradványból (belső finanszírozású forrás) tervezzük megvalósítani, melynek forrása az Önkormányzat és a költségvetési szervek**

bankszámláinak 2025.12.31-ei korrigált záróegyenlege 1.307.038.000Ft, továbbá az önkormányzat által vásárolt önkormányzati államkötvény 8.984.540.000Ft összege.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetésével kapcsolatos előterjesztés az alábbi szerkezetben készült:

1.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi bevételei kiemelt előirányzatok szerint
1/a.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi támogatás államháztartáson belülről és átvett pénzeszközök
2.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi kiadásai kiemelt előirányzatok szerint
2/a.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat 2026. évi tartalékok kiadási előirányzatai
2/b.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi támogatások kiadásainak előirányzatai államháztartáson belülről és államháztartáson kívülről
2/c.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek Ellátottak pénzbeli juttatásainak 2026. évi előirányzatai
3.	melléklet	Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
3/a.	melléklet	Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként
4.	melléklet	Polgármesteri Hivatal 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
5/a.	melléklet	Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
5/b.	melléklet	Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
5/c.	melléklet	Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
5/d.	melléklet	Csepeli Városrendészeti Igazgatóság 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
5/e.	melléklet	Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
6.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi beruházási és felújítási kiadások előirányzatai
7.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási ütemterve
8.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban
9/a.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi tervezett - 2027-2028-2029. évi várható bevételek előirányzatai
9/b.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi tervezett - 2027-2028-2029. évi várható kiadások előirányzatai
10.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek Tájékoztató az Európai Unió támogatásával megvalósuló programok és projektek bevételeiről és kiadásairól
11.	melléklet	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségéhez meghatározott saját források és az adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségei 2027-2028-2029. években

Tájékoztató jelleggel mutatjuk be:

1.	függelék	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi költségvetési és finanszírozási mérlege
2.	függelék	Tájékoztató Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek több éves kihatással járó képviselő testületi határozatairól
3.	függelék	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évben nyújtandó közvetett támogatások
4.	függelék	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek 2026. évi központi költségvetési támogatások
5.	függelék	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervek Tájékoztató a 2025. évi költségvetési maradványokról és 2026. évi tervezett eredeti előirányzatokról, valamint ezek összességéről intézményenként, kiemelt előirányzatonként

**Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi költségvetésének részletezése**

BEVÉTELEK

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata összevont 2026. évi költségvetési bevételeinek összege 30.343.441.743Ft, mely tartalmazza a működési és felhalmozási költségvetési bevételeket is. A finanszírozási bevételek összege 10.291.578.000Ft, mely tartalmazza az előző évi áthúzódó maradvány forrását. A bevételeket az 1. melléklet, az államháztartáson belülről és kívülről átvett pénzeszközöket az 1/a. melléklet, a 2027-2028-2029. évek számított adatait a 9/a. melléklet részletezi.

A 2026. évi bevételek főösszege, finanszírozási bevétellel együtt 40.635.019.743Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	9 178 341 696	9 704 922 318	0	9 704 922 318
B3	Közhatalmi bevételek	16 436 032 729	17 768 226 456	0	17 768 226 456
B4	Működési bevételek	2 317 040 128	2 799 202 689	0	2 799 202 689
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	27 931 414 553	30 272 351 463	0	30 272 351 463
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	58 000 000	39 524 068	0	39 524 068
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 585 447	31 566 212	0	31 566 212
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	60 585 447	71 090 280	0	71 090 280
	Költségvetési bevételek összesen	27 992 000 000	30 343 441 743	0	30 343 441 743
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	1 307 038 000	1 307 038 000
B816	Finanszírozási bevételek	10 771 481 553	11 982 878 534	0	11 982 878 534
B812	Éven túli lejáratú belső értékpapír megszüntetése			8 984 540 000	8 984 540 000
	Finanszírozási korrekció	-10 771 481 553	-11 982 878 534		-11 982 878 534
	Finanszírozási bevételek összesen	0	0	10 291 578 000	10 291 578 000
	Bevételek mindösszesen	27 992 000 000	30 343 441 743	10 291 578 000	40 635 019 743

A bevételi előirányzatok, azok összetétele, valamint magyarázata az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2026. évi bevételeinél részletesen bemutatásra kerülnek. A bevételek tervezésénél az előző évi teljesítési adatok figyelembe vételre kerülnek.

Az Ávr. 46. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a 2025. évi költségvetési maradványok összege a 2026. évi eredeti költségvetésbe beépítésre kerülnek.

Finanszírozási korrekció: A költségvetési szerveknél eredeti előirányzatok között irányítószervi támogatásként jelenik meg a működésükhöz szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege (11.982.878.534Ft), az önkormányzatnál viszont irányítószervi támogatási kiadás, így a költségvetés összbevételének meghatározásánál korrekciós tényezőként kell figyelembe venni az adott-kapott támogatást (-11.982.878.534Ft).

A költségvetési szervek és az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek tervezése az alábbi részletezés szerint történt:

Polgármesteri Hivatal 2026. évi bevételi előirányzata összesen 2.250.376.515Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	1 450 000	1 250 000	0	1 250 000
B4	Működési bevételek	5 500 000	5 500 000	0	5 500 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	6 950 000	6 750 000	0	6 750 000
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	6 950 000	6 750 000	0	6 750 000
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	30 622 244	30 622 244
B816	Finanszírozási bevételek	1 906 950 816	2 213 004 271	0	2 213 004 271
	Finanszírozási bevételek összesen	1 906 950 816	2 213 004 271	30 622 244	2 243 626 515
	Bevételek mindösszesen	1 913 900 816	2 219 754 271	30 622 244	2 250 376 515

A Polgármesteri Hivatal tervezett közhatalmi bevétel összege 1.250.000Ft, mely igazgatási szolgáltatási díjból, közigazgatási, eljárási és végrehajtási bírságokból befolyó bevétel.

Működési bevételek tervezett összege 5.500.000Ft, anyakönyvi, házasságkötési eseményekhez, bérleti díjak és egyéb továbbszámolt szolgáltatásokhoz (telefonhasználat) kapcsolódik.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 2.213.004.271Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 30.622.244Ft összegben, mely a 2025. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2026.évi bevételi előirányzata összesen2.539.759.444Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	650 878 974	712 736 087	0	712 736 087
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	650 878 974	712 736 087	0	712 736 087
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	650 878 974	712 736 087	0	712 736 087
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	22 839 550	22 839 550
B816	Finanszírozási bevételek	1 577 546 324	1 804 183 807	0	1 804 183 807
	Finanszírozási bevételek összesen	1 577 546 324	1 804 183 807	22 839 550	1 827 023 357
	Bevételek mindösszesen	2 228 425 298	2 516 919 894	22 839 550	2 539 759 444

Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság tervezett működési bevétele csaknem teljes egészében az étkezési térítési díjakból keletkezik, mely 607.471.815Ft. A köznevelési intézmények (óvodák és iskolák) közétkeztetési feladatait az intézmény látja el, így az azzal kapcsolatos bevételeket

és kiadásokat a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság költségvetésében kell tervezni. Az intézményhálózatban 5.725 fő óvodás gyermek és általános/középiskolás tanuló vesz részt a közétkeztetésben. A különböző étkeztetési formáknál a tervezett létszám alapján a tényleges igénybevételt óvodáknál 80%-ban, iskolai napközis és menzás étkeztetésnél, valamint középiskolásoknál 92%-ban határozták meg. A bevételek tervezésénél figyelembe vették a 2026.01.01-től 8,7%-kal megemelkedett térítési díjak összegét. Az intézmény a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó ÁFA szabályok szerint igényli vissza az ÁFA összegét, melyre 99.916.268Ft bevételt terveztek.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 1.804.183.807Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 22.839.550Ft összegben, mely a 2025. évről áthúzódó kötelezettség fedezete.

Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2026.évi bevételi előirányzata összesen 4.375.051.594Ft

forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	16 763 924	16 834 924	0	16 834 924
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	16 763 924	16 834 924	0	16 834 924
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	16 763 924	16 834 924	0	16 834 924
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	8 359 951	8 359 951
B816	Finanszírozási bevételek	4 165 531 564	4 349 856 719	0	4 349 856 719
	Finanszírozási bevételek összesen	4 165 531 564	4 349 856 719	8 359 951	4 358 216 670
	Bevételek mindösszesen	4 182 295 488	4 366 691 643	8 359 951	4 375 051 594

A Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda működési bevételeinek tervezett előirányzata 16.834.924Ft, mely bérleti díjakból, közüzemi számlák és telefonhasználat miatti továbbszámolásból származik.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 4.349.856.719Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg 8.359.951Ft összegben, mely a 2025. évről áthúzódó kötelezettség fedezete.

Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2026.évi bevételi előirányzata összesen 2.590.348.939Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	208 546 186	183 071 197	0	183 071 197
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	208 546 186	183 071 197	0	183 071 197
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek			0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	208 546 186	183 071 197	0	183 071 197
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	10 148 417	10 148 417
B816	Finanszírozási bevételek	2 224 726 581	2 397 129 325	0	2 397 129 325
	Finanszírozási bevételek összesen	2 224 726 581	2 397 129 325	10 148 417	2 407 277 742
	Bevételek mindösszesen	2 433 272 767	2 580 200 522	10 148 417	2 590 348 939

Humán Szolgáltatások Igazgatósága működési bevételeinek tervezett összege 183.071.197Ft. A működési bevételek bölcsődei és szociális étkeztetéshez, az átmeneti gondozóházban ellátottak által fizetett személyi térítési díjakhoz, óvodai és dolgozói étkeztetéshez, bérleti díj és egyéb szolgáltatás nyújtásból származó bevételekhez kapcsolódnak, valamint ÁFA visszatérüléssel kapcsolatosak.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 2.397.129.325Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 10.148.417Ft összegben, mely a 2025. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Csepeli Városrendészeti Igazgatóság 2026. évi bevételi előirányzata összesen 630.106.224Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	1 890 000	5 550 000	0	5 550 000
B3	Közhatalmi bevételek	3 000 000	10 000 000	0	10 000 000
B4	Működési bevételek	50 000	90 000	0	90 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	4 940 000	15 640 000	0	15 640 000
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek			0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	4 940 000	15 640 000	0	15 640 000
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	6 764 001	6 764 001
B816	Finanszírozási bevételek	301 308 329	607 702 223	0	607 702 223
	Finanszírozási bevételek összesen	301 308 329	607 702 223	6 764 001	614 466 224
	Bevételek mindösszesen	306 248 329	623 342 223	6 764 001	630 106 224

A Csepeli Városrendészeti Igazgatóság működési célú támogatást 5.550.000Ft összegben tervezett a mezőri feladatokra, egyéb közhatalmi bevétel jogcímen 10.000.000Ft összegben helyszíni bírság bevételt, valamint működési bevételt 90.000Ft összegben, mely a telefon használat továbbszámlázása a dolgozók felé.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 607.702.223Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 6.764.001Ft összegben, mely a 2025. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2026. évi bevételi előirányzata összesen 3.807.525.192Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	3 231 229 000	3 079 339 000	0	3 079 339 000
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	76 481 153	68 180 130	0	68 180 130
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	3 307 710 153	3 147 519 130	0	3 147 519 130
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek			0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	3 307 710 153	3 147 519 130	0	3 147 519 130
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	49 003 873	49 003 873
B816	Finanszírozási bevételek	595 417 939	611 002 189	0	611 002 189
	Finanszírozási bevételek összesen	595 417 939	611 002 189	49 003 873	660 006 062
	Bevételek mindösszesen	3 903 128 092	3 758 521 319	49 003 873	3 807 525 192

A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálatnál működési célú támogatásként jelenik meg az egészségügyi alapellátás és a járóbeteg szakellátás finanszírozására biztosított NEAK támogatás tervezett összege 3.063.739.000Ft. A Dél-pesti Centrumkórház 15.600.000Ft összegben megtéríti a védőnők által használt ingatlanok üzemeltetési költségeit.

A működési bevételek 68.180.130Ft összegben kerültek meghatározásra, melyek kiszámlázott bérleti, a közüzemi díjak továbbszámlázásából, a takarítási díjakból, egészségügyi szolgáltatásból származnak.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 611.002.189Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 49.003.873Ft összegben, mely a 2025. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	5 945 222 696	6 620 033 318		6 620 033 318
B3	Közhatalmi bevételek	16 431 582 729	17 756 976 456		17 756 976 456
B4	Működési bevételek	1 358 819 891	1 812 790 351		1 812 790 351
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0
	Működési költségvetési bevételek összesen	23 735 625 316	26 189 800 125	0	26 189 800 125
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	58 000 000	39 524 068	0	39 524 068
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 585 447	31 566 212	0	31 566 212
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	60 585 447	71 090 280	0	71 090 280
	Költségvetési bevételek összesen	23 796 210 763	26 260 890 405	0	26 260 890 405
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	1 179 299 964	1 179 299 964
B816	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0
B812	Éven túli lejáratú belföldi értékpapír megszüntetése	0	0	8 984 540 000	8 984 540 000
	Finanszírozási bevételek összesen	0	0	10 163 839 964	10 163 839 964
	Bevételek mindösszesen	23 796 210 763	26 260 890 405	10 163 839 964	36 424 730 369

Működési célú támogatás államháztartáson belül

6.620.033.318Ft

Az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatása

6.416.041.747Ft

melyet a rendelettervezet 4. függeléke részletesen bemutat.

- helyi önkormányzatok működésének támogatása 1.210.437.275Ft
- köznevelési feladatokra (pedagógusok, működtetési támogatás, kiegészítő támogatás minősítéshez) 2.685.724.672Ft
- pedagógus béremelés miatti kiegészítés 170.414.200Ft
- szociális feladatok
 - o szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 312.407.135Ft
 - o kisgyermeknevelők pedagógusbér kiegészítő támogatása 16.646.000Ft
 - o bölcsődei feladatok támogatása 843.040.000Ft
- gyermekétkeztetés (bölcsődei, iskolai, szünidei) támogatása 1.138.804.697Ft
- közművelődési feladatok támogatása 38.567.768Ft

A központi költségvetési támogatások eredeti előirányzatai az előző évhez képest 614.212.661Ft-tal emelkedtek, melynek oka, hogy emelkedtek a központi támogatások jogcímeinek fajlagos összegei, valamint a jogszabály szerinti béremelések (pedagógus, 15%-os kiegészítő pótlékok, minimálbér/garantált bérminimum) különbözetét finanszírozza le az állam.

Egyéb működési bevételekre tervezett összegek:

- szociális ágazati pótlék 191.991.571Ft
- köztemetés visszatérülése (más önkormányzatok által térítve) 12.000.000Ft

Közhatalmi bevételek

17.756.976.456Ft

- építményadó 3.220.000.000Ft
- telekadó 1.170.000.000Ft
- iparűzési adó 13.260.615.942Ft
- idegenforgalmi adó 401.960Ft
- egyéb közhatalmi bevételek 105.958.554Ft
 - o adópótlék, adóbírság 15.000.000Ft,
 - o Fővárosi Önkormányzat által meghatározott, területünket megillető adópótlék, adóbírság 38.208.554Ft
 - o közterület-használatból származó bevételek 52.750.000Ft

Az önkormányzat adórendeletében foglaltaknak megfelelően emelkedik az építmény- és telekadó, ezért a bevételt 690.000.000Ft-tal magasabb összegben terveztük.

Az iparűzési adóbevételt a 2026. évi forrásmegosztás keretében meghatározottak szerint tervezhettünk, mely adóbevételek a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületeket osztottan illetik meg. Az iparűzési adóbevétel 629.317.367Ft-tal emelkedik előző évhez képest.

A közterület-használatból származó bevételek az önkormányzati közterület-használatból, terület foglalásból, burkolatbontásból kerülnek befizetésre.

Működési bevételek

1.812.790.351Ft

Az Önkormányzat működési bevételeinek tervezett előirányzatának részletezése:

- a Dél-Pesti Tankerületi Központtól származó a köznevelési intézmények működtetésével összefüggő bevétel 22.369.304Ft,
- a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatásból származó bevétel 1.721.260Ft,
- az önkormányzati lakások bérleti díj bevétele, közüzemi költsége, közös költsége 917.580.000Ft,
- az önkormányzati helyiségek bérleti díj bevétele, közüzemi költsége, közös költsége 354.356.907Ft
- a parkoló, garázs bérbeadás bevétele 8.228.123Ft,
- mobil illemhelyek bevétele 78.740Ft
- egyéb közintézmények bérleti díj és egyéb bevételei 15.006.536Ft,
- sportcélú létesítmények bevételei 10.407.481Ft,
- közművelődési intézmények rendezvényi bevétele, bérleti díj és egyéb bevételei 23.110.000Ft,
- egyéb tervezett kamatbevételek 37.406.846Ft,
- köztemetés költségeinek visszatérülése magánszemélyektől 5.000.000Ft,
- a kiszámlázott forgalmi adó és ÁFA visszatérülés összege 117.525.154Ft,
- az átmenetileg szabad pénzeszközök önkormányzati államkötvényben kerülnek elhelyezésre 6,5%-os kamatra, mely bármikor megszüntethető részben és egészben is, kamatbevételekre tervezett összeg 300.000.000Ft.

Felhalmozási bevételek

39.524.068Ft

A felhalmozási bevételek között a korábban értékesített bérlakások részletfizetési bevételei jelennek meg.

Felhalmozási célra átvett pénzeszközök

31.566.212Ft

Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése 2026. évben a munkáltatói kölcsönök visszafizetéséből származó bevétel, továbbá az Önkormányzat által saját tulajdonú gazdasági társaságnak adott tagi kölcsön visszafizetésének tervezett összege.

Finanszírozási bevételek

10.163.839.964Ft

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele finanszírozási bevételként jelenik meg 1.179.299.964Ft összegben, továbbá az önkormányzati államkötvényben lévő 8.984.540.000Ft, melyek a 2025. évi pénzügyileg nem teljesült kötelezettségek, céltartalékok fedezete. Az Ávr. 46. § (2) bekezdésében foglaltak alapján ezeket a kötelezettségeket főszabály szerint tárgyévét követően esedékes kötelezettségként kell nyilvántartani, így a 2026. évi eredeti költségvetésben megjeleníteni.

KIADÁSOK

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata összevont **2026. évi költségvetési kiadásainak összege 40.397.121.564Ft, mely tartalmazza a 2025. évi kötelezettséggel terhelt működési és felhalmozási célú áthúzódó kötelezettségeket, valamint a 2026. évre tervezett működési és felhalmozási célú költségvetési kiadásokat. A finanszírozási kiadások összege 237.898.179Ft.**

A 2026. évi kiadások főösszege, finanszírozási kiadással együtt 40.635.019.743Ft

A 2026. évi tervezett kiadások

- önkormányzati (kerületi) szintű előirányzatait a rendelettervezet 2. melléklete,
- a céltartalék és az általános tartalék kiadásait a 2/a. melléklete,
- a működési és felhalmozási célú támogatásokat a 2/b. melléklete,
- az ellátottak pénzbeli juttatásait a 2/c. melléklete,
- a kiadások címrend szerinti megbontását a rendelettervezet 3. és 3/a., 4., 5/a-e. mellékletei,
- önkormányzati (kerületi) szintű felhalmozási kiadásokat a 6. melléklete tartalmazza.

forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	10 235 598 381	11 050 961 167	11 257 452	11 062 218 619
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 371 451 730	1 494 449 057	5 068 733	1 499 517 790
K3	Dologi kiadás	5 265 576 149	5 511 943 906	320 927 086	5 832 870 992
K4	Ellátottak juttatásai	238 208 480	260 033 480	325 000	260 358 480
K5	Egyéb működési célú kiadások	8 258 857 246	8 814 007 907	411 597 928	9 225 605 835
K513	Működési tartalékok	1 353 375 348	1 830 940 978	4 008 179 465	5 839 120 443
	Működési költségvetési kiadások összesen	26 723 067 334	28 962 336 495	4 757 355 664	33 719 692 159
K513	Felhalmozási tartalékok	1 156 169 119	1 266 884 583	794 942 040	2 061 826 623
K6	Beruházások	79 889 047	75 353 000	2 482 707 415	2 558 060 415
K7	Felújítások	0	0	1 878 177 254	1 878 177 254
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	32 874 500	38 867 665	140 497 448	179 365 113
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	1 268 932 666	1 381 105 248	5 296 324 157	6 677 429 405
	Költségvetési kiadások mindösszesen	27 992 000 000	30 343 441 743	10 053 679 821	40 397 121 564
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	237 898 179	237 898 179
K914	Finanszírozási kiadások	10 771 481 553	11 982 878 534	0	11 982 878 534
	Finanszírozási korrekció	-10 771 481 553	-11 982 878 534	0	-11 982 878 534
	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	237 898 179	237 898 179
	Kiadások mindösszesen	27 992 000 000	30 343 441 743	10 291 578 000	40 635 019 743

Az **Önkormányzat kerületi szintű** (2025. évi maradvány nélküli) **költségvetésének** 2026. évi tervezett kiadási előirányzata **30.343.441.743Ft**, amely az előző évi eredeti előirányzatnál (27.992.000.000Ft) 8,4%-kal magasabb. Ennek oka, hogy:

- 2026.01.01-től a minimálbér 11%-kal, a garantált bérminimum 7%-kal emelkedett,
- pedagógusbérek emelkedtek 10%-kal,
- szolidaritási hozzájárulás összege 11%-kal emelkedik
- az infláció hatása ismét érezhető mértékű (4,4%).

2026. évben is az Önkormányzat, illetve gazdálkodó szervezetei biztosítják a jogszabályban meghatározott közfeladatok ellátását szoros együttműködés mellett.

A költségvetési szervek (Polgármesteri Hivatal és az intézmények) végzik az önkormányzat jogszabályban előírt kötelező és államigazgatási feladatait, melyhez 11.982.878.534Ft összegű intézményfinanszírozást biztosít a fenntartó az intézmények költségvetésében.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak egy részét a gazdasági társaságok látják el az alábbiak szerint:

A Csepeli Ingatlanhasznosítási Nonprofit Kft. látja el az önkormányzati tulajdonú lakások, helyiségek és egyéb ingatlanok üzemeltetési, fenntartási és hasznosítási feladatait, üzemelteti a tanuszodát, a Kolonics György Szabadidőközpontot, ezenkívül tulajdonosi döntéssel vállalkozási tevékenységként üzemelteti a piacot, a strandot és társasházkezelői feladatokat látják el.

A Csepeli Városgazda Közhasznú Nonprofit Zrt. látja el az általános városüzemeltetési feladatokat, a hibaelhárítási és gyorszólgálati munkálatokat, valamint készenléti tevékenység végzését az önkormányzati tulajdonú középületek jelentős részében.

A Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata tulajdonában lévő iskolaépületek a Dél-Pesti Tankerületi Központ vagyonkezelésében vannak. Azonban az iskolai konyhák, a karbantartó helyiségek, az iskolai orvosi rendelők, iskolai büfék, az iskolai műfüves pályák, az ÁMK tornacsarnoka, a területhez tartozó parkolók továbbra is maradt az önkormányzat kezelésében és a Városgazda Zrt. üzemelteti. Az iskolaépületek karbantartási feladatait külön szerződés keretében a Városgazda Zrt. látja el, melyet a Tankerület megtérít.

A közművelődési feladatokat a Csepeli Városkép Kft. látja el. Bonyolítja a különböző kerületi, önkormányzati rendezvények szervezését, működteti a művelődési házakat, Csepel Galériát, Szabó Magda Közösségi Teret, Csepeli Helytörténeti Gyűjteményt, a Csepeli Nyugdíjas Közösségi Házat, Családok parkját, Összetartozás Házát, Csepeli Napközis Tábort, kiadja a Csepeli Hírmondót.

Az önkormányzat városfejlesztési és gazdaságfejlesztési feladatait a Csepeli Városfejlesztési Nonprofit Kft.-vel megkötött feladatellátási szerződés biztosítja. Ennek keretében a cég elvégzi az önkormányzati beruházási, felújítási projektek pályáztatását, bonyolítását, a projektekkel kapcsolatban előrehaladási és fenntartási jelentések készítését, a munkahelyteremtéssel kapcsolatos feladatok elősegítését, álláskereső portál működtetését. A városfejlesztéssel és gazdaságfejlesztéssel kapcsolatos kiadásokat az önkormányzat költségvetésében terveztük a megfelelő feladathelyen.

A gazdasági társaságok által végzett közfeladatokkal kapcsolatos kiadások, az általuk üzemeltetett vagyonelemek közüzemi és fenntartási kiadásai az önkormányzat költségvetésében kerül megtervezésre a megfelelő feladathelyen.

Az alábbiakban részletezzük az önkormányzati feladatokat, azok kiadási előirányzatait.

Polgármesteri Hivatal 2026. évi kiadási előirányzata összesen 2.250.376.515Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	1 232 856 775	1 483 054 346	1 339 161	1 484 393 507
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	177 462 041	209 781 925	932 116	210 714 041
K3	Dologi kiadás	461 882 000	483 718 000	23 474 167	507 192 167
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
	Működési költségvetési kiadások összesen	1 872 200 816	2 176 554 271	25 745 444	2 202 299 715
K6	Beruházások	41 700 000	43 200 000	4 876 800	48 076 800
K7	Felújítások	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	41 700 000	43 200 000	4 876 800	48 076 800
	Költségvetési kiadások mindösszesen	1 913 900 816	2 219 754 271	30 622 244	2 250 376 515

A **Polgármesteri Hivatal** 2026. évi feladataival, működésével kapcsolatos kiadások összege (a 2025. évi maradvány nélkül) 2.219.754.271Ft.

2026.01.01-ei engedélyezett létszám 140 fő. A személyi juttatások előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 1.483.054.346Ft. A tervezett előirányzat meghatározásánál a hatályban lévő 90.000Ft-os illetményalappal, illetménykiegészítéssel (20-40%), valamint a soros előrelépések növekedésével számoltunk. A cafeteria összege köztisztviselők esetében az illetményalap ötszöröse, így bruttó 450.000Ft/fő/év kifizetését tervezzük.

A Polgármesteri Hivatalnál 2026. évben a kötelező juttatásokkal és költségtérítésekkel számoltunk (jubileumi jutalom, munkabajárás, bankkártya költség térítés). A felmentési időre, végkielégítésre, a nők 40 év jogosultsági idővel történő nyugdíjba vonulása esetén a felmentésre járó illetményre, valamint járulékaira 16.118.659Ft-ot terveztünk, az előző évekhez hasonlóan a céltartalékok között. 6,75 betöltetlen álláshellyel rendelkezünk, járulékkal együtt 66.735.540Ft-ot céltartalékban helyeztünk el felhasználásig.

A járulékok előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 209.781.925Ft, jogszabály szerint 13%-kal, cafeteria juttatásnál a kedvezményes adózású SZÉP kártyával, továbbá a kötelezően fizetendő rehabilitációs hozzájárulással számolva.

A dologi kiadások előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 483.718.000Ft.

Szakmai és üzemeltetési anyagokra 38.750.000Ft összegben tervezünk, mely tartalmazza a hivatali munkához szükséges, papír, irodaszer, biztonsági patron, toner, hajtóanyag, munkaruha, anyakönyvi eseményekhez kellékek, valamint a karbantartási anyagok beszerzését. Informatikai szolgáltatásokra 111.072.000Ft-ot tervezünk, mely a hálózati programok, szoftverek frissítését, elektronikus ügyintézés, ASP programok támogatását, az irodák által használt különböző programok informatikai támogatását, tanúsítványokat, digitális jogdíjakat, jogtárat, informatikai eszközök karbantartását, internet elérést biztosítja. Vezetékes és mobil telefonhasználatra, a hivatal és a képviselői és nemzetiségi irodák közüzemi költségére 52.218.000Ft-ot terveztünk.

Szakmai tevékenységre, egyéb szolgáltatásra tervezett összeg 275.678.000Ft, mely a következő feladatok elvégzéséhez nyújt fedezetet: épületek, berendezések, járművek karbantartása, hatósági feladatok, végrehajtások, szakvélemények beszerzésére, szakértők igénybevételére, környezetvédelmi hatósági, vízügyi, kertészeti, építésügyi hatósági végrehajtási feladatok, növényvédelmi közérdekű védekezés, fakivágással és birtokvédelmi eljárással kapcsolatos végrehajtások elrendelése, közbeszerzéssel kapcsolatos feladatok, épületek őrzés-védelme, takarítása, belső ellenőrzési feladatok, postaköltségek, tűzvédelmi feladatok, rovarirtás, banki költségek, továbbképzési költségek, a fizetendő adókat.

A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásainak tervezett előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 43.200.000Ft. Informatikai, ügyviteli eszközök folyamatos cseréjére, pótlására, egyéb kísértékű tárgyi eszközök beszerzésére terveztünk.

2026.04.12-ei országgyűlési választást a Polgármesteri Hivatal bonyolítja le. A választási feladatokra 106.920.740Ft önerőt terveztünk, mely a fenti előirányzatokban szerepel (személyi juttatás 84.220.000Ft, járulék 11.700.740Ft, dologi kiadások 6.000.000Ft, beruházások 5.000.000Ft). A választási feladatokhoz állami támogatásban részesülünk, melyet a beérkezést követően emelünk be a Hivatal költségvetésébe.

A Polgármesteri Hivatal 2025. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 30.622.244Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 30.622.244Ft összegben. A 2025. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2025. évi zárszámadás keretében történik.

A Polgármesteri Hivatal 2026. évi tervezett előirányzatait a rendelettervezet 4. melléklete tartalmazza.

Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2026. évi kiadási előirányzata összesen 2.539.759.444Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	507 066 163	600 893 498	6 245 411	607 138 909
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 208 060	93 587 531	1 249 191	94 836 722
K3	Dologi kiadás	1 636 251 075	1 817 538 865	238 678	1 817 777 543
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	14 544 553	14 544 553
	Működési költségvetési kiadások összesen	2 223 525 298	2 512 019 894	22 277 833	2 534 297 727
K6	Beruházások	4 900 000	4 900 000	561 717	5 461 717
K7	Felújítások	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	4 900 000	4 900 000	561 717	5 461 717
	Költségvetési kiadások mindösszesen	2 228 425 298	2 516 919 894	22 839 550	2 539 759 444

A **Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság** 2026. évi tervezett kiadási előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 2.516.919.894Ft.

Az intézmény ellátja a saját, valamint a kerületben működő 3 költségvetési szerv gazdálkodási feladatait, a kerületi köznevelési intézmények (iskolák, óvodák) közétkeztetési feladatait vásárolt szolgáltatással, beszedi az étkezési térítési díjakat.

Magyarország 2026.évi központi költségvetéséről szóló 2025.évi LXIX. törvény 2. sz. melléklet 20.1. pontjai szerint az önkormányzat akkor részesülhet gyermekétkeztetés támogatásban, ha az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítja az étkeztetést. A Képviselő-testület döntése értelmében az óvodai és iskolai étkeztetés pénzügyi-technikai lebonyolítását a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság látja el.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2026. évben 92 fő engedélyezett létszámmal végzi az alapító okiratban meghatározott feladatait. 2026. évben tervezett személyi juttatások előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 600.893.498Ft, mely tartalmazza a létszámhoz szükséges törvény szerinti illetményeket, pótlékokat, a kifizetendő jubileumi jutalmakat, adható juttatásként kedvezményes adózású SZÉP kártyás béren kívüli juttatást, munkabajárás és bankkártya költségtérítését. A nyári napközis tábor szervezésének feladatát az intézmény végzi, személyi juttatások között kerül kifizetésre a foglalkoztatott pedagógusok megbízási díja. 2026. évben nyugdíjba vonuló kollégák felmentési összegét – 23.056.493Ft-ot -

céltartalékban tervezzük. Az intézmény 3 fő üres állásra tervezett összegét – 9.785.710Ft-ot – céltartalékban tervezzük.

A járulékok előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 93.587.531Ft, melyet jogszabály szerint 13%-kal terveztünk, cafeteria juttatásnál a kedvezményes adózású SZÉP kártyával, továbbá a kötelezően fizetendő rehabilitációs hozzájárulással számolva.

Az intézmény dologi kiadásainak tervezett előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 1.817.538.865Ft. Az intézmény költségvetésében jelentős kiadási előirányzat a vásárolt ételmezésre tervezett bruttó összeg, 1.713.371.185Ft, mely 8,7%-os nyersanyag- és szolgáltatási áremelkedést tartalmaz. A kerületi közétkeztetés jelentős része a Prizma-Junior Zrt-vel kötött szerződés alapján történik.

Az intézmény dologi kiadásai között számolja el a munkájukhoz szükséges papír, irodaszer, nyomtatás, másolás költségeit. A munkájukhoz időnként szakértőket vesznek igénybe, valamint az általuk használt szoftverek támogatását, frissítését is külső társaság látja el.

A nyári napközis tábor lebonyolításával kapcsolatos kiadásokra 39.787.000Ft összeget terveztek, melyben szerepelnek személyi jellegű kifizetések is.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság beruházási kiadásokra 4.900.000Ft-ot tervezett, melyet a szükséges kísértékű tárgyi eszközök, a feladatellátáshoz szükséges konyhai és informatikai eszközök pótlására fordít.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2025. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 22.839.550Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 22.839.550Ft összegben. A 2025. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2025. évi zárszámadás keretében történik.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2026. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/a. melléklete részletezi.

Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2026. évi kiadási előirányzata összesen 4.375.051.594Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	3 364 335 677	3 552 858 435	692 603	3 553 551 038
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	499 707 033	530 619 057	0	530 619 057
K3	Dologi kiadás	315 252 778	278 414 151	7 667 348	286 081 499
	Működési költségvetési kiadások összesen	4 179 295 488	4 361 891 643	8 359 951	4 370 251 594
K6	Beruházások	3 000 000	4 800 000	0	4 800 000
K7	Felújítások	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	3 000 000	4 800 000	0	4 800 000
	Költségvetési kiadások mindösszesen	4 182 295 488	4 366 691 643	8 359 951	4 375 051 594

Az **Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda** 2026. évi kiadási előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 4.366.691.643Ft.

Az óvoda gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság látja el. Az Egyesített Óvoda 2026. évben az alapító okiratban meghatározott feladatait végzi. Az Igazgatóság mellett az intézmény 16 tagóvodával rendelkezik.

A személyi juttatások előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 3.552.858.435Ft, melynek tervezésénél az engedélyezett létszámkerettel számoltunk (398fő), figyelembe vettük a 2025. évi testületi döntések szerinti 28fő létszámcsökkentést. A személyi juttatások tartalmazzák a kötelezően átsorolandó alkalmazottak illetményemelését, a nevelést, oktatást segítő alkalmazottak (NOKS) jogszabályban előírt pótlékát (garantált bérminimum 7+3%-át), a

pedagógusok kormányrendelet szerinti átlagosan 10%-os béremelését, valamint a 2025.09.01-ei TÉR béremelkedést. (A teljesítmény értékelést követően differenciálva lehetett kiosztani a béremelést 09.01-től, melyre 20.000Ft/fő normatívát kaptunk.) Csepel Önkormányzata a pedagógusok részére 2025.01.01-től biztosít további alapbéremelést, mely beépült az illetménybe, így a béremelések évről-évre erre a jogcímre is kötelezően biztosítandóak. Az előirányzat tartalmazza a különböző kötelező és egyéb feltételtől függő pótlékok, jubileumi jutalmak, munkabajárás és bankkártya költségtérítések, kedvezményes cafetéria juttatás fedezetét.

2026. évben nyugdíjba vonuló közalkalmazottak felmentési összegét – 36.211.839Ft-ot - céltartalékban tervezzük. Az intézmény 3 fő üres állásra tervezett összegét – 21.557.580Ft-ot - céltartalékban tervezzük.

A munkaadókat terhelő járulékok tervezett összege (2025. évi maradvány nélkül) 530.619.057Ft, mely a szabályok szerint 13%-kal lett tervezve, cafeteria juttatásnál a kedvezményes adózású SZÉP kártyával, továbbá a kötelezően fizetendő rehabilitációs hozzájárulással számolva.

A dologi kiadások előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 278.414.151Ft. Az előirányzat tartalmazza az igazgatóság és a 16 tagóvodával kapcsolatban felmerülő intézményi működtetési, épületüzemeltetési költségeket, (közüzemi és karbantartási), az óvodai munkához szükséges szakmai anyagokat és szakmai szolgáltatásokhoz szükséges összeget, az óvodások vízhez szoktatás költségeit is. Az óvodai étkeztetés költségei a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság költségvetésében szerepelnek. A dologi kiadások jelentősen csökkentek az 5 tagóvoda megszűnése miatt.

A Csodakút Egyesített Óvoda beruházási kiadásokra 4.800.000Ft-ot tervezett, melyet a feladatellátáshoz szükséges kisértékű tárgyi eszközök pótlására kíván fordítani.

A Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2025. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 8.359.951Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 8.359.951Ft összegben. A 2025. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2025. évi zárszámadás keretében történik.

A Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2026. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/b. melléklete részletezi.

Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2026. évi kiadási előirányzata összesen 2.590.348.939Ft forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	1 504 694 999	1 638 359 150	1 075 603	1 639 434 753
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	239 868 646	259 888 245	450 860	260 339 105
K3	Dologi kiadás	672 265 075	668 880 127	5 196 476	674 076 603
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	2 073 688	2 073 688
	Működési költségvetési kiadások összesen	2 416 828 720	2 567 127 522	8 796 627	2 575 924 149
K6	Beruházások	16 444 047	13 073 000	1 351 790	14 424 790
K7	Felújítások	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	16 444 047	13 073 000	1 351 790	14 424 790
	Költségvetési kiadások mindösszesen	2 433 272 767	2 580 200 522	10 148 417	2 590 348 939

A **Humán Szolgáltatások Igazgatósága** 2026. évi tervezett kiadási előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 2.580.200.522Ft.

Az Igazgatóság gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság látja el. A Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2026. évben is az alapító okiratban meghatározott feladatait végzi. Az intézmény tevékenysége szinte teljes egészében átöleli a lakosságot, a születéstől az elmúlásig. Tevékenységeik között 4 bölcsődét, idősek átmeneti gondozóházát működtetnek, feladatuk az idősek és fogyatékos személyek nappali ellátása, házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres segítségnyújtás, támogató szolgáltatás, család és gyermekjóléti feladatok, szociális étkeztetés, bölcsődei étkeztetés, melyet saját konyhájukkal végeznek. Ezen kívül működtetik a Családsegítő Közösségi Házat, tartós élelmiszert osztanak, Erzsébet tábor szerveznek, ellátják a nyári szünidei étkeztetést.

A személyi juttatások tervezett előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 1.638.359.150Ft, jelen előterjesztésben javasolt engedélyezett létszámkerettel számoltunk (263fő). Figyelembe vettük a kötelezően átsorolandó alkalmazottak illetményemelését, a pedagógus végzettségű kisgyermeknevelők 10%-os béremelését, az egyéb pótlékok és a bölcsődei ágazati pótlék 15%-os emelését, a kötelező és egyéb feltételtől függő pótlékok, jubileumi jutalmak, munkabajárás és a bankkártya költségtérítések, kedvezményes cafetéria juttatások fedezetét, a bölcsődei ágazati pótlék összegét.

Felmentési időre és végkielégítésre járó, valamint a 40 év jogosultsági idővel rendelkező nők nyugdíjba vonulása esetén a felmentésre járó illetmény összege 29.183.205Ft, melyet céltartalékban tervezünk. Szintén céltartalékba helyezünk el a szociális ágazati pótlékokra és járulékaikra, valamint ennek 15%-os központi emelésére 191.991.571Ft-ot, melyet évközben a központi költségvetés tényleges igénybevétel alapján utólagosan finanszíroz. Az intézmény 27 fő üres állásra tervezett összegét – 137.692.064Ft-ot – céltartalékban tervezzük.

A munkaadókat terhelő járulékokra tervezett előirányzat (2025. évi maradvány nélkül) 259.888.245Ft, a jogszabály szerint került megtervezésre 13%-kal számolva, cafeteria juttatásnál a kedvezményes adózású SZÉP kártyával, továbbá a kötelezően fizetendő rehabilitációs hozzájárulással számolva.

A dologi kiadások 2026. évi tervezett előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 668.880.127Ft. A szociális alapellátási feladatokat biztosító intézmények működtetésén felül a Humán Szolgáltatások Igazgatósága költségvetése tartalmazza a Családsegítő Közösségi Ház, Kossuth Lajos utcai Nyugdíjas Klub, valamint az intézmény telephelyeinek üzemeltetési, karbantartási, közüzemi költségeit, a szakmai munkához szükséges anyagokat és szolgáltatásokat.

A bölcsődei és szociális étkeztetés a Humán Szolgáltató Igazgatóság feladata, az étkeztetéssel kapcsolatos bevételeket és kiadásokat az intézmény 2026. évi költségvetése tartalmazza. A bölcsődei étkeztetéshez az élelmiszerbeszerzést, a szociális étkezésnél a vásárolt élelmiszert és egyéb szolgáltatásokat magasabb összegben tervezték az alapanyagár-emelkedések figyelembevételével. Bölcsődei étkeztetésben 274 főre, óvodai étkeztetésben 35 főre, egyéb intézményeknél 66 főre főznek. A nyári szünidei gyermekétkeztetést 100 fő részére az intézmény végzi. Élelmiszerosztás évente 4 alkalommal történik.

A Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2025. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 10.148.417Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 10.148.417Ft összegben. A 2025. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2025. évi zárszámadás keretében történik.

A Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2026. évi intézményi költségvetését a rendeltetésszerűen 5/c. melléklete részletezi.

A Humán Szolgáltatások Igazgatósága többletigényként jelezte a Cseperedő és a Mesevilág Bölcsődében évente több alkalommal van csőtörés, a csőhálózat rendkívül elhasználódott, a beállításoknál 90%-ban lyukasak, illetve tömíthetetlenek a csövek, ezek cseréje csak a fürdőők

és a mellékhelyiségek bontásával javíthatók. A folyamatos karbantartás már nem elegendő, javasoljuk a probléma megoldásaként a teljes szennyvízelvezető csatorna cseréjét épülettől utcafrontig megvalósítani. A bekerülési költség előzetes becslések szerint 35mFt, melynek fedezete a Környezetvédelmi Alap, 9/1997. (IV.22.) Kt. rendelet a Csepeli Önkormányzati Környezetvédelmi Alap létrehozásáról 6. § (4) bekezdés alapján.

Csepeli Városrendészeti Igazgatóság 2026. évi kiadási előirányzata összesen 630.106.224Ft forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	207 570 303	475 671 742	0	475 671 742
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 718 507	71 678 522	0	71 678 522
K3	Dologi kiadás	54 114 519	71 611 959	0	71 611 959
	Működési költségvetési kiadások összesen	297 403 329	618 962 223	0	618 962 223
K6	Beruházások	8 845 000	4 380 000	6 764 001	11 144 001
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	8 845 000	4 380 000	6 764 001	11 144 001
	Költségvetési kiadások mindösszesen	306 248 329	623 342 223	6 764 001	630 106 224

A **Csepeli Városrendészeti Igazgatóság** működésével kapcsolatos 2026. évi költségvetési előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 623.342.223Ft.

A Csepeli Városrendészeti Igazgatóság gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság látja el.

A Csepeli Városrendészeti Igazgatóság 2026. évben 48 fő engedélyezett létszámmal végzi az alapító okiratban meghatározott kötelező önkormányzati feladatait, melyek a közterületek rendjére, tiltott tevékenység megelőzésére, megszüntetésére, szankcionálására vonatkozik, közreműködik az önkormányzati vagyon, a közbiztonság-közrend védelmében.

Az intézmény személyi juttatásra tervezett előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 475.671.742Ft. Az intézmény személyi juttatásai között megtervezésre kerültek a köztisztviselői illetményalap szerinti bérek, a kötelezően fizetendő pótlékok, munkabajárás és a bankkártya költségtérítés, továbbá a cafeteria, mely köztisztviselők esetében az illetményalap ötszöröse. Az intézményben minden álláshely betöltött.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 71.678.522Ft, a szociális hozzájárulási adó jogszabály szerint 13%-kal került megtervezésre, cafeteria juttatásnál a kedvezményes adózású SZÉP kártyával, továbbá a kötelezően fizetendő rehabilitációs hozzájárulással számolva.

A dologi kiadások 2026. évi tervezett előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 71.611.959Ft, mely tartalmazza az intézmény működtetéséhez, üzemeltetéséhez szükséges fedezetet, így a különböző anyagok beszerzését, a kötelező továbbképzés költségeit, igénybevett szakmai szolgáltatások költségeit, oltások költségét, a Robotzaru nyilvántartási rendszer éves költségét, valamint a kötelezően biztosítandó munkaruha-formaruha, egyéb felszerelés összegét, gépjárművek, egyéb járművek költségeit.

A Csepeli Városrendészeti Igazgatóság 2025. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 6.764.001Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 6.764.001Ft összegben. A 2025. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2025. évi zárszámadás keretében történik.

A Csepeli Városrendészeti Igazgatóság 2026. évi intézményi költségvetését a rendeltetvezet 5/d. melléklete részletezi.

Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2026. évi kiadási előirányzata összesen 3.807.525.192Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	3 008 460 649	2 884 301 548	0	2 884 301 548
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	287 523 762	276 327 457	0	276 327 457
K3	Dologi kiadás	601 435 201	592 183 834	9 438 898	601 622 732
K4	Ellátottak juttatásai	708 480	708 480	0	708 480
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	14 698 286	14 698 286
	Működési költségvetési kiadások összesen	3 898 128 092	3 753 521 319	24 137 184	3 777 658 503
K6	Beruházások	5 000 000	5 000 000	24 866 689	29 866 689
K7	Felújítások	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	5 000 000	5 000 000	24 866 689	29 866 689
	Költségvetési kiadások mindösszesen	3 903 128 092	3 758 521 319	49 003 873	3 807 525 192

A **Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat** 2026. évi tervezett kiadási előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 3.758.521.319Ft.

Az intézmény 2016. óta saját gazdasági szervezettel rendelkezik, önállóan gazdálkodik. A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2026. évben is az alapító okiratban meghatározottak szerint végzi feladatait. Az önkormányzat Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő támogatáson felül is hozzájárul a traumatológiai szakrendelés keretein belül a gyermeksebészeti és gyermek traumatológiai ellátás biztosításához, az egynapos sebészeti ellátáshoz.

A személyi juttatások előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 2.884.301.548Ft, tervezésénél jelen előterjesztésben javasolt engedélyezett létszámkerettel számoltunk (262fő). A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a kötelezően átsorolandó alkalmazottak illetményemelését, a különböző kötelező és egyéb pótlékok, jubileumi jutalmak, munkabajárás és bankkártya költségtérítések, valamint a kedvezményes adózású cafetéria fedezetét. A személyi juttatások előirányzata csökkent 194.000.000Ft-tal, mert jogszabály változás miatt a nyugdíjas orvosok részére már nem az intézménynél kerül kifizetésre a nyugellátást helyettesítő jövedelemkiegészítés.

Felmentési időre és végkielégítésre járó, valamint a 40 év jogosultsági idővel rendelkező nők nyugdíjba vonulása esetén a felmentésre járó illetmény összege 10.629.684Ft összegben céltartalékban került tervezésre. Az intézmény 22,2 fő üres állásra tervezett összegét – 75.698.700Ft-ot – céltartalékban tervezzük.

A munkaadókat terhelő járulékok (2025. évi maradvány nélkül) 276.327.457Ft, a szociális hozzájárulási adó jogszabály szerint, 13%-kal került megtervezésre, cafeteria juttatásnál a kedvezményes adózású SZÉP kártyával, továbbá a kötelezően fizetendő rehabilitációs hozzájárulással számolva.

A tervezett dologi kiadások előirányzata (2025. évi maradvány nélkül) 592.183.834Ft. Az előirányzat tartalmazza az intézmény és telephelyeinek működtetési, üzemeltetési költségeit, a közüzemi költségeket, a szakmai munkához szükséges anyagokat, beszerzéseket, szolgáltatásokat. A szakmai és üzemeltetési anyagok tartalmazzák az intézmény által beszerzésre kerülő egészségügyi kellékeket, felszereléseket, az egynapos sebészet költségeit. Csökkent az őrzés/védelemre fordított kiadás, mert az elmúlt évtől saját dolgozóval oldják meg a feladatot.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaként tervezett előirányzat 708.480Ft, mely kártérítési fizetési kötelezettséget jelent.

Beruházási kiadásokra tervezett összeg, 5.000.000Ft (2025. évi maradvány nélkül), melyet kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére, pótlására fordít az intézmény.

A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2025. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 49.003.873Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 49.003.873Ft összegben. A 2025. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2025. évi zárszámadás keretében történik.

A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2026. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/e. melléklete részletezi.

Önkormányzat 2026. évi kiadási előirányzata összesen 36.424.730.369Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	410 613 815	415 822 448	1 904 674	417 727 122
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 963 681	52 566 320	2 436 566	55 002 886
K3	Dologi kiadás	1 524 375 501	1 599 596 970	274 911 519	1 874 508 489
K4	Ellátottak juttatásai	237 500 000	259 325 000	325 000	259 650 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	8 258 857 246	8 814 007 907	380 281 401	9 194 289 308
K513	Működési tartalékok	1 353 375 348	1 830 940 978	4 008 179 465	5 839 120 443
	Működési költségvetési kiadások összesen	11 835 685 591	12 972 259 623	4 668 038 625	17 640 298 248
K513	Felhalmozási tartalékok	1 156 169 119	1 266 884 583	794 942 040	2 061 826 623
K6	Beruházások	0	0	2 444 286 418	2 444 286 418
K7	Felújítások	0	0	1 878 177 254	1 878 177 254
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	32 874 500	38 867 665	140 497 448	179 365 113
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	1 189 043 619	1 305 752 248	5 257 903 160	6 563 655 408
	Költségvetési kiadások mindösszesen	13 024 729 210	14 278 011 871	9 925 941 785	24 203 953 656
K913	Államháztartáson belüli megelőlevezés			237 898 179	237 898 179
K915	Finanszírozási kiadások	10 771 481 553	11 982 878 534		11 982 878 534
	Finanszírozási kiadások összesen	10 771 481 553	11 982 878 534	237 898 179	12 220 776 713
	Kiadások mindösszesen	23 796 210 763	26 260 890 405	10 163 839 964	36 424 730 369

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásai (2025. évi maradvány nélkül) 14.278.011.871Ft, finanszírozási kiadásai 11.982.878.534Ft, mely a költségvetési szervek részére biztosított irányítószervi támogatás összege. A kiadási előirányzatokat az egyes feladatoknál részletezzük.

Az Önkormányzat 2026. évi kiadási előirányzatai 10.163.839.964Ft összegben tartalmazzák a 2025. évben pénzügyileg nem teljesült kötelezettségeket. Az Ávr. 46. § (2) bekezdésében foglaltak alapján ezeket az önkormányzati kötelezettségeket főszabály szerint tárgyévet követően esedékes kötelezettségként kell nyilvántartani és a 2026. évi eredeti költségvetésben megjeleníteni. Ezen kötelezettségek fedezete az előző évi maradvány összege, 1.179.299.964Ft (pénzkészlet korrigált összege), továbbá az államkötvényben lévő pénzüsszeg 8.984.540.000Ft. A 2025. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2025. évi zárszámadás keretében történik.

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetését a rendelettervezet 3. melléklete mutatja be. A 2026. évi tervezett előirányzatokat feladatcsoportonként és kiemelt előirányzatonként a 3/a. melléklet részletezi.

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 2011.évi CLXXXIX. törvény 23. § (5) bekezdés alapján a kerületi önkormányzat feladatai különösen:

1. helyi közutak, közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése;
2. tulajdonában álló közterületek használatára vonatkozó szabályok, díjak megállapítása;
3. a parkolás-üzemeltetés;
4. általános közterület-felügyeleti hatáskör a kerület közigazgatási határán belül;

5. helyi településrendezés, településfejlesztés;
6. helyi településrendezési szabályok megalkotása;
7. turizmussal kapcsolatos feladatok ellátása;
8. ipari és kereskedelmi tevékenységgel kapcsolatos szabályozási jogkörök;
9. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
10. óvodai ellátás;
11. gyermekjóléti, szociális szolgáltatások és ellátások;
12. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
13. a helyi közművelődési tevékenység támogatása, a kulturális örökség helyi védelme;
14. saját tulajdonú lakás- és helyiséggazdálkodás;
15. helyi adóval kapcsolatos feladatok;
16. a kistermelők, őstermelők számára értékesítési lehetőségeinek biztosítása;
17. kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek;
18. közreműködés a helyi közbiztonság biztosításában;
19. nemzetiségi ügyek.

Az Önkormányzat 2026. évi kiadásait a törvényben meghatározott feladatok szerint az alábbiakban mutatjuk be:

1101 Lakásgazdálkodás

657.247.689Ft

Az önkormányzati tulajdonú lakások hasznosításához, fenntartásához tervezett 2026. évi működési kiadás 610.134.441Ft. A költségvetés tartalmazza a műszaki állapotból eredő elektromos rendszerek felülvizsgálatát és az életveszély elhárítása érdekében szükséges beavatkozásokat. Az új bérleti szerződések megkötéséhez szükséges érintésvédelmi jegyzőkönyvek, valamint energetikai tanúsítványok elkészítése is szerepel a tervezett feladatok között. A költségvetésbe 1373 bérlakás üzemeltetésével járó kiadások kerültek, beleértve a karbantartási és közüzemi költségeket. A lakásokban a vízőrák cseréje, a mellékvíz mérők kiépítése lejárat szerinti ütemezéssel folyamatosan történik. Emellett elengedhetetlen a fűtési rendszerek rendszeres karbantartása, tetőjavítások, elektromos javítások, mérőhelyek szabványosítása, valamint rovarirtás elvégzése is. A Rákóczi tömbben külön feladatként merül fel a lámpatestek cseréje, duguláselhárítás, vízvezetékek és strang szabályozók cseréje, közös helyiségek festése, lábazatok javítása, átjáróhidak karbantartása, valamint a hőközpont javítása. Az életveszélyessé vált épületek bontásával összefüggésben szükség lakások kialakítása is tervbe van véve, a szükséges veszélyelhárítási munkálatokkal együtt. A karbantartási feladatokat az üzemeltető Csepeli Ingatlanhasznosítási Kft. látja el.

Az előirányzat tartalmazza a társasházak részére utalandó közös költség működési összegét is, továbbá a DHK Zrt. felé kötendő díjhátralékos szerződés összegét is.

A felhalmozási kiadások tervezett előirányzata 13.857.165Ft, melyből az önkormányzati tulajdonú lakások esetében a társasházak felújítási alapjába történő utalás közös költség jogcímen tervezett összege 13.173.165Ft, a Belügyminisztérium részére szolgálati lakásokkal kapcsolatos elidegenítési bevétel utalása 684.000Ft.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradvány összegét is 33.256.083Ft-ot, melyek áthúzódó kötelezettségek.

1102 Helyiséggazdálkodás

228.420.402Ft

Az egyéb nem lakás célú helyiségek (üzlethelyiségek/iroda/garázs/parkoló 342db) működtetésével, karbantartásával, közüzemi díjaival kapcsolatos kiadásokat, valamint a Forrás program és az önkormányzati ingatlanok nyilvántartását biztosító szoftver követési díját terveztük 2026. évre 218.144.537Ft összegben. Az üzlethelyiségek, parkoló/garázsok karbantartását a Csepeli Ingatlanhasznosítási Kft. látja el.

Felhalmozási célú kiadásokra 3.000.000Ft-ot terveztünk, mely az önkormányzati tulajdonú helyiségek után a társasházak felújítási alapjába kerül befizetésre közös költség jogcímen.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradvány összegét is 7.275.865Ft-ot, melyek áthúzódó kötelezettségek.

1103 Vízrendezés, csapadékvíz elvezetés, csatornázás **200.222.235Ft**

A feladaton tervezett előirányzat a 2025. évi maradvány összegét tartalmazza, mely 200.222.235Ft, a kötelezettségek a 6. mellékletben felsorolt utcák csapadékvízvezetési fejlesztési feladatai, továbbá azok fordított ÁFA része.

1104 Közutak fenntartása, fejlesztése **1.016.528.912Ft**

A kerületi úthálózattal kapcsolatos fenntartási feladatok ellátására 2026. évre 332.798.451Ft működési kiadást terveztünk. A feladatok ellátását a Városgazda Zrt. saját szakembereivel végzi, azonban egyes feladatokhoz külső vállalkozót vonnak be. 2026. évben is terveznek kerületi utak kátyújavításával, járdák javításával, tisztításával, olajfogók tisztításával, szikkasztó kutak és víznyelő rácsok tisztításával, a kerület csatornázatlan, mély és lefolyástalan területein összegyűlt csapadékvíz elszállításával, karbantartásával kapcsolatos feladatokat.

Felhalmozási kiadások között 500.000Ft került tervezésre útkarbantartási bontókalapács beszerzésére.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradvány összegét is 683.230.461Ft-ot, melyek áthúzódó kötelezettségek, a 6. mellékletben felsorolt utak építése, járdák felújítása, valamint azok fordított ÁFA-val kapcsolatos fizetési kötelezettsége.

1105 Városgazdálkodási feladatok **387.120.737Ft**

Városgazdálkodási feladatokra a 2026. évi tervezett összeg, 230.846.429Ft, mely tartalmazza a mobil illemhelyek, a köztéri órák, a díszvilágítás, a közkifolyók üzemeltetését, valamint a rendezvényekkel kapcsolatos munkálatokat, melyet a Városgazda Zrt. lát el saját dolgozóival. Speciális feladatokat, szakértelmet igénylő munkálatokba külső vállalkozásokat is bevon. Itt kerültek tervezésre a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatásával kapcsolatos feladatok 2026. évi kiadásai, 137.223.817Ft, mely a megváltozott munkaképességű dolgozók és a velük foglalkozó, segítő szakemberek, valamint az épülettel kapcsolatos közüzemi és karbantartási költségeket is tartalmazza.

Felhalmozási kiadások között 2.500.000Ft került tervezésre a feladattal kapcsolatos kisgépek, rámpa, színpad beszerzésére.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradvány összegét is 16.550.491Ft-ot, mely a városüzemeltetéssel kapcsolatos áthúzódó kötelezettségek.

1106 Egyéb vagyonkezelés **1.104.710.801Ft**

Egyéb vagyonkezelésre tervezett 2026. évi működési kiadás tartalmazza a szakértői díjat, valamint az önkormányzati ingatlanok, ingóságok vagyon és felelősségbiztosítását, 28.000.000Ft összegben.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradvány összegét is 1.076.710.801Ft-ot, melyek a Csepeli Munkásotthon és a Kossuth Lajos utcai üzletház felújítási munkálataival kapcsolatos áthúzódó kötelezettségek.

1119 Közterületek, zöldterületek fenntartása **1.774.658.211Ft**

A parkfenntartás 2026. évre előirányzott dologi kiadások és működési támogatások összege 1.134.512.885Ft, melyből az alábbi feladatok valósulnak meg:

2026. évben is a Városgazda Zrt. végzi a jelentősebb zöldterület fenntartási feladatokat saját vállalkozásban. Vállalkozók bevonása csak azokon a területeken történik, amelyeknek speciális személyi és műszaki igénye van. Ilyen pl. a növényvédelmi feladatok. A parkfenntartás terén a fűnyírások gyakorisága időjárástól függ. A parkfenntartási feladatokba tartozik a kaszálás, fűnyírás, gyomlálás, metszés, öntözőrendszerek karbantartása, öntözés, 1.400m²-nyi virágágyások beültetése, gondozása, mulcsozás, műtrágyázás, 3.000 db fasori fa gondozása, kivágott fák pótlása, további fák ültetése, mindez 2.500.000m²-en. Parkokban kihelyezett utcabútorok karbantartása, kamerarendszer felügyelete is a feladatok közé tartozik.

2026. évben is tervezésre került a családi és társasházak részére pályázat kiírása egynyári és évelő növényekre, a virágosítási és cserje telepítési program, a komposztálási program, melynek keretében komposztáló ládat biztosítunk az igénylők részére, a „Csepeli Zöldsziget program”, valamint a gyümölcsfa program.

A parkfenntartás keretében terveztük a játszóterek, dühöngők, kutyafuttatók üzemeltetését, időszakos felülvizsgálatát, folyamatos szabványoknak megfelelő átalakításokat a játszóeszközök biztonságáért, továbbá a Szurkolói Aréna és a Csepeli Jégpark üzemeltetését. A parkfenntartás során felmerülő közüzemi költségek (áram, víz, kútdíj) is itt kerültek tervezésre. Erdőgazdálkodási feladatok ellátására 381.000Ft-ot terveztünk.

A hulladékszállításra 2026. évi tervezett dologi kiadások és működési támogatások előirányzata 381.573.481Ft, mely tartalmazza Csepel közigazgatási területén belül a közterületen elhelyezett kommunális és zöldhulladék, egyéb hulladék elszállítását, a feladat működési támogatását. A közterületről összegyűjtött hulladékot a MOHU Zrt. szállítja el. Az illegálisan elhelyezett hulladék is összegyűjtésre és elszállításra kerül.

Felhalmozási kiadások között 1.720.000Ft került tervezésre a feladattal kapcsolatos kisgépek (fűkasza, sövényvágó, ágnyeső) beszerzésére.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradvány összegét is 256.470.845Ft-ot, melyek áthúzódó kötelezettségek.

1207 Város- és gazdaságfejlesztés, városrehabilitáció 447.730.036Ft

2015. óta a városfejlesztési és gazdaságfejlesztési, a városrehabilitációs feladatokat a Csepeli Városfejlesztési és Gazdaságfejlesztési Nonprofit Kft. végzi. A cég 100%-os önkormányzati tulajdonú társaság. Kerületi városfejlesztési, gazdaságfejlesztési, beruházási feladatokat bonyolítanak. A feladatra tervezett 2026. évi összeg 375.733.559Ft, mely tartalmazza a működési, valamint a szakértőkkel és a közbeszerzésekkel kapcsolatos egyes költségeket.

Felhalmozási kiadások között 10.000.000Ft került tervezésre a feladattal kapcsolatos kis és nagyértékű informatikai eszközök beszerzésére.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradvány összegét is 61.996.477Ft-ot, melyek áthúzódó kötelezettségek.

1208 Településfejlesztés, településrendezés, környezetvédelem 292.301.929Ft

Működési kiadásokat terveztünk 2026. évben 192.100.000Ft összegben Csepel Építési Szabályzat módosítására, KSH, földhivatali adatok beszerzésére, építészeti-műszaki tervtanács működtetésére, fakataszter készítésére, jogharmonizációra, környezetvédelmi program elkészítésére, zöldfelületi stratégia felülvizsgálatára, Csepel településtervének elkészíttetésére, elővásárlási joggal kapcsolatos feladatokra, valamint a Kis-Duna öböl bioremediációra, vagyis a vegyi anyagokkal szennyezett környezet megtisztítására.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradvány összegét is 100.201.929Ft-ot, melyek a panelprogram, valamint a környezetvédelmi keret áthúzódó kötelezettségei.

1309 Szociális ellátás 289.024.541Ft

Szociális ellátás feladat keretében kerülnek elszámolásra a polgármesteri hatáskörbe tartozó önkormányzati szociális juttatások. A szociális törvény változásai alapján a helyi önkormányzati rendeletben kerülnek meghatározásra a 2/c. mellékletben részletesen megjelölt ellátási formák. Az ellátási formák pótolják a kieső és az alapvető élethelyzetekben nélkülözhetetlen támogatásokat. A lakhatási és létfenntartási gondok enyhítését, az egészségi állapot megőrzését, a betegek, rászorulóknak ápolását segíti, temetési segélyt biztosít a rászorulóknak. Az önkormányzat polgármestere önkormányzati hatáskörben köteles gondoskodni az elhunyt személy közköltségen történő eltemettetéséről, ez is az ellátások között jelenik meg. Az Önkormányzat 2026. évben segélyek, támogatások, ellátások kifizetésére 203.125.000Ft összeget tervezett.

Egyéb szociális feladatoknál feladatellátási szerződések keretében tervezett kiadások:

- Magyar Vöröskereszt (nappali melegedő) 3.250.000Ft,
- Újbudai Rehabilitációs Központ (fogyatékosok nappali ellátása) 22.770.720Ft,

Szociális alapon biztosítunk önkormányzati hozzájárulást a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj pályázathoz 3.500.000Ft összegben.

A Kossuth Lajos utcai Nyugdíjas Közösségi Ház tevékenységének működtetése a Városcsopart Kft. feladatába tartozik, ennek 2026. évi működési támogatására tervezett előirányzat 42.849.118Ft.

Az önkormányzat polgármestere önkormányzati hatáskörben köteles gondoskodni az elhunyt személy közkölségen történő eltemettetéséről, akkor is, ha az elhunyt nem csepeli lakos, ebben az esetben a költségek továbbhárításra kerülnek a lakóhely szerinti illetékes önkormányzat felé, mely költségekre 10.000.000Ft-ot terveztünk.

A szociális ellátás feladaton tervezett előirányzatból a 2025. évi maradvány összege 3.529.703Ft, melyek áthúzódó kötelezettségek.

1310 Gyermekvédelem

124.500.000Ft

A gyermekvédelemmel kapcsolatban polgármesteri hatáskörbe tartozó önkormányzati rendkívüli gyermekvédelmi támogatást, nevelési segítyt, táborozási, beiskolázási támogatást, általános iskolai tanulmányokat kezdő csepeli gyermekeknek támogatás kifizetést terveztünk 56.200.000Ft összegben. Továbbra is biztosítjuk szociális alapon az étkezési térítési díj támogatását, melyet a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság költségvetésében terveztünk.

A gyermekvédelem területén feladatellátási szerződés keretében tervezett kiadások:

- Magyar Vöröskereszt Budapesti Szervezete (családok átmeneti otthonában elhelyezés) 6.880.000Ft,
- Fehér Kereszt Gyermekvédő Alapítvány (helyettes szülői szolgáltatás) 730.000Ft,
- Gyermekek átmeneti otthona típusú ellátás indítása 60.000.000Ft.

A gyermekvédelem feladaton tervezett előirányzatból a 2025. évi maradvány összege 690.000Ft, mely áthúzódó kötelezettség.

1311 Egészségügyi feladatok

1.914.215.086Ft

Egészségügyi feladatokkal kapcsolatban tervezett előirányzat 2026. évben 38.000.000Ft, mely előirányzat terhére végzi az egészségügyi intézmény karbantartását a Városcsopart Zrt., 2026. évben is biztosítjuk gyermekeink és az idősek egészsége érdekében a védőoltásokat, Rota vírus, Pneumococcus vírus elleni védőoltást, Epipen injekció.

Az egészségügyi feladaton tervezett előirányzatból a 2025. évi maradvány összege 1.876.215.086Ft, mely az Egészséges Budapest Program fejlesztési célokra történő áthúzódó kötelezettsége.

1412 Oktatási, művelődési, ifjúsági és sport ágazati feladatok

2.596.134.119Ft

2026. évben személyi juttatás és járulék előirányzaton 6.652.000Ft összegben terveztünk „Jó tanuló, jó sportoló díj” mellé Decathlon utalványt a díjazottak részére.

Az intézményi feladatellátással kapcsolatban dologi kiadásoknál az alábbi feladatokra terveztünk 626.605.911Ft-ot (2025. évi maradvány nélkül):

Az 5-12. osztályos tanulók részére színházi előadások szervezése, iskolai úszásoktatás bonyolítása, a Prizma-Junior Zrt. felé fizetendő iskolai tálalási feladatok egy részének díja, az Önkormányzat és a Dél-Pesti Tankerületi Központ között létrejött szerződés alapján az állami fenntartásba került köznevelési intézmények (általános iskolák, középiskola) karbantartási feladatai, a Tankerület felé fizetendő helyiségek közüzemi költségei, a csepeli nyugdíjasok ingyenes strand belépőjegy megtérítése.

Dologi kiadások között került tervezésre az üzemeltetett intézmények közüzemi, üzemeltetési, karbantartási kiadásai. A Városcsopart Zrt. feladatellátási szerződés keretében látja el a Laurencz László Sportcsarnok, az iskolai konyhák működtetését, üzemeltetését, a Családok parkja karbantartását, a Gazdasági Szolgáltató Igazgatósággal kötött szerződés alapján a költségvetési szervek épületeinek karbantartási-hibaelhárítási feladatait. A Városcsopart Kft. közművelődési megállapodás alapján működteti, üzemelteti a kerületi közművelődési intézmények közül a Királyerdei Művelődési Házat és a Radnóti Miklós Művelődési Házat, valamint a Csepel Galériát, a Szabó Magda Közösségi Teret, a Csepeli Helytörténeti

Gyűjteményt, Családok parkját, az Összetartozás Házát és a Csepeli Napközis Tábort. A Csepeli Ingatlanhasznosítási Kft. végzi a Tanuszoda, a Kolonics György Szabadidőközpont üzemeltetését. Mindezek karbantartási, fenntartási, közüzemi költségei kerültek megtervezésre.

2026. évi tervezett működési célú támogatás előirányzata 1.209.641.431Ft (2025. évi maradvány nélkül), mely az önkormányzati feladatokat ellátó társaságok működési támogatása az alábbiak szerint:

A Városgazda Zrt. feladatellátási szerződés keretében látja el az óvodák, bölcsődék, szociális intézmények, önkormányzati épületek, konyhák karbantartási és működtetési feladatait, a Családok parkja, a Laurencz László Sportcsarnok működtetését.

A Csepeli Ingatlanhasznosítási Kft. feladatellátási szerződés keretében látja el a Tanuszoda, a Kolonics György Szabadidőközpont működtetését.

Az Önkormányzat a közművelődési törvényben, a helyi közművelődési rendeletben foglaltak szerint ellátja a Városkép Kft. szervezésével a kötelező és önként vállalt közművelődési feladatait, melynek célja a kerület kulturális életének alakítása, rendezvények szervezése, a lakossági igények alapján a hagyományos művelődési formák és megújult tartalmak bővítése, a lakosság tájékoztatása a Csepeli Hírmondón keresztül.

Önkormányzatunk 2026. évben is támogatja a civil szervezeteket 166.300.000Ft összegben, melyek a csepeli kulturális életben tevékenyen részt vesznek, a kerületi sport és szabadidő hasznos eltöltésében szerepet töltenek be, utánpótlást nevelnek:

- Csepel Kistáncos Alapítvány működési támogatása,
- Kokányok Egyesülete működési támogatása,
- Csepeli Birkózó Club edzők bérének támogatása,
- Csepel FC Utánpótlás Sportegyesület működési támogatása,
- Csepeli Diáksport Egyesület működési támogatása,
- Csepeli Szabadidősport Egyesület edzők bérének támogatása,
- Csepeli Szimfonikus Zenekar működési támogatása,
- Csepeli Öttusa és Vízisportegyesület működési támogatása,
- Dél-Pesti Tankerületi Központ csepeli tanulók Millió lépés programban részvételének támogatása,
- Budapesti Komplex Szakképzési Centrumba járó iskolás gyermekek étkezési támogatása.

Felhalmozási kiadások tervezett előirányzata 2.290.500Ft (2025. évi maradvány nélkül). Művelődési házakba kisértékű eszközök pótlását/beszerzését terveztük.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradvány összegét is 584.644.277Ft összegben, melyek az intézményekkel kapcsolatos áthúzódó kötelezettségvállalás.

1515 Önkormányzati igazgatási feladatok

16.870.827.889Ft

Az Önkormányzat igazgatási tevékenységéhez kapcsolódó előirányzatok:

Személyi juttatásokra tervezett előirányzat 187.328.748Ft. Az előirányzat a tisztségviselők (polgármester, alpolgármesterek) személyi juttatásainak kiadásaira, külső szakértők (tervtanácsi tagok, egyéb) megbízási díjaira, önkormányzati kitüntetésekkel járó juttatásokra, mentősök, rendőrök, tűzoltók elismerésére tervezett összeget, valamint a protokoll költségeket tartalmazza.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzott összege 22.274.422Ft, mely a szabályok szerint került tervezésre.

Az igazgatási feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadásokra tervezett előirányzat összege 289.952.095Ft.

A dologi kiadás tartalmazza az önkormányzat működtetésével kapcsolatban felmerülő egyéb költségeket, így a szükséges informatikai szolgáltatásokat (wifi hálózat, internet, GPS önkormányzati gépjárművek nyomkövetése), szakmai szolgáltatásokat (közbeszerzési tanácsadói költségek, ügyvédi, közjegyzői díjak, könyvvizsgálat, egyéb szakértők, adóügyeknél bírósági végrehajtás, közterületen felépítmények bontása, forgalomtechnikai tervek készíttetése, hatósági és állatvédelmi feladatok), egyéb szolgáltatásokat (bankköltség, részvények kötelező őrzési díja, légtartásos sátor le és felszerelési költsége.),

egyéb dologi kiadásokat (PR és protokoll költségek, településmarketing, önkormányzati pályázatok költsége és önrésze, kátyús utak kártérítése, saját halott költsége, kerületi szintű rendezvények, önkormányzati rendelet alapján köszöntő csomagok újszülötteknek, szépkorúaknak, jegyespároknak, 18. életévüket betöltő fiataloknak, hatósági díjak, az önkormányzati bevételek után fizetendő ÁFA összege).

Egyéb működési célú kiadások között került tervezésre az iparűzési adó kiadásával kapcsolatos költség 24.730.759Ft, valamint a fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege 4.067.497.843Ft. A szolidaritási hozzájárulás megfizetését érintően 2026. évben jelentős eljárásrendi változások léptek életbe. A 49/2025. (XII.23.) NGM rendelet alapján a szolidaritási hozzájárulás megfizetése a korábbi gyakorlattól eltérően már nem a nettó finanszírozás keretében történik, hanem a rendeletben meghatározott ütemezés szerint, mely alapján az önkormányzat saját számlájáról gondoskodik az államkincstári számlára történő utalásról. A fizetési kötelezettséget az eddigi havi rendszerességgel szemben négy időpontban, a rendeletben meghatározott határidőig és összegben szükséges teljesíteni az önkormányzatoknak. E szerint 2026. január 26-án 488m, április 15-én 1.545m, július 15-én 488m, október 15-én 1.545mFt-ot kell a Magyar Államkincstár felé fizetni.

A felhalmozási kiadások tervezett előirányzata 5.000.000Ft, mely a 2026. évre tervezett munkáltatói kölcsön összege.

Az Önkormányzati igazgatási feladaton került tervezésre 11.982.878.534Ft, mely a költségvetési szerveink részére működési és felhalmozási célú irányítószervi támogatás.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradvány összegét is 291.165.488Ft összegben, melynek az áthúzódó kötelezettségvállalással kapcsolatos (decemberben kifizetett személyi juttatás, decemberi áthúzódó számlák, állami megelőlegezés 2026. évben visszafizetendő összege).

1516 Önkormányzati képviselők és bizottsági tagok juttatásai 261.480.080Ft

Személyi juttatásokra tervezett előirányzat 223.493.700Ft. Az előirányzat a Képviselő-testület tagjai, a Képviselő-testület bizottságainak külsős tagjai, tanácsnokok személyi juttatásainak kiadásaira tervezett összeget tartalmazza. A 11/2025. (X.8.) önkormányzati rendeletben meghatározott számítás alapján került sor a tervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzott összege 28.639.898Ft, mely a szabályok szerint került tervezésre.

A feladathoz kapcsolódó dologi kiadásokra tervezett előirányzat összege 4.320.000Ft, mely a frakcióköltségeket tartalmazza.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2025. évi maradványt is 5.026.482Ft összegben, melyek az áthúzódó frakcióköltségek maradványa.

1517 Önkormányzat által ellátott egyéb feladatok 358.660.636Ft

Az Önkormányzat által ellátott egyéb feladatoknál 2026. évre dologi kiadásokra tervezett összeg 23.074.000Ft, mely a térfigyelő kamerákkal kapcsolatos bérleti díjat, karbantartást, közüzemi díjat, a kutyamenhely közüzemi költségeit, buszvárókba reklámtáblák kihelyezését tartalmazza.

Egyéb működési célú támogatások között került tervezésre összesen 172.054.400Ft összegben a 8 nemzetiségi önkormányzat működési és pályázati támogatása, a Csepeli Munkásotthon Alapítvány működési támogatása, az egyházak támogatása, a Kisebbségért-Prominoritate Alapítvány támogatása, valamint a Budapesti Rendőr-Főkapitányság részére támogatás a közbiztonság erősítését szolgáló intézkedésekhez.

Az önkormányzati egyéb feladatok előirányzatából a 2025. évi maradvány összege 163.532.236Ft, mely az áthúzódó kötelezettségvállalással kapcsolatos.

1900 Tartalékok**7.900.947.066Ft**

Az önkormányzat 2026. évi költségvetési javaslata 3.097.825.561Ft tartalékkal számol, továbbá a 2025. évi tartalék maradványok 4.803.121.505Ft összegével.

forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül)	2026.évi tervezett előirányzat	2025.évi maradvány	2026.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K513	Céltartalékok	2 459 544 467	3 047 825 561	4 803 121 505	7 850 947 066
K513	Általános tartalék	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000
	Tartalékok összesen	2 509 544 467	3 097 825 561	4 803 121 505	7 900 947 066

A tartalékok előirányzatait a rendelettervezet 2/a. melléklete részletezi, melyből 5.789.120.443Ft működési célú és 2.061.826.623Ft felhalmozási célú céltartalék, valamint az általános tartalék 50.000.000Ft. A tartalékok az elnevezésében meghatározott feladatokra, továbbá az év közben felmerülő működési pótigényekre, esetleges bevételi elmaradásokra, intézményi felhalmozási kiadásokra, a pályázati források önrészének biztosítására szolgálnak. A tartalékok közé került a 2025. évi kötelezettségek céltartaléka, mely a 2025. évi maradvány elszámolással kerül felhasználásra.

LÉTSZÁM

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata költségvetési szerveinek engedélyezett létszáma az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	engedélyezett létszám(státusz)				
	tervezett közfoglalkoztatot- ti létszám	2024.12.31-ei engedélyezett létszám	2025. évi változások	2025.12.31-ei engedélyezett létszám	2026.01.01-ei tervezett létszám
Önkormányzat	0				
Polgármesteri Hivatal	0	132,0	8,0	140,0	140,0
Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	92,0	-	92,0	92,0
Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	426,0	-28,0	398,0	398,0
Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	263,0	-	263,0	263,0
Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	48,0	-	48,0	48,0
Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	259,5	2,5	262,0	262,0
Engedélyezett létszám összesen	0	1 220,5	- 17,5	1 203,0	1 203,0

Javaslatok 2026. évre:

Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete a 24/2025. (IX.24.) Kt. számú határozatában 398 főben engedélyezte a Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda létszámát. Az intézmény áttekintette a személyi feltételeket, mely alapján javasolja 1 óvodapedagógus, 2 dajka, 1 konyhai kisegítő, 0,5 gazdasági ügyintézői álláshely megszüntetését 2026.01.01. napjától. Az álláshelyek betöltetlen állások.

Javasoljuk, hogy Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete döntsön a Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda létszámáról 398 főről 4,5 fő csökkentésével 393,5 főre. A 2026. évi költségvetésben 4,5 fő létszám már nem került tervezésre.

Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete Szociális, Egészségügyi és Fogyatékosügyi Bizottsága a 37/2025. (IX.22.) SZEFÖB határozatában 262 főben engedélyezte a Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat létszámát 2025.10.01. napjával. Az intézmény új telephelyekkel bővül (Csete Balázs u. 15. Tüdőgondozó és a Kossuth Lajos u. 70-86. háziorvosi rendelő), mely alapján javasolja 1,5 szakorvos, 1 diplomás ápoló, 4 takarító álláshely biztosítását 2026.04.01. napjától.

Javasoljuk, hogy Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete döntsön a Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat létszámáról 262 főről 6,5 fő emelésével 268,5 főre. A szükséges fedezet a 2026. évi költségvetésbe évközben kerül beemelésre a NEAK finanszírozás ismeretében

ÖSSZEGZÉS

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetésének tervezésekor a legfontosabb szempontok a működés biztonsága és színvonala, a költségvetési egyensúly, a kötelező feladatok megfelelő színvonalú biztosítása, valamint a likviditás biztosítása.

A bevételeknél 2,3mrdFt-tal több kerül tervezésre, mint előző évben. Az állami támogatást 615mFt-tal, az adóbevételeket 1,3mrdFt-tal, a működési bevételeket 483mFt-tal magasabb összegben tervezzük. Ugyanakkor a többletbevételeknek a kiadási oldalon is jelentkezik a vonzata. Az elmúlt években a kamatok jelentős bevételt hoztak az önkormányzat számlájára, ez várhatóan kevesebb lesz a jövőben.

A személyi juttatások tervezésénél az engedélyezett létszámra tervezünk, ugyanakkor a betöltetlen álláshelyekre eső költségeket céltartalékban helyezük el. 2026. évben kormányzati intézkedésekre emelkedik a minimálbér és a garantált bérminimum 11 és 7%-kal, a pedagógusbér 10%-kal, a szociális ágazatban minden pótlékra 15%-os kiegészítő pótlék jár. A munkáltatót terhelő járulékok 2026. évben változatlanul 13%.

Dologi kiadásoknál észrevehető a takarékos épület üzemeltetés, mert csökkennek az energiaköltségek, melyhez hozzájárulnak a működési racionalizálási, vagy más szervezet részére átadott épületek költségei is. A 2025. évi infláció 4,4% volt, az áremelkedés megfigyelhető minden beszerzett anyagnál és a szolgáltatásoknál, ugyanakkor a szervezetek törekednek a takarékos gazdálkodásra, a szolgáltatókkal sor kerül tárgyalásra a költségek csökkentése vagy szinten tartása érdekében.

A működési kiadásoknál a fizetendő szolidaritási hozzájárulás számottevő, 4,067mrdFt, 359mFt-tal többet, mint előző évben.

Felhalmozási kiadásokra a 2026. évi költségvetésben a kisértékű eszközök szükséges pótlására tervezünk, továbbá céltartalékban a nagyobb beruházásokat. Az elmúlt években megkezdett projekteket kívánjuk befejezni, melyre a fedezet a 2025. évi maradványok között rendelkezésre áll. Az Egészséges Budapest Program, 2026. évben lezárul. 2026. évben is figyelmet fordítunk a pályázati lehetőségekre, az egyes pályázatokhoz szükséges önrész összegét a tartalékokból biztosítani tudjuk. A magántulajdonú épületek megújításához továbbra is segítséget nyújtunk vissza nem térítendő támogatás formájában a Csepeli Panel Program keretében.

Az önkormányzat, az intézmények és a gazdasági társaságok között szoros együttműködés van, ennek ellenére a fegyelmezett gazdálkodásra továbbra is szükség van. Az önkormányzat részéről folyamatosan figyeljük a gazdasági folyamatokat, a jogszabályváltozásokat, az önkormányzat fizetőképességét fenntartjuk.

A rendeletalkotást megelőzően intézményi létszámokról, a pedagógus gyakornoki bérekről, a Környezetvédelmi Alapból történő felhasználásról, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekről szóló határozati javaslatról szükséges dönteni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetési javaslatát tárgyalja meg, és a rendelettervezetet fogadja el.

Budapest, 2026. február

Borbély Lénárd
polgármester

Mellékletek:

- | | |
|---------------------|---|
| 1.számú melléklet: | 2026. évi költségvetésről szóló rendelettervezet, mellékletek, indokolás |
| 2. számú melléklet: | Jegyzőkönyvek a költségvetési szervek 2026. évi költségvetésének egyeztetéséről |
| 3. számú melléklet: | Hatásvizsgálati lap |
| 4. számú melléklet: | Egyeztető lap |

1. számú határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy 9/2025. ((II.27.) Kt. határozatát akként módosítja, hogy a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Csepeli Csodakút Egyesített Óvodában alkalmazásra kerülő pedagógus gyakornokok részére a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelet 88. § (1) bekezdésében és a 95./A § (6) bekezdésében összesen meghatározott bruttó 716.660 Ft/hó havi illetményét 2026. január 01-től 750.000Ft-ra kiegészíti, mely minden bérelemet tartalmaz. A kiegészítés összegének fedezetét a 2026. évi intézményi költségvetésben biztosítja.

Határidő: 2026. évi költségvetés elfogadása

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Hirholczné Faragó Tünde intézményvezető

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.

2. számú határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda engedélyezett létszámát 2026. január 01. napjától 398 főről 4,5fővel csökkentve 393,5 főben állapítja meg.

Határidő: 2026. évi költségvetés elfogadása

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Hirholczné Faragó Tünde intézményvezető

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.

3. számú határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat engedélyezett létszámát 2026. április 01. napjától 262 főről 6,5fővel megemelve 268,5 főben állapítja meg.

Határidő: 2026. április 01.

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Vámosi Ágnes főigazgató

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.

4. számú határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Humán Szolgáltatások Igazgatósága Cseperedő és Mesevilág Bölcsődében épülettől utcafrontig a teljes szennyvízelvezető csatorna cseréjét megvalósítja. A bekerülési költség 35mFt, melynek fedezetét A Csepeli Önkormányzati Környezetvédelmi Alap létrehozásáról szóló 9/1997. (IV.22.) Kt. rendelet 6. § (4) bekezdés alapján a Környezetvédelmi Alapból biztosítja.

Határidő: 2026. augusztus 31.

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Nagyné Kovács Tímea intézményvezető

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.

5. számú határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeihez meghatározott saját bevételeit és az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeit a költségvetési évet követő három évre a 2026. évi költségvetési rendelettervezet (az előterjesztés 1. számú melléklete) 11. mellékletében meghatározottak szerint jóváhagyja.

Határidő: 2026. évi költségvetés elfogadása

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Szeder Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.

RENDELETALKOTÁS:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete megalkotja a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét az előterjesztés 1. számú melléklete szerinti tartalommal.

Határidő: azonnal

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Szeder Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető

A rendelet megalkotásához a Képviselő-testület **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Képviselő-testületének
../2026. (.....) önkormányzati rendelete
Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi költségvetéséről

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testületének

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

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről

[1] E rendelet megalkotásával Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata célja, egy olyan költségvetés létrehozása, amely biztosítja Csepel fejlődését, a helyi lakosság számára nyújtott szolgáltatások zavartalan működését, lehetővé téve a helyi közszolgáltatások folyamatos biztosítását, a helyi fejlesztések előmozdítását és a pénzügyi stabilitás fenntartását. A rendelet megalkotásával az Önkormányzat kiemelten kívánja kezelni a köznevelés, szociális ellátás, egészségügy, közterület-fenntartás és infrastrukturális fejlesztések finanszírozását, valamint a helyi közösségi élet és közbiztonság támogatását, mely során felelős és átlátható gazdálkodás érdekében biztosítja a kiadások és bevételek egyensúlyát, figyelembe véve a gazdasági környezet kihívásait.

[2] Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete – a 14. § kivételével - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva, továbbá a 14. § tekintetében a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 78. § (3) bekezdés b) pontja felhatalmazása alapján, a 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdésében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatának Képviselő-testületére, továbbá Budapest Főváros XXI. Kerület Csepeli Polgármesteri Hivatalára és az Önkormányzat által irányított költségvetési szervekre (a továbbiakban együtt költségvetési szervek), valamint a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki, akik vagy amelyek támogatásban részesülnek.

2. 2026. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány/többlet mértéke és finanszírozásának módja, adósságot keletkeztető ügyletek, a költségvetés szerkezeti rendje, szerkezete

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2026. évi költségvetése együttes

a) költségvetési bevételeit 30.343.441.743 Ft-ban

b) költségvetési kiadását 40.397.121.564 Ft-ban

c) költségvetési hiányát 10.053.679.821 Ft-ban

d) finanszírozási kiadását 237.898.179 Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő költségvetési hiány összegéből a működési költségvetési hiány 3.447.340.696Ft, a felhalmozási költségvetési hiány 6.606.339.125Ft. A költségvetési működési és felhalmozási hiány, valamint a finanszírozási kiadás belső finanszírozására szolgál az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele, 1.307.038.000Ft összegben, valamint a hiány további fedezetét biztosítja az önkormányzati államkötvényben elhelyezett pénzeszköz 8.984.540.000 Ft összegben. Az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2026. évi költségvetés bevételeinek és kiadásának egyensúlya a finanszírozási műveletekkel 40.635.019.743Ft összegben fennáll.

(3) A költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé, így ezen adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege 0 Ft.

(4) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési bevételek összegeit működési bevételek és felhalmozási bevételek szerinti bontásban az 1. melléklet 5. oszlopa határozza meg. A költségvetési bevételből a működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről és az átvett pénzeszközök tervezett előirányzatait az 1/a. melléklet részletezi.

(5) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési kiadások összegeit működési kiadások és felhalmozási kiadások szerinti bontásban a 2. melléklet 5. oszlopa határozza meg.

(6) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési kiadásból a támogatások kiadásainak előirányzatait államháztartáson belülré és államháztartáson kívülre címrend szerinti bontásban a 2/b. melléklet 4. oszlopa tartalmazza.

(7) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési kiadásból az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatait címrend szerint a 2/c. melléklet 4. oszlopa határozza meg.

(8) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési bevételi és kiadási főösszegeken belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, és egyúttal a finanszírozási mérleget is bemutatva a 1. függelék tartalmazza.

(9) Az önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladataihoz kapcsolódó bevételek és kiadások bemutatását a 8. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A Képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint határozza meg.

(2) A költségvetésben az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság, a Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda, a Humán Szolgáltatások Igazgatósága, a Csepeli Városrendészeti Igazgatóság, a Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat, – külön-külön – egy-egy címet alkotnak. A címek jelölése 1000-7000 sorszámmal történik, amelyben az

- a) 1000 Önkormányzat
- b) 2000 Polgármesteri Hivatal
- c) 3000 Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság
- d) 4000 Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda
- e) 5000 Humán Szolgáltatások Igazgatósága
- f) 6000 Csepeli Városrendészeti Igazgatóság
- g) 7000 Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat.

Ennek felsorolását a 3. melléklet, 4. melléklet, 5/a-e. mellékletek tartalmazzák.

(3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő alcímek és feladatcsoportok részletezését a 3/a. melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:

- a) 1100 Önkormányzati vagyon kezelésével, üzemeltetésével, fejlesztésével kapcsolatos feladatok,

- aa) 1101 Lakásgazdálkodás,
- ab) 1102 Helyiséggazdálkodás,
- ac) 1103 Vízrendezés, csapadékvíz elvezetés, csatornázás,
- ad) 1104 Közutak fenntartása, fejlesztése,
- ae) 1105 Városgazdálkodási feladatok,
- af) 1106 Egyéb vagyonkezelés,
- ag) 1119 Közterületek, zöldterületek fenntartása, fejlesztése
- b) 1200 Helyi településrendezés, településfejlesztés
 - ba) 1207 Város- és gazdaságfejlesztési feladatok, város-rehabilitáció,
 - bb) 1208 Településfejlesztés, településrendezés, környezetvédelem,
- c) 1300 Szociális és egészségügyi ágazati feladatok,
 - ca) 1309 Szociális ellátás,
 - cb) 1310 Gyermekevédelem,
 - cc) 1311 Egészségügyi feladatok,
- d) 1412 Oktatási, művelődési, ifjúsági és sport ágazati feladatok,
- e) 1500 Önkormányzati és igazgatási feladatok,
 - ea) 1515 Önkormányzati igazgatási tevékenység,
 - eb) 1516 Önkormányzati képviselők és bizottsági tagok juttatásai,
 - ec) 1517 Önkormányzat által ellátott egyéb feladatok,
- f) 1900 Tartalékok,
 - fa) 1901-1990 Céltartalékok,
 - fb) 1991 Általános tartalék.

(4) A Képviselő-testület a költségvetésben címenként és alcímenként határozza meg az előirányzat-csoportokat, valamint a kiemelt kiadási előirányzatokat személyi juttatás, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadás, ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb működési célú kiadások, beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási célú kiadások bontásban, valamint a költségvetési létszámkeret jogviszonyonkénti és közfoglalkoztatási létszámkeret feltüntetésével.

4. §

(1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított költségvetési bevételek és kiadások előirányzatait címenként és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet, a 4. melléklet, az 5/a-e. melléklet 5. oszlopai határozzák meg.

(2) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadások előirányzatait alcímenként, önkormányzati feladatonként, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3/a. melléklet határozza meg.

(3) A felhalmozási kiadásokat, ezen belül beruházási, felújítási kiadásokat címenként és feladatonként a 6. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek tervezett bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét a 7. melléklet mutatja be.

(5) A költségvetési évet követő három év tervezett, várható bevételi és kiadási előirányzatait a 9/a. és 9/b. mellékletek 4., 5. és 6. oszlopai határozzák meg.

(6) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek európai uniós támogatással megvalósuló programok és projektek bevételeit és kiadásait a 10. melléklet mutatja be.

(7) Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettséghez meghatározott saját források és az adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeit a 11. melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a 2. függelék, a 2026. évben nyújtott közvetett támogatásokat a 3. függelék, a 2026. évi központi költségvetési támogatások részletezését a 4. függelék, a 2025. évi költségvetési maradványokról tájékoztatást az 5. függelék tartalmazza.

3. A 2026. évi költségvetési tartalék előirányzatai és felhasználásának szabályai

5. §

(1) A 2. § (1) bekezdésében jóváhagyott költségvetési kiadási összegből a tárgyévi céltartalék 7.850.947.066Ft. A céltartalék előirányzatait a 2. melléklet 2/a. mellékletének I. pont 1901-1933. sorszámai tartalmazzák.

(2) A 2. § (1) bekezdésében jóváhagyott költségvetési kiadási összegből az általános tartalék 50.000.000 Ft, melyet a 2. melléklet 2/a. mellékletének 1991. sorszáma tartalmaz.

6. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az 5. § (1) bekezdésében meghatározott, a 2. melléklet 2/a. mellékletében, I. Céltartalékok tervezett előirányzatai közül az alábbiak átcsoportosítására és felhasználására:

1. 1905 Sportcélú támogatások
2. 1906 Szolidaritási céltartalék
3. 1907 Határon túli magyar-lakta területek megismerését célzó program
4. 1908 Határon túli magyarok állampolgárságának és egyéb programok támogatása
5. 1909 Felmentési időre jutó illetmény és végkielégítés, 40 év jogosultsági idővel rendelkezők felmentési illetménye
6. 1910 Betöltetlen álláshelyek céltartaléka
7. 1911 Szociális ágazati pótlék
8. 1912 Hővédő fóliázás HSZI épületekben
9. 1913 Útépités, aszfaltos utak rendbehozatala
10. 1914 Gyermekeképzési feladatok
11. 1915 Csepeli Panel Program
12. 1916 Önkormányzati tulajdonú ingatlanok (lakások, helyiségek) felújítása
13. 1917 Új zebra létesítése Béke téri Stadionnál
14. 1918 Csepel Gyermeksziget Program - Iskola felújítás
15. 1919 Csepeli Munkásotthon felújítása
16. 1920 Óvodai eszközbeszerzések
17. 1921 Kisteherautó beszerzése Városkép Kft. részére
18. 1922 Munkagép beszerzése Városgazda Zrt. részére
19. 1923 Óvodák és bölcsődék klimatizálása
20. 1924 Értékvédelmi alap- Csepel unikális építészeti értékeinek megőrzése
21. 1925 Védett épületek céltartaléka
22. 1926 Parkolási rendszer kialakítása
23. 1927 Óvodai karbantartások
24. 1928 Szolgáltatási díjak elmaradásának kompenzálására
25. 1929 Gazdálkodás biztonságát szolgáló céltartalék
26. 1930 Kerületi útfejlesztésekre céltartalék
27. 1931 Csepeli Otthon Melege program
28. 1932 Testvérvárosi segítségnyújtás céltartaléka.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott céltartalék előirányzatok átcsoportosítására és felhasználására polgármesteri intézkedést követően van lehetőség.

(3) Az 5. § (1) bekezdésében meghatározott, a 2. melléklet 2/a. mellékletében tervezett alábbi céltartalékok

- a) 1901 Általános célú támogatás
- b) 1902 Nem szociális bérlakások elkülönített számláinak tartaléka
- c) 1903 Lakásépítési céltartalék
- d) 1904 Vis maior támogatás
- e) 1933 2025. évi kötelezettségek céltartaléka

előirányzatai feletti rendelkezési jogot a Képviselő-testület saját hatáskörében tartja.

(4) A Képviselő-testület az 5. § (2) bekezdésében, a 2. melléklet 2/a. mellékletében a II. pont 1991. sorszám alatt lévő általános tartalék feletti rendelkezési jogot a polgármesterre ruhazza át.

(5) Az (1) és (4) bekezdés alapján hozott döntésekről a Képviselő-testületet a soron következő testületi ülésen tájékoztatni kell, és a soron következő költségvetési rendeletmódosítás keretében az előirányzat módosításokat tervbe kell venni.

4. A 2026. évi költségvetés végrehajtási szabályai

7. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a 6. § (3) bekezdésében foglaltak kivételével, az Önkormányzat és a költségvetési szervek költségvetésében szereplő bevételek és kiadások módosítására, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

(2) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján a polgármester hatáskörébe utalt forrásfelhasználásról szóló döntés értékhatára az Önkormányzat és a költségvetési szervek költségvetésében jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok teljes összege, figyelemmel a 6. § (3) bekezdésére.

(3) A Képviselő-testület és a polgármester hatáskörébe tartozó előirányzatok terhére csak a módosítás, átcsoportosítás jóváhagyását követően vállalható kötelezettség, teljesíthető kifizetés.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy év közben, bevétel elmaradása esetén, a költségvetési gazdálkodás biztonsága és egyensúlyának megtartása érdekében, kiadási előirányzatokat zárjon. A zárolt előirányzatok kizárólag a polgármester egyedi (eseti) döntése alapján használhatóak fel. A döntésekről a polgármester a soron következő ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

8. §

(1) A költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(2) A költségvetési szervek a tervezett meghaladó többletbevételüket az irányító szerv előzetes engedélyével használhatják fel. A tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételből – kizárólag az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben meghatározott esetekben és módon – az éves személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzata is növelhető. Az előirányzatok ebből eredő módosítását a soron következő költségvetési rendeletmódosításnak tartalmaznia kell. A felhasználásra nem engedélyezett többletbevételt az irányítószerv elvonja.

(3) A költségvetési szervek a bevételi és kiadási előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják az államháztartáson belüli és államháztartáson kívüli támogatások pénzügyileg teljesült többletének megfelelő összegével, az irányító szerv egyidejű tájékoztatása mellett, melyet a soron következő költségvetési rendeletmódosításnak tartalmaznia kell. A többletbevétel csak az adott feladathoz kapcsolódó kiadásokra használható fel.

(4) A költségvetési szervek a pályázaton elnyert, vagy céljelleggel kapott támogatási összeget, vagy annak egy részét oly módon használják fel, hogy azt utólagos elszámolás során a támogató nem finanszírozza, a kiadást a költségvetési intézmény fedezi, ahhoz önkormányzati többlettámogatást nem igényelhet.

(5) A költségvetési szervek költségvetésében szereplő bevételek és kiadások módosítására, a kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítására az irányító szerv engedélyével kerülhet sor. Ez alól kivételek a (2)-(3) bekezdésben szereplő bevételek és kiadások.

(6) A költségvetési szervek a bevételi és kiadási kiemelt előirányzatokon belüli rovatok között átcsoportosítást hajthatnak végre saját hatáskörben. Az átcsoportosítást a költségvetési szerv vezetője, vagy az általa írásban felhatalmazott, a költségvetési szerv állományába tartozó személy rendelheti el, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére kijelölt személy ellenjegyzése mellett.

(7) A felhasználási kööttséggel járó és a központi költségvetési támogatás évközi lemondásával és elszámolásával összefüggő befizetési kötelezettséget a költségvetési szervnek saját költségvetéséből kell biztosítani.

(8) Az év közben realizált – nem céljellegű – önkormányzati többletbevétel kizárólag költségvetési egyensúly javítására vagy tartalék képzésére fordítható.

(9) Az Önkormányzat tulajdonában lévő bérlakások elidegenítéséből származó bevételeit - csökkentve a kapcsolódó kiadásokkal – A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 62. § (1) bekezdése alapján megnyitott elkülönített számlán tartja nyilván. A felhasználás a törvény 62-64. §-ában foglalt rendelkezéseknek megfelelően történik.

9. §

(1) A költségvetési szervek a rendelet 4. melléklet, 5. melléklet 5/a-e. mellékleteiben jóváhagyott kiadási előirányzatokon és kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(2) A költségvetési szervek a dologi kiadáson belül az ételmezei (ételmezei beszerzés, vásárolt ételmezei), a közüzemi kiadások (víz és csatorna, áram, távhő, gáz, szemét) előirányzatait egyéb dologi kiadások növelésére nem fordíthatják. Az ún. kötött tételek előirányzatainak módosítására – szükség esetén év közben – legkésőbb év végén, intézményi elszámolást követően van lehetőség.

(3) A költségvetési szervnek a (2) bekezdésben és a 6. mellékletben meghatározott céljellegű felújítási, beruházási előirányzatokkal az éves gazdálkodásról szóló beszámolás során el kell számolni.

(4) A költségvetési szervek vezetői a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtásáért a vonatkozó jogszabályok betartása mellett, önálló felelősséggel tartoznak.

10. §

- (1) A Képviselő-testület által jóváhagyott – az évközi változásokkal módosított – költségvetési támogatást az Önkormányzat számlájáról a Polgármesteri Hivatal
- a) a költségvetési szervek működési kiadásaira hetente, tételes igénylés alapján, a személyi juttatások vonatkozásában nettósítva biztosítja, a finanszírozási rendnek megfelelően a szükséges pénzeszközt a 7. mellékletben meghatározott havi ütem figyelembevételével,
 - b) a hatvan napon túl lejárt fizetési kötelezettségek rendezéséhez, illetve keletkezésének megelőzéséhez, a havi esedékes támogatás terhére előrehozott támogatást biztosíthat úgy, hogy az előrehozott támogatás kizárólag a lejárt kötelezettségek teljesítésére kerüljön felhasználásra.

(2) A költségvetés kiadási előirányzatai között nem tervezett, év közben felmerülő kiadási szükségletek a pénzügyi fedezet megteremtéséig ideiglenesen sem finanszírozhatók.

(3) A kiadások készpénzben történő teljesítésére, figyelemmel a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő fizetési módok előnybe részesítésére, a következő esetekben kerülhet sor: az elszámolási kötelezettséggel kiadott vásárlási előlegekre, a kiküldetési és reprezentációs kiadásokra, egyes kisösszegű szolgáltatási kiadásokra, ellátottak pénzbeli juttatásaira. Az intézményeknél az étkezési térítési díjak befizetésére készpénzben is van lehetőség.

11. §

(1) A költségvetési szervek költségvetési maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá. A Képviselő-testület dönt az Önkormányzat és a költségvetési szervek szabad maradvány felhasználásáról.

(2) A költségvetési szervek költségvetési maradványa elszámolása során

- a) végleges feladatmaradás miatti összeg,
- b) a központi támogatások jogosultságát meghaladó összeg,
- c) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összegek maradványa,
 - ca) közüzemi díjak kiadásainak maradványa,
 - cb) étellemezzel kapcsolatos kiadások maradványa,
 - cc) az Önkormányzat által folyósított ellátások maradványa,
- d) személyi juttatások maradványa,
- e) a személyi juttatások közterheinek azon maradványa, amely nem kapcsolódik a személyi juttatás előirányzatának járulékköteles maradványához,
- f) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány,
- g) a bevételi többletből képződött maradvány - amennyiben az eredeti bevételi előirányzat alultervezettsége állapítható meg - az Önkormányzatot illeti meg.

(3) A költségvetési szervek a felülvizsgálat után jóváhagyott előző évi maradványaikat – a kötelezettséggel terhelt kivételével – kizárólag a Képviselő-testület döntése után használhatják fel.

(4) A központi támogatások és a felhasználási kötöttséggel járó támogatások 2025. évi elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében a költségvetési szervek részére a költségvetési maradványt terhelő befizetési kötelezettséget írhat elő a Képviselő-testület. Az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2025. évi gazdálkodásából származó költségvetési maradvány felülvizsgálata, illetve jóváhagyása utáni szabad maradványt a 2026. évi költségvetési kiadások finanszírozására kell fordítani.

12. §

(1) Az önkormányzati, valamint intézményi beruházásokra, felújításokra, árubeszerzésre, szolgáltatások beszerzésére a közbeszerzésről szóló 2015. évi CXLI. törvény (továbbiakban Kbt.) előírásait kell alkalmazni.

(2) A Kbt. 15. § (5) bekezdése alapján az egyes beszerzési tárgyakra irányadó uniós és nemzeti értékhatárok, valamint a Kbt. 19. § (4) bekezdés a) pontjában meghatározott értékhatárok minden év elején a Közbeszerzési Hatóság honlapján kerülnek közzétételre, oly módon, hogy az uniós értékhatárok és a hivatkozott rendelkezés szerinti értékhatárok forintban meghatározott összegei az Európai Bizottságnak az Európai Unió Hivatalos Lapjában közzétett, az uniós értékhatárok nemzeti valutákban történő meghatározásáról szóló közleményével összhangban kerülnek feltüntetésre.

13. §

(1) Az Önkormányzat költségvetéséből nyújtott, nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési támogatások közzétételéről gondoskodni kell, a támogatás kedvezményezettjének, a támogatás céljának, összegének, a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatok megjelölésével.

(2) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtása során önkormányzati biztos kirendelése esetén az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben meghatározott előírások szerint kell eljárni.

14. §

(1) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői illetményalapjának mértéke 90.000Ft.

(2) A Csepeli Városrendészeti Igazgatóság köztisztviselői illetményalapjának mértéke 90.000Ft.

(3) Az (1) és a (2) bekezdésben szereplő illetményalap fedezete a 2026. évi intézményi költségvetésben biztosítva van.

(4) A köztisztviselői illetménykiegészítés mértéke felsőfokú végzettségű köztisztviselők részére az alapilletmény 40 %-a, a középfokú végzettségű köztisztviselők részére 20 %-a.

(5) A köztisztviselői vezetői illetménypótlék mértéke az alapilletmény 5%-a.

(6) A köztisztviselők részére biztosított cafeteria az illetményalap ötszöröse.

15. §

(1) A Képviselő-testület az adók hatékony beszedésének elősegítésére érdekeltségi juttatást biztosít a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) 45. §-ban szabályozottak szerint.

(2) Az adók beszedésével és végrehajtásával összefüggő jutalékalap forrása a feltárt és beszedett adóhiány, valamint a beszedett adótartozás. A jutalékalap mértéke nem haladhatja meg a beszedett adótartozás összegének 10 %-át.

(3) Az adójutalékok évente két alkalommal a Htv. 45. §-ában meghatározott köztisztviselők részére lehet kifizetni. Az adójutaléknak fedezetet kell nyújtani a bérjellegű kifizetéseket terhelő adók és járulékok összegére is.

5. A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel, a befektetésekkel, valamint behajthatatlan követelésekkel kapcsolatos szabályok

16. §

(1) A Képviselő-testület a finanszírozási célú pénzügyi műveletek közül a döntési jogot polgármesterre ruházza át az átmenetileg szabad pénzeszközök – a központi költségvetésből származó normatív hozzájárulások kivételével – egy évet meg nem haladó futamidőre pénzügyintézetnél betétként történő lekötésére, továbbá az éven belül vagy éven túli futamidejű, államilag garantált értékpapír – kizárólag Magyar Államkincstárnál történő – vásárlására vonatkozóan.

(2) Az (1) bekezdés alapján hozott döntésekről a döntést követő képviselő-testületi ülésen a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

17. §

(1) Behajthatatlan fizetési követelések elengedésére, leírásának engedélyezésére

- a) 1.000.000 Ft egyedi értékhatárig költségvetési szerv vezetője,
- b) 1.000.001-5.000.000 Ft egyedi értékhatár között a polgármester,
- c) 5.000.001 Ft egyedi értékhatárt meghaladó ügyekben a Képviselő-testület jogosult.

(2) Az (1) bekezdés a) pontban meghatározott jogkör a jegyző egyidejű tájékoztatása mellett gyakorolható.

(3) Az (1) bekezdés b) pontban meghatározott jogkör a jegyző ellenjegyzése mellett gyakorolható.

(4) A behajthatatlan követelés leírása nem minősül követelés elengedésnek.

6. A költségvetéshez és a zárszámadáshoz kapcsolódó rendelkezések és tájékoztatási kötelezettségek

18. §

A polgármester köteles benyújtani a Képviselő-testület részére a költségvetés előterjesztésekor, tájékoztató jelleggel, szöveges indoklással az alábbiakat:

- a) az Önkormányzat és a költségvetési szervek összes bevételét, kiadását, előirányzat felhasználási tervét,
- b) az Önkormányzat és a költségvetési szervek összevont költségvetési mérlegét működési és felhalmozási bevételek és kiadások szerinti bontásban,
- c) a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban és összesítve,
- d) a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket, egyéb kedvezményt, árbevétel mentességet) tartalmazó kimutatást,
- e) az európai uniós támogatással megvalósuló feladatok bevételeinek és kiadásainak bemutatása,
- f) az éves létszám előirányzatot költségvetési szervenként, jogcímenként és a közfoglalkoztatottak létszámának éves létszám előirányzatát.

19. §

A polgármester köteles benyújtani a Képviselő-testület részére a zárszámadás előterjesztésekor, tájékoztató jelleggel, szöveges indoklással az alábbiakat:

- a) az Önkormányzat és a költségvetési szervek összes bevételét, kiadását, pénzeszközök változását,

- b) az Önkormányzat és a költségvetési szervek összevont költségvetési mérlegét működési és felhalmozási bevételek és kiadások szerinti bontásban,
- c) az Önkormányzat és a költségvetési szervek adósság állományát lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban,
- d) a vagyonkimutatást,
- e) az európai uniós támogatással megvalósuló feladatok bevételeinek és kiadásainak alakulását,
- f) az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

7. Vegyes és záró rendelkezések

20. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását a pótelőirányzatok, többletbevételek, egyéb módosítások tervbevételére.

(2) A költségvetési rendelet módosítása során elő kell terjeszteni a rendelet 1. mellékletét, 1/a. mellékletét, 2. mellékletét, 2/a,b,c. mellékletét, 3. mellékletét, 3/a. mellékletét, 4. mellékletét, 5. melléklet 5/a-e. mellékletét, 6. mellékletét.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

22. §

E rendelet rendelkezéseit a 2026. évi költségvetés végrehajtása során 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

Borbély Lénárd
polgármester

Dr. Vincze Anikó
jegyző

Kihirdetési záradék: Kihirdetve 2026.-án

Négyesiné Micsák Alexandra
szervezési irodavezető

Általános indokolás

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata a 2026. évi költségvetés rendelet tervezetét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, valamint a 2026. évi központi költségvetésről szóló 2025. évi LXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően kell elkészíteni. A polgármester 2026. február 15-éig nyújtja be a Képviselő-testület elé megtárgyalásra és elfogadásra.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetésének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetésének bevételeire és kiadásaira vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza. Rögzíti a bevételek és kiadások főösszegét. Részletesen meghatározza a 2026. évi költségvetés bevételeit és kiadásait, valamint a kötelező jelleggel bemutatandó, valamint a tájékoztató adatokat tartalmazó mellékleteket és függeléseket.

A 3. §-hoz

A 2026. évi költségvetés címrendjét az Önkormányzatra és költségvetési szerveire és az Önkormányzat által ellátott feladatokra vonatkozóan határozza meg.

A 4. §-hoz

A törvényi előírásnak megfelelő részletezettséggel javasolja a költségvetés jóváhagyását. Meghatározza a tervezett bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervet. Bemutatja a költségvetés részletezését meghatározó szempontokat és a további kiegészítő adatszolgáltatást tartalmazó mellékleteket és függeléseket.

Az 5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait, céltartalék és általános tartalék szerint határozza meg. A rendelet e szakaszai az Önkormányzat 2026. évi tartalékai felhasználásának részletes szabályairól rendelkezik.

A 6. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait, céltartalék és általános tartalék szerint határozza meg. A rendelet e szakaszai az Önkormányzat 2026. évi tartalékai felhasználásának részletes szabályairól rendelkezik.

A 7. §-hoz

A költségvetés végrehajtási szabályai keretében a költségvetési rendelet előirányzatainak módosítási jogkörét javasolja átruházni. A hatáskör átadás az önkormányzati gazdálkodás folyamatosságának fenntartását szolgálja.

A 8. §-hoz

A költségvetési rendelet végrehajtása során a többletbevételekkel kapcsolatos eljárási módokat, az előirányzat módosítással kapcsolatos szabályokat, a központi költségvetési támogatás évközi lemondásával kapcsolatos előírásokat határozza meg.

A 9. §-hoz

Rögzíti a kötött felhasználású és céljellegű előirányzatok körét és az elszámolási kötelezettséget.

A 10. §-hoz

A költségvetés végrehajtásához az önkormányzati támogatás biztosításának módját, továbbá a készpénz kifizetés módozatait határozza meg.

A 11. §-hoz

A 2025. évi költségvetési maradvány elszámolásával kapcsolatos szabályokról rendelkezik.

A 12. §-hoz

A 2026. évi közbeszerzésekre vonatkozó előírásokat rögzíti.

A 13. §-hoz

Az Önkormányzat által nyújtott céljellegű működési és fejlesztési támogatások közzétételi kötelezettségét és módját határozza meg. Az önkormányzati biztos kirendeléséről rendelkezik.

A 14. §-hoz

A köztisztviselők illetményalapja a törvényben szereplőnél magasabb összegben szerepel. A Polgármesteri Hivatal és a Csepeli Városrendészeti Igazgatóság köztisztviselőinek illetményalapját, valamint az őket megillető juttatások mértékét rögzíti.

A 15. §-hoz

A helyi adó beszedésével és végrehajtásával kapcsolatos jutalékalap forrását, mértékét és kifizetési rendjét szabályozza.

A 16. §-hoz

A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskört határozza meg. Az átmenetileg szabad pénzeszközök elhelyezési módozatait szabályozza

A 17. §-hoz

A behajthatatlan követelések törlésére vonatkozó hatásköröket szabályozza.

A 18. §-hoz

Rögzíti azokat a kötelező kimutatásokat, amelyeket tájékoztató jelleggel a költségvetés benyújtásakor csatolni kell az előterjesztéshez.

A 19. §-hoz

Rögzíti azokat a kötelező kimutatásokat, amelyeket tájékoztató jelleggel a zárszámadás benyújtásakor csatolni kell az előterjesztéshez.

A 20. §-hoz

Rendelet módosítását meghatározó rendelkezések.

A 21. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

A 22. §-hoz

A rendelet alkalmazásának időtartamát szabályozó rendelkezés.

Az 1. melléklethez

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi bevételeinek és támogatásainak részletezése kiemelt előirányzatok szerint.

A 2. melléklethez

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata - Önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi támogatási kiadásainak, valamint az ellátottak pénzbeli juttatásainak részletes előirányzata.

A 3. melléklethez

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata – Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint.

A 4. melléklethez

A Polgármesteri Hivatal 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint.

Az 5. melléklethez

A költségvetési szervek 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint.

A 6. melléklethez

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata - Önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi beruházási és felújítási kiadásainak részletes előirányzata.

A 7. melléklethez

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata - Önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemterve.

A 8. melléklethez

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata - Önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti bontása.

A 9. melléklethez

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata - Önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi tervezett, valamint 2027–2029. évi várható bevételeinek és kiadásainak előirányzatai.

A 10. melléklethez

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata - Önkormányzat és költségvetési szervei Európai Unió támogatással megvalósuló projektjeinek 2026. évi bevételei és kiadásai.

A 11. melléklethez

Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekhez meghatározott saját források és a fizetési kötelezettségek 2027–2029. évi kimutatása.

Jegyzőkönyvek a költségvetési szervek 2026. évi költségvetésének egyeztetéséről

RENDELETERVEZET HATÁSVIZSGÁLATA

Rendelettervezet címe:

**Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testületének
../2026. (II....) önkormányzati rendelete
Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről**

1. A rendelet megalkotásának indoka és céljai, amelyek a szabályozást szükségessé teszik.

Társadalmi okok, célok	Gazdasági okok, célok	Szakmai okok, célok
Az Önkormányzat pénzügyi helyzete átlátható, nyomon követhető, választópolgárok számára megismerhető.	Az önkormányzat az államháztartás része, így nemzetgazdasági hatása van.	A költségvetési rendelet tartalmazza az Önkormányzat bevételeit, kiadásait, a rendelet szabályozza a költségvetés megfelelő végrehajtását.

2. A jogi szabályozás várható hatásai:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:	Környezeti és egészségi következmények	Adminisztratív terheket befolyásoló hatások
A költségvetési rendeletervezet biztosítja az Önkormányzat és a költségvetési szervek működésének, valamint a tervezett fejlesztések pénzügyi feltételeit. A rendeletben foglaltak végrehajtása a kerületi állampolgárokra hatással van.	A költségvetési rendeletervezet tartalmazza az egészségügyi, szociális, gyermekjóléti feladatok ellátását, megvalósítását.	A költségvetési rendeletervezet elkészítésével kapcsolatos feladatok a munkaköri leírásokban szerepelnek.

3. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi feltételek	Szervezeti feltételek	Tárgyi feltételek	Pénzügyi feltételek
a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott

4. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Önkormányzat költségvetési rendelete a gazdálkodás alapja, a szabályos működéshez elengedhetetlen. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után, továbbá az az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. §-a alapján kell eljárni.

EGYEZTETŐ LAP

JAVASLAT

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Csepeli Csodakút Egyesített Óvodában alkalmazott pedagógus gyakornokok bérének meghatározására

JAVASLAT

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda, valamint Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat engedélyezett létszámkeretének módosítására

JAVASLAT

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Humán Szolgáltatások Igazgatósága Cseperedő és Mesevilág Bölcsődében szennyvízcsatorna cseréjére

JAVASLAT

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeihez meghatározott saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeinek elfogadására

RENDELETTERVEZET

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi költségvetéséről

1. Az előterjesztés egyeztetve: **dr. Sziráki Bernadett**
jegyzői kabinetvezető

Vélemény: Az előterjesztésben foglaltakkal egyetértek.

Budapest, 2026. február

dr. Sziráki Bernadett
jegyzői kabinetvezető

2. Az előterjesztés egyeztetve: **Somogyvári Andrea**
pénzügyi tanácsnok

Vélemény: Az előterjesztésben foglaltakkal egyetértek.

Budapest, 2026. február

Somogyvári Andrea
pénzügyi tanácsnok

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi bevételei kiemelt előirányzatok szerint

forintban

Sor-szám	Megnevezés	Rovat szám	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Index	Index
1.	2.		3.	4.	5.	5/3	5/4
I.	Működési költségvetési bevételek		27 931 414 553	29 799 279 825	30 272 351 463	108,4%	101,6%
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	9 178 341 696	9 981 950 019	9 704 922 318	105,7%	97,2%
	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	5 801 829 086	6 011 098 354	6 416 041 747	110,6%	106,7%
	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	B12-16	3 376 512 610	3 970 851 665	3 288 880 571	97,4%	82,8%
	2. Közhatalmi bevételek	B3	16 436 032 729	17 019 015 560	17 768 226 456	108,1%	104,4%
	Vagyon típusú adók	B34	3 700 000 000	3 913 651 244	4 390 000 000	118,6%	112,2%
	Építményadó	B34	2 660 000 000	2 767 473 943	3 220 000 000	121,1%	116,4%
	Telekadó	B34	1 040 000 000	1 146 177 301	1 170 000 000	112,5%	102,1%
	Termékek és szolgáltatások adói	B35	12 632 071 737	12 943 339 202	13 261 017 902	105,0%	102,5%
	Iparüzési adó	B351	12 631 298 575	12 942 799 149	13 260 615 942	105,0%	102,5%
	Idegenforgalmi adó	B355	773 162	540 053	401 960	52,0%	74,4%
	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	103 960 992	162 025 114	117 208 554	112,7%	72,3%
	3. Működési bevételek	B4	2 317 040 128	2 789 097 746	2 799 202 689	120,8%	100,4%
	Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	B401-403	150 412 218	1 162 286 550	1 406 359 302	935,0%	121,0%
	Tulajdonosi bevételek	B404	947 968 273	0	0	0,0%	0,0%
	Ellátási díjak	B405	544 636 860	540 576 363	579 497 730	106,4%	107,2%
	Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	B410-411	0	25 127 894	67 099 679	0,0%	267,0%
	Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérülés	B406-407	415 182 777	395 614 848	405 881 192	97,8%	102,6%
	Kamat bevétel	B408	258 840 000	665 492 091	340 364 786	131,5%	51,1%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	9 216 500	0	0,0%	0,0%
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek		60 585 447	49 730 647	71 090 280	117,3%	143,0%
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	1 160 000	0	0,0%	0,0%
	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	B21	0	1 160 000	0	0,0%	0,0%
	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	B22-25	0	0	0	0,0%	0,0%
	2. Felhalmozási bevételek	B5	58 000 000	44 844 525	39 524 068	68,1%	88,1%
	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	B51-53	58 000 000	44 844 525	39 524 068	68,1%	88,1%
	Egyéb felhalmozási bevételek	B54-55	0	0	0	0,0%	0,0%
	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	2 585 447	3 726 122	31 566 212	1220,9%	847,2%
III.	Költségvetési bevételek összesen (I+II)		27 992 000 000	29 849 010 472	30 343 441 743	108,4%	101,7%
IV.	Finanszírozási bevételek		10 152 304 631	9 303 246 025	10 291 578 000	101,4%	110,6%
	1. Működési célú finanszírozási bevételek		13 523 138 489	54 659 829 186	13 176 142 537	97,4%	24,1%
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	B813	2 831 545 983	2 831 667 983	1 268 617 003	44,8%	44,8%
	Irányítószeri működési célú támogatás	B816	10 691 592 506	10 942 769 809	11 907 525 534	111,4%	108,8%
	Lekötött bankbetét megszüntetése	B817	0	39 050 000 000	0	0,0%	0,0%
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	1 835 391 394	0	0,0%	0,0%
	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		7 400 647 695	4 821 191 337	9 098 313 997	122,9%	188,7%
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	B813	36 218 648	36 186 648	38 420 997	106,1%	106,2%
	Irányítószeri felhalmozási célú támogatás	B816	79 889 047	185 004 689	75 353 000	94,3%	40,7%
	Befektetési célú értékpapír beváltása	B812	7 284 540 000	4 600 000 000	8 984 540 000	123,3%	195,3%
	Lekötött bankbetét megszüntetése	B817	0	0	0	0,0%	0,0%
	3. Működés és felhalmozás célú irányítószeri támogatás miatti korrekció (-)		-10 771 481 553	-11 127 774 498	-11 982 878 534	111,2%	107,7%
	4. Lekötött bankbetét miatti korrekció (-)			-39 050 000 000		0,0%	0,0%
V.	Bevételek összesen (III+IV)		38 144 304 631	39 152 256 497	40 635 019 743	106,5%	103,8%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi támogatás államháztartáson belülről és átvett pénzeszközök

forintban

Sor-szám	Támogató szervezet megnevezés	Támogatás célja	2026. évi tervezett előirányzat
1.	2.	3.	4.
I.	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről		
	1000 Önkormányzat		
	Magyar Államkincstár	Szociális ágazati pótlék	191 991 571
	Önkormányzatok	Közttemetéssel kapcsolatos bevételek	12 000 000
	Önkormányzat összesen		203 991 571
	6000 Csepeli Városrendészeti Igazgatóság		
	Kormányhivatal	Mezőőri feladatokra támogatás	5 550 000
	Csepeli Városrendészeti Igazgatóság összesen		5 550 000
	7000 Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat		
	Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő	Működés támogatása	3 063 739 000
	Dél-pesti Centrumkórház	Működés támogatása	15 600 000
	Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat összesen		3 079 339 000
	Működés célú támogatás ÁHT-n belülről összesen		3 288 880 571
II.	Működés célú átvett pénzeszközök		
	Működés célú átvett pénzeszközök összesen		0
III.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről		
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről összesen		0
IV.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
	1000 Önkormányzat		
	Csepeli Ingatlanhasznosítási Kft.	Tagi kölcsön visszafizetése	28 572 000
	Önkormányzat intézményeinek munkavállalói	Munkáltatói kölcsön visszatérülés	2 994 212
	Önkormányzat összesen		31 566 212
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen		31 566 212

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi kiadásai kiemelt előirányzatok szerint

forintban

Sor-szám	Megnevezés	Rovat szám	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Index	Index
1.	2.		3.	4.	5.	5/3	5/4
	Költségvetési létszámkeret		1 227,5	1 038,0	1 203,0	98,00%	115,90%
	-ebből választott tisztségviselő		4,0	0,0	4,0	100,00%	0,00%
	-ebből közszolgálati jogviszony		153,0	36,0	158,0	103,27%	438,89%
	-ebből közalkalmazotti jogviszony		362,0	331,0	360,0	99,45%	108,76%
	-ebből köznevelési foglalkoztatottijogviszony		370,0	359,0	347,0	93,78%	96,66%
	-ebből egészségügyi szolgálati jogviszony		259,5	262,0	262,0	100,96%	100,00%
	-ebből Munka törvénykönyve hatálya alatt lévő		79,0	50,0	72,0	91,14%	144,00%
	Közfoglalkoztatási létszámkeret		0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
I.	Működési költségvetési kiadások		26 689 300 194	26 413 236 208	27 880 571 716	104,46%	105,56%
1.	Személyi juttatás	K1	10 258 154 762	10 355 679 422	11 062 218 619	107,84%	106,82%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 373 545 998	1 306 624 877	1 499 517 790	109,17%	114,76%
3.	Dologi kiadás	K3	6 073 739 802	5 562 589 225	5 832 870 992	96,03%	104,86%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	240 033 480	250 351 016	260 358 480	108,47%	104,00%
5.	Egyéb működés célú kiadások	K5	8 743 826 152	8 937 991 668	9 225 605 835	105,51%	103,22%
	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	K502-506	4 069 540 155	4 471 131 298	4 327 178 079	106,33%	96,78%
	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	K509-512	4 674 285 997	4 466 860 370	4 898 427 756	104,80%	109,66%
II.	Tartalékok	K513	6 726 335 799	0	7 900 947 066	117,46%	0,00%
1.	Működési tartalékok		4 568 701 964	0	5 839 120 443	127,81%	0,00%
	Céltartalékok		4 518 701 964	0	5 789 120 443	128,11%	0,00%
	Általános tartalék		50 000 000	0	50 000 000	100,00%	0,00%
2.	Felhalmozási tartalékok		2 157 633 835	0	2 061 826 623	95,56%	0,00%
	Céltartalékok		2 157 633 835	0	2 061 826 623	95,56%	0,00%
	Működési kiadások összesen (I+II/1)		31 258 002 158	26 413 236 208	33 719 692 159	107,88%	127,66%
III.	Felhalmozási költségvetési kiadások		4 537 541 006	3 343 361 442	4 615 602 782	101,72%	138,05%
1.	Beruházások	K6	2 962 778 975	1 869 471 818	2 558 060 415	86,34%	136,83%
2.	Felújítások	K7	1 435 581 500	1 221 086 661	1 878 177 254	130,83%	153,81%
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	139 180 531	252 802 963	179 365 113	128,87%	70,95%
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	K81-84	684 000	45 668 503	1 368 000	200,00%	3,00%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	34 736 015	0	39 736 015	114,39%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	K87-89	103 760 516	207 134 460	138 261 098	133,25%	66,75%
	Felhalmozási kiadások összesen (II/2+III)		6 695 174 841	3 343 361 442	6 677 429 405	99,73%	199,72%
IV.	Költségvetési kiadások összesen (I+II+III)		37 953 176 999	29 756 597 650	40 397 121 564	106,44%	135,76%
V.	Finanszírozási kiadások		191 127 632	8 088 620 847	237 898 179	124,47%	2,94%
1.	Működési finanszírozási kiadások		10 882 720 138	51 781 390 656	12 145 423 713	111,60%	23,46%
	Irányítószervi működési célú támogatás	K914	10 691 592 506	10 942 769 809	11 907 525 534	111,37%	108,82%
	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	39 050 000 000	0	0,00%	0,00%
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	K913	191 127 632	1 788 620 847	237 898 179	124,47%	13,30%
2.	Felhalmozási finanszírozási kiadások		79 889 047	6 485 004 689	75 353 000	94,32%	1,16%
	Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	K914	79 889 047	185 004 689	75 353 000	94,32%	40,73%
	Befektetési célú értékpapír vásárlása	K912	0	6 300 000 000	0	0,00%	0,00%
3.	Működés és felhalmozás célú irányítószervi támogatás miatti korrekció (-)		-10 771 481 553	-11 127 774 498	-11 982 878 534	111,25%	107,68%
4.	Lekötött bankbetét miatti korrekció (-)			-39 050 000 000		0,00%	0,00%
VI.	Kiadások összesen (IV+V)		38 144 304 631	37 845 218 497	40 635 019 743	106,53%	107,37%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat
2026. évi tartalékok kiadási előirányzatai

forintban

Sor-szám	nevezés	2026. évi tervezett előirányzat
1.	2.	3.
I. Céltartalékok		
1901	Általános célú támogatás	7 000 000
1902	Nem szociális bérlakások elkülönített számláinak tartaléka	406 812 691
1903	Lakásépítési céltartalék	249 037 395
1904	Vis maior támogatás	14 274 000
1905	Sportcélú támogatások	10 000 000
1906	Szolidaritási céltartalék	7 864 854
1907	Határon túli magyar-lakta területek megismerését célzó program	10 000 000
1908	Határon túli magyarok állampolgárságának és egyéb programok támogatása	10 000 000
1909	Felmentési időre jutó illetmény és végkielégítés, 40 év jogosultsági idővel rendelkezők felmentési illetménye	115 199 880
1910	Betöltetlen álláshelyek céltartaléka	403 589 527
1911	Szociális ágazati pótlék	191 991 571
1912	Hővédő fóliázás HSZI épületekben	13 110 000
1913	Útépítés, aszfaltos utak rendbehozatala	170 778 080
1914	Gyermekétkeztetési feladatok	13 242 000
1915	Csepeli Panel Program	100 822 962
1916	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok (lakások,helyiségek) felújítása	5 578 495
1917	Új zebra létesítése Béke téri Stadionnál	15 000 000
1918	Csepel Gyermeksziget Program - Iskola felújítás	500 000 000
1919	Csepeli Munkásotthon felújítása	300 000 000
1920	Óvodai eszközbeszerzések	8 800 000
1921	Kisteherautó beszerzése Városkép Kft. Részére	8 255 000
1922	Munkagép beszerzése Városgazda Zrt. Részére	3 500 000
1923	Óvodák és bölcsődék klimatizálása	60 000 000
1924	Értékvédelmi alap- Csepel unikális építészeti értékeinek megőrzése	20 000 000
1925	Védett épületek céltartaléka	2 000 000
1926	Parkolási rendszer kialakítása	200 000 000
1927	Óvodai karbantartások	40 000 000
1928	Szolgáltatási díjak elmaradásának kompenzálására	230 000 000
1929	Gazdálkodás biztonságát szolgáló céltartalék	3 183 218 166
1930	Kerületi útfejlesztésekre céltartalék	200 000 000
1931	Csepeli Otthon Melege program	7 753 432
1932	Testvérvárosi segítségnyújtás céltartaléka	1 000 000
1933	2025. évi kötelezettségek céltartaléka	1 342 119 013
	Céltartalékok összesen	7 850 947 066
II. Általános tartalékok		
1991	Önkormányzati általános tartalék	50 000 000
	Általános tartalékok összesen	50 000 000
1900	Tartalékok mindösszesen (I+II)	7 900 947 066

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi támogatások kiadásainak előirányzatai államháztartáson belülről és államháztartáson kívülről

forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet megnevezés	Támogatás célja	2026. évi eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
I.	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre		
	1000 Önkormányzat		
	Nemzetiségi Önkormányzatok	Működés támogatás	2 054 400
	Nemzetiségi Önkormányzatok	Pályázati támogatás	2 000 000
	Emberi Erőforrás Támogatáskezelő Alap	Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíjrendszer	6 485 000
	Önkormányzatok	Köztemetéssel kapcsolatos kifizetések	10 000 000
	Magyar Államkincstár	Szolidaritási hozzájárulás	4 067 497 843
	Budapest Fővárosi Önkormányzat	Iparüzési adóbevételrel kapcsolatos kiadás	24 730 759
	Dél-Pesti Tankerületi Központ	Iskolai munkaközösségek támogatása	950 000
		Filharmónia koncertsorozat támogatása	260 000
		Diáksport és szabadidős rendezvények támogatása	1 642 192
		Millió lépés program támogatása	9 612 410
	Budapesti Komplex Szakképzési Centrum	Étkeztetés támogatása	2 500 000
	Budapesti Rendőrfőkapitányság	Közbiztonságot szolgáló intézkedések támogatása	167 342 514
	Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet	Támogatás visszafizetés (Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás)	786 434
	Önkormányzat összesen		4 295 861 552
	Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	2025. évi maradvány elszámolása/elvonása	14 544 553
	Humán Szolgáltatások Igazgatósága	2025. évi maradvány elszámolása/elvonása	2 073 688
	Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	2025. évi maradvány elszámolása/elvonása	14 698 286
	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről összesen		4 327 178 079
II.	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről		
	1000 Önkormányzat		
	Egyházak	Működés támogatása	15 000 000
	Csepeli Ingatlanhasznosítási Nonprofit Kft.	Működés támogatása	608 711 254
	Csepeli Városfejlesztési és Gazdaságfejlesztési Nonprofit Kft.	Működés támogatása	406 405 486
	Csepeli Városgazda Közhasznú Nonprofit Zrt.	Működés támogatása	2 696 641 135
	Csepeli Városkép Kft.	Működés támogatása	926 494 873
	Csepel Diáksport Egyesület	Működés támogatása	20 000 000
	Csepel Futball Club Utánpótlás Közhasznú SE	Működés támogatása	50 000 000
	Csepeli Auth Henrik Fúvószenekar	Edzők bére és járulékainak támogatása	41 000 000
	Csepeli Auth Henrik Fúvószenekar	Működés támogatása	800 000
	Csepeli Birkózó Club	Működés támogatása	17 000 000
	Csepeli Kistáncos Alapítvány	Működés támogatása	6 000 000
	Csepeli Munkásotthon Alapítvány	Működés támogatása	40 000 000
	Csepeli Öttusa és Vízi- Sport Egyesület	Működés támogatása/vízilabda szakosztály	10 000 000
	Csepeli Szabadidősport Egyesület	Működés támogatása	29 081 088
	Csepeli Szimfonikusok Zenekar Egyesület	Működés támogatása	24 000 000
	Dél-Pesti Vízi Polgárőr Egyesület	Működés támogatása	100 000
	Kisebbségekért - Pro Minoritate Alapítvány	Működés támogatása	3 000 000
	Kokányok Egyesület	Működés támogatása	1 000 000
	Magyar Kézilabda Szövetség	Támogatás visszafizetési kötelezettség	3 193 920
	Működési célú támogatás ÁHT-n kívülről összesen		4 898 427 756
III.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre		
	1000 Önkormányzat		
	Belügyminisztérium	Szolgálati lakások értékesítésének elszámolása	1 368 000
	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre összesen		1 368 000
IV.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről		
	1000 Önkormányzat		
	Önkormányzat intézményeinek munkavállalói	Munkáltatói kölcsön nyújtása	39 736 015
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről összesen		39 736 015
V.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülről		
	1000 Önkormányzat		
	Csepeli Ingatlanhasznosítási Nonprofit Kft.	Társasházak Felújítási Alapjába befizetés	16 173 165
	Csepeli Városfejlesztési és Gazdaságfejlesztési Nonprofit Kft.	Működéshez szükséges eszközvásárláshoz támogatás	10 400 050

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi támogatások kiadásainak előirányzatai államháztartáson belülre és államháztartáson kívülre

forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet megnevezés	Támogatás célja	2026. évi eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
	Csepeli Városgazda Közhasznú Nonprofit Zrt.	Működéshez szükséges eszközvásárláshoz támogatás	5 258 000
	Csepeli Városkép Kft.	Működéshez szükséges eszközvásárláshoz támogatás	2 830 390
	Bánya u. 45-49., Szigligeti u. 2-8., Erdősor u. 42-46. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 552 470
	Béke tér 1/A Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	1 948 664
	Béke tér 3. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 778 789
	Csillag u. 2-4. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 627 660
	Erdősor u. 17-19-21. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	905 591
	Erdősor u. 149-163. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	7 360 227
	Erdősor u. 165/A-179/A. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	7 360 227
	Kossuth L. u. 24-28. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 926 033
	Kossuth L. u. 94/A-B. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	5 407 397
	Kossuth L. u. 101. A,B Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	551 926
	Kossuth L. u. 107. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	730 558
	Kossuth L. u. 109. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	803 884
	Kossuth L. u. 124-130. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	5 256 773
	Kossuth L. u. 144-152. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 144 255
	Kossuth L. u. 166-172. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	686 480
	Kőrösi S. u. 14. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 174 469
	Mázoló u. 18. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	537 616
	Merkúr u. 13. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	1 766 455
	Nap u. 10-12. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	1 055 587
	Nap u. 14-16. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	586 362
	Nyírfa u. 7-10. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	5 349 087
	Nyírfa u. 11-13., Óvoda u. 13-16. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	724 246
	Petz F. u. 24-26-28. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 084 901
	Pulí stny. 19. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 944 091
	II. Rákóczi F. út 345. B/4. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 944 091
	Reggel u. 1-6. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	3 236 832
	Szabadság u. 25, Úrhajós u. 2-4. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	758 685
	Szabadság u. 57.	Csepeli Panelprogram támogatása	7 360 227
	Szent László u. 96. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 796 886
	Szentmiklósi út 61. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	1 710 458
	Táncsics M. u. 83-85. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	3 188 615
	Templom u. 13/A-27. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 885 759
	Vénusz u. 13-15, Szabadság u. 19-21. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	5 888 182
	Zöldfa u. 4-9. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 223 719
	Zrínyi u. 1-1/A-2-2/A. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	3 351 336
	Zrínyi u. 3-3A-4. Társasház	Csepeli Panelprogram támogatása	2 391 461
	Magyar Labdarúgó Szövetség	Országos Pályafelújítási Program támogatása	3 599 494
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre összesen		138 261 098

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
Ellátottak pénzbeli juttatásainak 2026. évi előirányzatai

forintban

Sor-szám	Megnevezés	Ellátottak pénzbeli juttatási	2026. évi tervezett előirányzat
1.	2.	3.	4.
I.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	1000 Önkormányzat		
	Eseti pénzbeli szociális juttatások		
		Csepeli átmeneti segély (Csepeli krízistámogatással)	73 000 000
		Csepeli temetési segély	5 000 000
		Köztemetéssel kapcsolatos juttatások	25 000 000
		Csepeli fűtéstámogatás	11 000 000
		Csepeli akadálymentesítési támogatás	1 000 000
		Eseti pénzbeli szociális juttatások összesen	115 000 000
	Rendszeres szociális pénzbeli juttatások		
		Csepeli ápolási támogatás	13 000 000
		Csepeli gyógyszer-támogatás	23 200 000
		Csepeli gyógyászati segédeszköz támogatása	5 000 000
		Csepeli lakbértámogatás	1 000 000
		Csepeli lakhatási támogatás	45 000 000
		Csepeli hátralékkezelési támogatás	925 000
		Rendszeres szociális pénzbeli juttatások összesen	88 125 000
	Eseti pénzbeli gyermekvédelmi juttatások		
		Csepeli nevelési támogatás	35 500 000
		Csepeli ösztöndíj támogatás	1 500 000
		Csepeli rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	2 000 000
		Általános iskola tanulmányait kezdő csepeli gyermekek támogatása	12 825 000
		Táborozási támogatás	700 000
		Beiskolázási támogatás	4 000 000
		Eseti pénzbeli gyermekvédelmi juttatások összesen	56 525 000
	Önkormányzat összesen		259 650 000
	7000 Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat		
		Kártérítés fizetése	708 480
		Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat összesen	708 480
	Ellátottak pénzbeli juttatásai mindösszesen		260 358 480

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
1000 Önkormányzat

forintban

Sor- szá- m	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Index	Index
1.	2.	3.	4.	5.	5/3	5/4
	Közfoglalkoztatási létszámkeret	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Bevételek						
I.	Működési költségvetési bevételek	23 735 625 316	25 391 274 989	26 189 800 125	110,34%	103,14%
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 945 222 696	6 555 530 354	6 620 033 318	111,35%	100,98%
	Önkormányzatok működési támogatásai	5 801 829 086	6 011 098 354	6 416 041 747	110,59%	106,74%
	Egyéb működési célú támogatások AHT-n belülről	143 393 610	544 432 000	203 991 571	142,26%	37,47%
	2. Közhatalmi bevételek	16 431 582 729	17 004 081 560	17 756 976 456	108,07%	104,43%
	Vagyoni típusú adók	3 700 000 000	3 913 651 244	4 390 000 000	118,65%	112,17%
	Építményadó	2 660 000 000	2 767 473 943	3 220 000 000	121,05%	116,35%
	Telekadó	1 040 000 000	1 146 177 301	1 170 000 000	112,50%	102,08%
	Termékek és szolgáltatások adói	12 632 071 737	12 943 339 202	13 261 017 902	104,98%	102,45%
	Iparüzési adó	12 631 298 575	12 942 799 149	13 260 615 942	104,98%	102,46%
	Idegenforgalmi adó	773 162	540 053	401 960	51,99%	74,43%
	Egyéb közhatalmi bevételek	99 510 992	147 091 114	105 958 554	106,48%	72,04%
	3. Működési bevételek	1 358 819 891	1 824 663 075	1 812 790 351	133,41%	99,35%
	Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	27 455 905	1 040 299 277	1 352 858 351	4927,39%	130,05%
	Tulajdonosi bevételek	947 968 273		0	0,00%	0,00%
	Ellátási díjak	0		0	0,00%	0,00%
	Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	15 172 944	5 000 000	0,00%	32,95%
	Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérülés	126 395 713	109 474 296	117 525 154	92,98%	107,35%
	Kamat bevétel	257 000 000	659 716 558	337 406 846	131,29%	51,14%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	7 000 000	0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	60 585 447	49 730 647	71 090 280	117,34%	142,95%
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 160 000	0	0,00%	0,00%
	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	1 160 000	0	0,00%	0,00%
	Egyéb felhalmozási célú támogatások AHT-n belülről	0		0	0,00%	0,00%
	2. Felhalmozási bevételek	58 000 000	44 844 525	39 524 068	68,14%	88,14%
	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	58 000 000	44 844 525	39 524 068	68,14%	88,14%
	Egyéb felhalmozási bevételek	0		0	0,00%	0,00%
	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 585 447	3 726 122	31 566 212	1220,92%	847,16%
III.	Költségvetési bevételek összesen (I+II)	23 796 210 763	25 441 005 636	26 260 890 405	110,36%	103,22%
IV.	Finanszírozási bevételek	9 985 927 623	48 186 869 017	10 163 839 964	101,78%	21,09%
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	2 701 387 623	43 586 869 017	1 179 299 964	43,66%	2,71%
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	2 701 387 623	2 701 477 623	1 179 299 964	43,66%	43,65%
	Lekötött betét megszüntetése	0	39 050 000 000	0	0,00%	0,00%
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 835 391 394	0	0,00%	0,00%
	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	7 284 540 000	4 600 000 000	8 984 540 000	123,34%	195,32%
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	0		0	0,00%	0,00%
	Befektetési célú értékpapír beváltása	7 284 540 000	4 600 000 000	8 984 540 000	123,34%	195,32%
	Lekötött betét megszüntetése	0		0	0,00%	0,00%
V.	Bevételek összesen (III+IV)	33 782 138 386	73 627 874 653	36 424 730 369	107,82%	49,47%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
1000 Önkormányzat

forintban

Sor- szá m	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Index	Index
1.	2.	3.	4.	5.	5/3	5/4
Kiadások						
I.	Működési költségvetési kiadások	11 671 760 091	11 098 380 035	11 801 177 805	101,11%	106,33%
	1. Személyi juttatás	415 379 435	374 602 295	417 727 122	100,57%	111,51%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	52 098 400	44 893 132	55 002 886	105,58%	122,52%
	3. Dologi kiadás	2 271 926 198	2 003 946 821	1 874 508 489	82,51%	93,54%
	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	239 325 000	249 642 536	259 650 000	108,49%	104,01%
	5. Egyéb működés célú kiadások	8 693 031 058	8 425 295 251	9 194 289 308	105,77%	109,13%
	Működési célú támogatások AHT-n belülre	4 018 745 061	3 958 434 881	4 295 861 552	106,90%	108,52%
	Működési célú támogatások AHT-n kívülre	4 674 285 997	4 466 860 370	4 898 427 756	104,80%	109,66%
II.	Tartalékok	6 726 335 799	0	7 900 947 066	117,46%	0,00%
	1. Működési tartalékok	4 568 701 964	0	5 839 120 443	127,81%	0,00%
	Céltartalékok	4 518 701 964	0	5 789 120 443	128,11%	0,00%
	Általános tartalék	50 000 000	0	50 000 000	100,00%	0,00%
	2. Felhalmozási tartalékok	2 157 633 835	0	2 061 826 623	95,56%	0,00%
	Céltartalékok	2 157 633 835	0	2 061 826 623	95,56%	0,00%
	Működési kiadások összesen (I+II/1)	16 240 462 055	11 098 380 035	17 640 298 248	108,62%	158,94%
III.	Felhalmozási költségvetési kiadások	4 421 433 311	3 083 799 309	4 501 828 785	101,82%	145,98%
	1. Beruházások	2 851 908 455	1 689 672 628	2 444 286 418	85,71%	144,66%
	2. Felújítások	1 430 344 325	1 141 323 718	1 878 177 254	131,31%	164,56%
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	139 180 531	252 802 963	179 365 113	128,87%	70,95%
	Felhalmozási célú támogatás AHT-n belülre	684 000	45 668 503	1 368 000	200,00%	3,00%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	34 736 015		39 736 015	114,39%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás AHT-n kívülre	103 760 516	207 134 460	138 261 098	133,25%	66,75%
	Felhalmozási kiadások összesen (II/2+III)	6 579 067 146	3 083 799 309	6 563 655 408	99,77%	212,84%
IV.	Költségvetési kiadások összesen (I+II+III)	22 819 529 201	14 182 179 344	24 203 953 656	106,07%	170,66%
V.	Finanszírozási kiadások	10 962 609 185	58 266 395 345	12 220 776 713	111,48%	20,97%
	1. Működési finanszírozási kiadások	10 882 720 138	51 781 390 656	12 145 423 713	111,60%	23,46%
	Irányítószervi működési célú támogatás	10 691 592 506	10 942 769 809	11 907 525 534	111,37%	108,82%
	ebből: Polgármesteri Hivatal	1 865 250 816	1 858 817 714	2 169 804 271	116,33%	116,73%
	ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	1 572 646 324	1 598 730 600	1 799 283 807	114,41%	112,54%
	ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	4 162 531 564	4 235 444 453	4 345 056 719	104,38%	102,59%
	ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	2 208 282 534	2 288 061 906	2 384 056 325	107,96%	104,20%
	ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	292 463 329	438 997 712	603 322 223	206,29%	137,43%
	ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	590 417 939	522 717 424	606 002 189	102,64%	115,93%
	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	39 050 000 000	0	0,00%	0,00%
	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	191 127 632	1 788 620 847	237 898 179	124,47%	13,30%
	2. Felhalmozási finanszírozási kiadások	79 889 047	6 485 004 689	75 353 000	94,32%	1,16%
	Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	79 889 047	185 004 689	75 353 000	94,32%	40,73%
	ebből: Polgármesteri Hivatal	41 700 000	45 719 930	43 200 000	103,60%	94,49%
	ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	4 900 000	51 003 663	4 900 000	100,00%	9,61%
	ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	3 000 000	59 369 154	4 800 000	160,00%	8,09%
	ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	16 444 047	14 514 361	13 073 000	79,50%	90,07%
	ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	8 845 000	9 183 763	4 380 000	49,52%	47,69%
	ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	5 000 000	5 213 818	5 000 000	100,00%	95,90%
	Befektetési célú értékpapír vásárlása	0	6 300 000 000	0	0,00%	0,00%
VI.	Kiadások összesen (IV+V)	33 782 138 386	72 448 574 689	36 424 730 369	107,82%	50,28%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
1000 Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként

3/a. melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

forintban

Alcím	1100 Önkormányzati vagyon kezelésével, üzemeltetésével, fejlesztésével kapcsolatos feladatok												
	Önkormányzati feladat	1101 Lakásgazdálkodás			1102 Helyiséggazdálkodás			1103 Vízrendezés, csapadékvíz elvezetés, csatornázás			1104 Közutak fenntartása, fejlesztése		
		Előirányzat megnevezése	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 3/4	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 6/5	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 9/8	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	
Bevételek													
I. Működési költségvetési bevételek	508 291 910	917 580 000	180,52%	490 540 000	450 033 272	91,74%	0	0	0,00%	12 000 000	10 449 716	87,08%	
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Vagyoni típusú adók	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Építményadó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Telekadó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Iparüzési adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Idegenforgalmi adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
3. Működési bevételek	508 291 910	917 580 000	180,52%	490 540 000	450 033 272	91,74%	0	0	0,00%	12 000 000	10 449 716	87,08%	
Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	0	917 580 000	0,00%	0	354 356 907	0,00%	0	0	0,00%	0	8 228 123	0,00%	
Tulajdonosi bevételek	501 291 910	0	0,00%	386 251 969	0	0,00%	0	0	0,00%	9 448 819	0	0,00%	
Ellátási díjak	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérülés	0	0	0,00%	104 288 031	95 676 365	91,74%	0	0	0,00%	2 551 181	2 221 593	87,08%	
Kamat bevétel	7 000 000	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
II. Felhalmozási költségvetési bevételek	58 000 000	39 524 068	68,14%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási bevételek	58 000 000	39 524 068	68,14%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	58 000 000	39 524 068	68,14%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
III. Költségvetési bevételek összesen (I+II)	566 291 910	957 104 068	169,01%	490 540 000	450 033 272	91,74%	0	0	0,00%	12 000 000	10 449 716	87,08%	
IV. Finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Befektetési célú értékpapír beváltása	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
V. Bevételek összesen (III+IV)	566 291 910	957 104 068	169,01%	490 540 000	450 033 272	91,74%	0	0	0,00%	12 000 000	10 449 716	87,08%	

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
1000 Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként

3/a. melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

forintban

Alcím	1100 Önkormányzati vagyon kezelésével, üzemeltetésével, fejlesztésével kapcsolatos feladatok												
	1101 Lakásgazdálkodás			1102 Helyiséggazdálkodás			1103 Vízrendezés, csapadékvíz elvezetés, csatornázás			1104 Közutak fenntartása, fejlesztése			
	Önkormányzati feladat	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 3/4	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 6/5	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 9/8	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 12/11
Előirányzat megnevezése	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
Kiadások													
I. Működési költségvetési kiadások	561 095 163	641 206 524	114,28%	248 270 971	225 420 402	90,80%	39 774 254	0	0,00%	483 504 390	335 443 707	69,38%	
1. Személyi juttatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
3. Dologi kiadás	214 291 587	229 580 965	107,13%	150 818 083	79 528 985	52,73%	39 774 254	0	0,00%	171 050 906	4 169 575	2,44%	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
5. Egyéb működés célú kiadások	346 803 576	411 625 559	118,69%	97 452 888	145 891 417	149,70%	0	0	0,00%	312 453 484	331 274 132	106,02%	
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	346 803 576	411 625 559	118,69%	97 452 888	145 891 417	149,70%	0	0	0,00%	312 453 484	331 274 132	106,02%	
II. Tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Működési tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Céltartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Általános tartalék	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Céltartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Működési kiadások összesen (I+II/1)	561 095 163	641 206 524	114,28%	248 270 971	225 420 402	90,80%	39 774 254	0	0,00%	483 504 390	335 443 707	69,38%	
III. Felhalmozási költségvetési kiadások	14 076 023	16 041 165	113,96%	5 321 004	3 000 000	56,38%	287 179 923	200 222 235	69,72%	808 591 116	681 085 205	84,23%	
1. Beruházások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	287 179 923	200 222 235	69,72%	752 144 061	448 590 907	59,64%	
2. Felújítások	0	1 500 000	0,00%	1 603 235	0	0,00%	0	0	0,00%	56 447 055	231 994 298	410,99%	
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	14 076 023	14 541 165	103,30%	3 717 769	3 000 000	80,69%	0	0	0,00%	0	500 000	0,00%	
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	684 000	1 368 000	200,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	13 392 023	13 173 165	98,37%	3 717 769	3 000 000	80,69%	0	0	0,00%	0	500 000	0,00%	
Felhalmozási kiadások összesen (II/2+III)	14 076 023	16 041 165	113,96%	5 321 004	3 000 000	56,38%	287 179 923	200 222 235	69,72%	808 591 116	681 085 205	84,23%	
IV. Költségvetési kiadások összesen (I+II+III)	575 171 186	657 247 689	114,27%	253 591 975	228 420 402	90,07%	326 954 177	200 222 235	61,24%	1 292 095 506	1 016 528 912	78,67%	
V. Finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Működési finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Irányítói működési célú támogatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Polgármesteri Hivatal	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Irányítói felhalmozási célú támogatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Polgármesteri Hivatal	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Befektetési célú értékpapír vásárlása	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
VI. Kiadások összesen (IV+V)	575 171 186	657 247 689	114,27%	253 591 975	228 420 402	90,07%	326 954 177	200 222 235	61,24%	1 292 095 506	1 016 528 912	78,67%	

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
1000 Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként

3/a. melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

forintban

Alcím	1100 Önkormányzati vagyon kezelésével, üzemeltetésével, fejlesztésével kapcsolatos feladatok									1200 Helyi településrendezés, fejlesztés			
	Önkormányzati feladat	1105 Városgazdálkodási feladatok			1106 Egyéb vagyonkezelés			1119 Közterületek, zöldterületek fenntartása, fejlesztése			1207 Város- és gazdaságfejlesztési feladatok, város-rehabilitáció		
		Előirányzat megnevezése	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 15/14	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 18/17	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 21/20	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat
1.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.	
Bevételek													
I. Működési költségvetési bevételek	3 600 000	2 286 000	63,50%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Vagyoni típusú adók	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Építményadó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Telekadó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Iparüzési adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Idegenforgalmi adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
3. Működési bevételek	3 600 000	2 286 000	63,50%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	2 755 905	1 800 000	65,31%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Tulajdonosi bevételek	78 740	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Ellátási díjak	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérülés	765 355	486 000	63,50%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Kamat bevétel	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
II. Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
III. Költségvetési bevételek összesen (I+II)	3 600 000	2 286 000	63,50%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
IV. Finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Befektetési célú értékpapír beváltása	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
V. Bevételek összesen (III+IV)	3 600 000	2 286 000	63,50%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
1000 Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként

3/a. melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

forintban

Alcím	1100 Önkormányzati vagyon kezelésével, üzemeltetésével, fejlesztésével kapcsolatos feladatok									1200 Helyi településrendezés, fejlesztés		
	1105 Városgazdálkodási feladatok			1106 Egyéb vagyonkezelés			1119 Közterületek, zöldterületek fenntartása, fejlesztése			1207 Város- és gazdaságfejlesztési feladatok, város-rehabilitáció		
	Önkormányzati feladat	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 15/14	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 18/17	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 21/20	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat
Előirányzat megnevezése	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.
1.												
Kiadások												
I. Működési költségvetési kiadások	435 467 380	384 620 737	88,32%	39 432 296	28 034 512	71,10%	1 391 176 865	1 555 421 858	111,81%	443 363 424	437 329 986	98,64%
1. Személyi juttatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
3. Dologi kiadás	3 501 713	2 607 445	74,46%	34 979 274	28 000 000	80,05%	20 721 966	5 103 700	24,63%	9 335 240	30 924 500	331,27%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
5. Egyéb működés célú kiadások	431 965 667	382 013 292	88,44%	4 453 022	34 512	0,78%	1 370 454 899	1 550 318 158	113,12%	434 028 184	406 405 486	93,64%
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	431 965 667	382 013 292	88,44%	4 453 022	34 512	0,78%	1 370 454 899	1 550 318 158	113,12%	434 028 184	406 405 486	93,64%
II. Tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
1. Működési tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Céltartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Általános tartalék	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
2. Felhalmozási tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Céltartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Működési kiadások összesen (I+II/1)	435 467 380	384 620 737	88,32%	39 432 296	28 034 512	71,10%	1 391 176 865	1 555 421 858	111,81%	443 363 424	437 329 986	98,64%
III. Felhalmozási költségvetési kiadások	0	2 500 000	0,00%	963 188 562	1 076 676 289	111,78%	65 392 140	219 236 353	335,26%	812 201	10 400 050	1280,48%
1. Beruházások	0	0	0,00%	180 416 887	293 904 614	162,90%	63 505 321	62 771 677	98,84%	0	0	0,00%
2. Felújítások	0	0	0,00%	782 771 675	782 771 675	100,00%	1 469 050	154 744 676	10533,66%	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	2 500 000	0,00%	0	0	0,00%	417 769	1 720 000	411,71%	812 201	10 400 050	1280,48%
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	0	2 500 000	0,00%	0	0	0,00%	417 769	1 720 000	411,71%	812 201	10 400 050	1280,48%
Felhalmozási kiadások összesen (II/2+III)	0	2 500 000	0,00%	963 188 562	1 076 676 289	111,78%	65 392 140	219 236 353	335,26%	812 201	10 400 050	1280,48%
IV. Költségvetési kiadások összesen (I+II+III)	435 467 380	387 120 737	88,90%	1 002 620 858	1 104 710 801	110,18%	1 456 569 005	1 774 658 211	121,84%	444 175 625	447 730 036	100,80%
V. Finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
1. Működési finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Irányítószerzői működési célú támogatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Polgármesteri Hivatal	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
2. Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Irányítószerzői felhalmozási célú támogatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Polgármesteri Hivatal	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Befektetési célú értékpapír vásárlása	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
VI. Kiadások összesen (IV+V)	435 467 380	387 120 737	88,90%	1 002 620 858	1 104 710 801	110,18%	1 456 569 005	1 774 658 211	121,84%	444 175 625	447 730 036	100,80%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
1000 Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként

3/a. melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

forintban

Alcím	1208 Helyi településrendezés, fejlesztés			1300 Szociális és egészségügyi ágazati feladatok									
	Önkormányzati feladat	1208 Településfejlesztés, település rendezés, környezetvédelem			1309 Szociális ellátás			1310 Gyermekvédelem			1311 Egészségügyi feladatok		
		Előirányzat megnevezése	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 27/26	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 30/29	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 33/32	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat
1.	26.	27.	28.	29.	30.	31.	32.	33.	34.	35.	36.	37.	
Bevételek													
I. Működési költségvetési bevételek	0	0	0,00%	6 000 000	17 000 000	283,33%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	0	12 000 000	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0,00%	0	12 000 000	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Vagyoni típusú adók	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Építményadó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Telekadó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Iparüzési adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Idegenforgalmi adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
3. Működési bevételek	0	0	0,00%	6 000 000	5 000 000	83,33%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	0	0	0,00%	6 000 000	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Tulajdonosi bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Ellátási díjak	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	0,00%	0	5 000 000	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérülés	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Kamat bevétel	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
II. Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
III. Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	0	0,00%	6 000 000	17 000 000	283,33%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
IV. Finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Befektetési célú értékpapír beváltása	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
V. Bevételek összesen (III+IV)	0	0	0,00%	6 000 000	17 000 000	283,33%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
1000 Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként

3/a. melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

forintban

Alcím	1200 Helyi településrendezés, fejlesztés			1300 Szociális és egészségügyi ágazati feladatok									
	Önkormányzati feladat	1208 Településfejlesztés, települési rendezés, környezetvédelem			1309 Szociális ellátás			1310 Gyermekvédelem			1311 Egészségügyi feladatok		
		Előirányzat megnevezése	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 27/26	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 30/29	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 33/32	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat
1.	26.	27.	28.	29.	30.	31.	32.	33.	34.	35.	36.	37.	
Kiadások													
I. Működési költségvetési kiadások	85 115 357	192 301 930	225,93%	353 741 842	288 479 838	81,55%	68 935 000	124 500 000	180,60%	94 531 151	41 264 811	43,65%	
1. Személyi juttatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	858 983	858 983	100,00%	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	119 828	119 828	100,00%	
3. Dologi kiadás	85 115 357	192 301 930	225,93%	110 187 570	26 020 720	23,61%	17 610 000	67 975 000	386,00%	86 552 340	33 286 000	38,46%	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0,00%	188 000 000	203 125 000	108,05%	51 325 000	56 525 000	110,13%	0	0	0,00%	
5. Egyéb működés célú kiadások	0	0	0,00%	55 554 272	59 334 118	106,80%	0	0	0,00%	7 000 000	7 000 000	100,00%	
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0,00%	13 500 000	16 485 000	122,11%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0,00%	42 054 272	42 849 118	101,89%	0	0	0,00%	7 000 000	7 000 000	100,00%	
II. Tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Működési tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Céltartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Általános tartalék	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Céltartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Működési kiadások összesen (I+II/1)	85 115 357	192 301 930	225,93%	353 741 842	288 479 838	81,55%	68 935 000	124 500 000	180,60%	94 531 151	41 264 811	43,65%	
III. Felhalmozási költségvetési kiadások	82 853 454	99 999 999	120,70%	32 007 178	544 703	1,70%	0	0	0,00%	1 988 936 888	1 872 950 275	94,17%	
1. Beruházások	0	0	0,00%	32 007 178	544 703	1,70%	0	0	0,00%	1 412 266 302	1 332 251 622	94,33%	
2. Felújítások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	576 670 586	540 698 653	93,76%	
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	82 853 454	99 999 999	120,70%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	82 853 454	99 999 999	120,70%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Felhalmozási kiadások összesen (II/2+III)	82 853 454	99 999 999	120,70%	32 007 178	544 703	1,70%	0	0	0,00%	1 988 936 888	1 872 950 275	94,17%	
IV. Költségvetési kiadások összesen (I+II+III)	167 968 811	292 301 929	174,02%	385 749 020	289 024 541	74,93%	68 935 000	124 500 000	180,60%	2 083 468 039	1 914 215 086	91,88%	
V. Finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Működési finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Irányítószerervi működési célú támogatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Polgármesteri Hivatal	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Irányítószerervi felhalmozási célú támogatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Polgármesteri Hivatal	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Befektetési célú értékpapír vásárlása	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
VI. Kiadások összesen (IV+V)	167 968 811	292 301 929	174,02%	385 749 020	289 024 541	74,93%	68 935 000	124 500 000	180,60%	2 083 468 039	1 914 215 086	91,88%	

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
1000 Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként

3/a. melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

forintban

Álcím	1400 Oktatási, Művelődési, Ifjúsági, és Sport ágazati feladatok			1500 Önkormányzati és igazgatási feladatok									
	Önkormányzati feladat	1412 Oktatási, Művelődési, Ifjúsági és Sport feladatok			1515 Önkormányzat igazgatási tevékenysége			1516 Önkormányzati képviselők és bizottsági tagok juttatásai			1517 Önkormányzat által ellátott egyéb feladatok		
		Előirányzat megnevezése	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 39/38	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 42/41	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 45/44	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat
1.	38.	39.	40.	41.	42.	43.	44.	45.	46.	47.	48.	49.	
Bevételek													
I. Működési költségvetési bevételek	88 387 981	127 441 363	144,18%	22 574 255 425	24 612 259 774	109,03%	0	0	0,00%	52 550 000	52 750 000	100,38%	
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	5 945 222 696	6 608 033 318	111,15%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0,00%	5 801 829 086	6 416 041 747	110,59%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0,00%	143 393 610	191 991 571	133,89%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0,00%	16 379 032 729	17 704 226 456	108,09%	0	0	0,00%	52 550 000	52 750 000	100,38%	
Vagyoni típusú adók	0	0	0,00%	3 700 000 000	4 390 000 000	118,65%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Építményadó	0	0	0,00%	2 660 000 000	3 220 000 000	121,05%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Telekadó	0	0	0,00%	1 040 000 000	1 170 000 000	112,50%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0,00%	12 632 071 737	13 261 017 902	104,98%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Iparüzési adó	0	0	0,00%	12 631 298 575	13 260 615 942	104,98%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Idegenforgalmi adó	0	0	0,00%	773 162	401 960	51,99%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0,00%	46 960 992	53 208 554	113,30%	0	0	0,00%	52 550 000	52 750 000	100,38%	
3. Működési bevételek	88 387 981	127 441 363	144,18%	250 000 000	300 000 000	120,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	18 700 000	70 893 321	379,11%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Tulajdonosi bevételek	50 896 835	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Ellátási díjak	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérülés	18 791 146	19 141 196	101,86%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Kamat bevétel	0	37 406 846	0,00%	250 000 000	300 000 000	120,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
II. Felhalmozási költségvetési bevételek	0	28 572 000	0,00%	2 585 447	2 994 212	115,81%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	28 572 000	0,00%	2 585 447	2 994 212	115,81%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
III. Költségvetési bevételek összesen (I+II)	88 387 981	156 013 363	176,51%	22 576 840 872	24 615 253 986	109,03%	0	0	0,00%	52 550 000	52 750 000	100,38%	
IV. Finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	9 985 927 623	10 163 839 964	101,78%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	2 701 387 623	1 179 299 964	43,66%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0,00%	2 701 387 623	1 179 299 964	43,66%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	7 284 540 000	8 984 540 000	123,34%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Befektetési célú értékpapír beváltása	0	0	0,00%	7 284 540 000	8 984 540 000	123,34%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	
V. Bevételek összesen (III+IV)	88 387 981	156 013 363	176,51%	32 562 768 495	34 779 093 950	106,81%	0	0	0,00%	52 550 000	52 750 000	100,38%	

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
1000 Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként

3/a. melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

forintban

Alcím	1400 Oktatási, Művelődési, Ifjúsági, és Sport ágazati feladatok			1500 Önkormányzati és igazgatási feladatok								
	1412 Oktatási, Művelődési, Ifjúsági és Sport feladatok			1515 Önkormányzat igazgatási tevékenysége			1516 Önkormányzati képviselők és bizottsági tagok juttatásai			1517 Önkormányzat által ellátott egyéb feladatok		
	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 39/38	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 42/41	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 45/44	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 48/47
1.	38.	39.	40.	41.	42.	43.	44.	45.	46.	47.	48.	49.
Kiadások												
I. Működési költségvetési kiadások	2 436 812 596	2 417 057 658	99,19%	4 337 381 448	4 609 315 160	106,27%	246 004 298	261 480 080	106,29%	407 153 656	259 300 602	63,69%
1. Személyi juttatás	0	5 000 000	0,00%	201 294 702	188 374 439	93,58%	213 225 750	223 493 700	104,82%	0	0	0,00%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	1 652 000	0,00%	24 540 024	24 591 160	100,21%	27 438 548	28 639 898	104,38%	0	0	0,00%
3. Dologi kiadás	854 682 591	832 524 974	97,41%	432 742 908	303 334 525	70,10%	5 340 000	9 346 482	175,03%	35 222 409	29 803 688	84,62%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
5. Egyéb működés célú kiadások	1 582 130 005	1 577 880 684	99,73%	3 678 803 814	4 093 015 036	111,26%	0	0	0,00%	371 931 247	229 496 914	61,70%
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	12 510 000	14 964 602	119,62%	3 678 803 814	4 093 015 036	111,26%	0	0	0,00%	313 931 247	171 396 914	54,60%
Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	1 569 620 005	1 562 916 082	99,57%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	58 000 000	58 100 000	100,17%
II. Tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
1. Működési tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Céltartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Általános tartalék	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
2. Felhalmozási tartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Céltartalékok	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Működési kiadások összesen (I+II/1)	2 436 812 596	2 417 057 658	99,19%	4 337 381 448	4 609 315 160	106,27%	246 004 298	261 480 080	106,29%	407 153 656	259 300 602	63,69%
III. Felhalmozási költségvetési kiadások	23 414 699	179 076 461	764,80%	35 736 016	40 736 016	113,99%	0	0	0,00%	113 924 107	99 360 034	87,22%
1. Beruházások	9 464 675	5 640 625	59,60%	1 000 001	1 000 001	100,00%	0	0	0,00%	113 924 107	99 360 034	87,22%
2. Felújítások	11 382 724	166 467 952	1462,46%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 567 300	6 967 884	271,41%	34 736 015	39 736 015	114,39%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0,00%	34 736 015	39 736 015	114,39%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	2 567 300	6 967 884	271,41%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Felhalmozási kiadások összesen (II/2+III)	23 414 699	179 076 461	764,80%	35 736 016	40 736 016	113,99%	0	0	0,00%	113 924 107	99 360 034	87,22%
IV. Költségvetési kiadások összesen (I+II+III)	2 460 227 295	2 596 134 119	105,52%	4 373 117 464	4 650 051 176	106,33%	246 004 298	261 480 080	106,29%	521 077 763	358 660 636	68,83%
V. Finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	10 962 609 185	12 220 776 713	111,48%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
1. Működési finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	10 882 720 138	12 145 423 713	2	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Irányítószerzői működési célú támogatás	0	0	0,00%	10 691 592 506	11 907 525 534	111,37%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Polgármesteri Hivatal	0	0	0,00%	1 865 250 816	2 169 804 271	116,33%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	0	0,00%	1 572 646 324	1 799 283 807	114,41%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	0	0,00%	4 162 531 564	4 345 056 719	104,38%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	0	0,00%	2 208 282 534	2 384 056 325	107,96%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	0	0,00%	292 463 329	603 322 223	206,29%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	0	0,00%	590 417 939	606 002 189	102,64%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Államháztartáson belüli megelévezések visszafizetése	0	0	0,00%	191 127 632	237 898 179	124,47%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
2. Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	79 889 047	75 353 000	94,32%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Irányítószerzői felhalmozási célú támogatás	0	0	0,00%	79 889 047	75 353 000	94,32%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Polgármesteri Hivatal	0	0	0,00%	41 700 000	43 200 000	103,60%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	0	0,00%	4 900 000	4 900 000	100,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	0	0,00%	3 000 000	4 800 000	160,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	0	0,00%	16 444 047	13 073 000	79,50%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	0	0,00%	8 845 000	4 380 000	49,52%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	0	0,00%	5 000 000	5 000 000	100,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Befektetési célú értékpapír vásárlása	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
VI. Kiadások összesen (IV+V)	2 460 227 295	2 596 134 119	105,52%	15 335 726 649	16 870 827 889	110,01%	246 004 298	261 480 080	106,29%	521 077 763	358 660 636	68,83%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
1000 Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként

3/a. melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

forintban

Alcím	1900 Tartalékok						Összesen		
	1901-1990 céltartalékok			1991. Általános tartalékok			2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 57/56
	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 51/50	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 54/53			
Önkormányzati feladat									
Előirányzat megnevezése	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 51/50	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 54/53	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 57/56
1.	50.	51.	52.	53.	54.	55.	56.	57.	58.
Bevételek									
I. Működési költségvetési bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	23 735 625 316	26 189 800 125	110,34%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	5 945 222 696	6 620 033 318	111,35%
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	5 801 829 086	6 416 041 747	110,59%
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	143 393 610	203 991 571	142,26%
2. Közhatalmi bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	16 431 582 729	17 756 976 456	108,07%
Vagyoni típusú adók	0	0	0,00%	0	0	0,00%	3 700 000 000	4 390 000 000	118,65%
Építményadó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	2 660 000 000	3 220 000 000	121,05%
Telekadó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1 040 000 000	1 170 000 000	112,50%
Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0,00%	0	0	0,00%	12 632 071 737	13 261 017 902	104,98%
Iparüzési adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	12 631 298 575	13 260 615 942	104,98%
Idegenforgalmi adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	773 162	401 960	51,99%
Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	99 510 992	105 958 554	106,48%
3. Működési bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1 358 819 891	1 812 790 351	133,41%
Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	0	0	0,00%	0	0	0,00%	27 455 905	1 352 858 351	4927,39%
Tulajdonosi bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	947 968 273	0	0,00%
Ellátási díjak	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	5 000 000	0,00%
Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérülés	0	0	0,00%	0	0	0,00%	126 395 713	117 525 154	92,98%
Kamat bevétel	0	0	0,00%	0	0	0,00%	257 000 000	337 406 846	131,29%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
II. Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	60 585 447	71 090 280	117,34%
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	58 000 000	39 524 068	68,14%
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	58 000 000	39 524 068	68,14%
Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	0	0	0,00%	2 585 447	31 566 212	1220,92%
III. Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	0	0,00%	0	0	0,00%	23 796 210 763	26 260 890 405	110,36%
IV. Finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	9 985 927 623	10 163 839 964	101,78%
1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	2 701 387 623	1 179 299 964	43,66%
Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0,00%	0	0	0,00%	2 701 387 623	1 179 299 964	43,66%
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	7 284 540 000	8 984 540 000	123,34%
Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Befektetési célú értékpapír beváltása	0	0	0,00%	0	0	0,00%	7 284 540 000	8 984 540 000	123,34%
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
V. Bevételek összesen (III+IV)	0	0	0,00%	0	0	0,00%	33 782 138 386	36 424 730 369	107,82%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
1000 Önkormányzat 2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként

3/a. melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati rendelethez

forintban

Alcím	1900 Tartalékok						Összesen		
	1901-1990 céltartalékok			1991. Általános tartalékok			2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 57/56
	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 51/50	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 54/53			
Önkormányzati feladat									
Előirányzat megnevezése	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 51/50	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 54/53	2025. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Index 57/56
1.	50.	51.	52.	53.	54.	55.	56.	57.	58.
Kiadások									
I. Működési költségvetési kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	11 671 760 091	11 801 177 805	101,11%
1. Személyi juttatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	415 379 435	417 727 122	100,57%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0,00%	0	0	0,00%	52 098 400	55 002 886	105,58%
3. Dologi kiadás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	2 271 926 198	1 874 508 489	82,51%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	239 325 000	259 650 000	108,49%
5. Egyéb működés célú kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	8 693 031 058	9 194 289 308	105,77%
Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	4 018 745 061	4 295 861 552	106,90%
Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	4 674 285 997	4 898 427 756	104,80%
II. Tartalékok	6 676 335 799	7 850 947 066	117,59%	50 000 000	50 000 000	100,00%	6 726 335 799	7 900 947 066	117,46%
1. Működési tartalékok	4 518 701 964	5 789 120 443	128,11%	50 000 000	50 000 000	100,00%	4 568 701 964	5 839 120 443	127,81%
Céltartalékok	4 518 701 964	5 789 120 443	128,11%	0	0	0,00%	4 518 701 964	5 789 120 443	128,11%
Általános tartalék	0	0	0,00%	50 000 000	50 000 000	100,00%	50 000 000	50 000 000	100,00%
2. Felhalmozási tartalékok	2 157 633 835	2 061 826 623	95,56%	0	0	0,00%	2 157 633 835	2 061 826 623	95,56%
Céltartalékok	2 157 633 835	2 061 826 623	95,56%	0	0	0,00%	2 157 633 835	2 061 826 623	95,56%
Működési kiadások összesen (I+II/1)	4 518 701 964	5 789 120 443	128,11%	50 000 000	50 000 000	100,00%	16 240 462 055	17 640 298 248	108,62%
III. Felhalmozási költségvetési kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	4 421 433 311	4 501 828 785	101,82%
1. Beruházások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	2 851 908 455	2 444 286 418	85,71%
2. Felújítások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1 430 344 325	1 878 177 254	131,31%
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	139 180 531	179 365 113	128,87%
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	684 000	1 368 000	200,00%
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	34 736 015	39 736 015	114,39%
Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	0	0	0,00%	0	0	0,00%	103 760 516	138 261 098	133,25%
Felhalmozási kiadások összesen (II/2+III)	2 157 633 835	2 061 826 623	95,56%	0	0	0,00%	6 579 067 146	6 563 655 408	99,77%
IV. Költségvetési kiadások összesen (I+II+III)	6 676 335 799	7 850 947 066	117,59%	50 000 000	50 000 000	100,00%	22 819 529 201	24 203 953 656	106,07%
V. Finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	10 962 609 185	12 220 776 713	111,48%
1. Működési finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	10 882 720 138	12 145 423 713	2
Irányítószerzői működési célú támogatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	10 691 592 506	11 907 525 534	111,37%
ebből: Polgármesteri Hivatal	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1 865 250 816	2 169 804 271	116,33%
ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1 572 646 324	1 799 283 807	114,41%
ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	0	0,00%	0	0	0,00%	4 162 531 564	4 345 056 719	104,38%
ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	0	0,00%	0	0	0,00%	2 208 282 534	2 384 056 325	107,96%
ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	292 463 329	603 322 223	206,29%
ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	0	0,00%	0	0	0,00%	590 417 939	606 002 189	102,64%
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0,00%	0	0	0,00%	191 127 632	237 898 179	124,47%
2. Felhalmozási finanszírozási kiadások	0	0	0,00%	0	0	0,00%	79 889 047	75 353 000	94,32%
Irányítószerzői felhalmozási célú támogatás	0	0	0,00%	0	0	0,00%	79 889 047	75 353 000	94,32%
ebből: Polgármesteri Hivatal	0	0	0,00%	0	0	0,00%	41 700 000	43 200 000	103,60%
ebből: Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	4 900 000	4 900 000	100,00%
ebből: Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	0	0,00%	0	0	0,00%	3 000 000	4 800 000	160,00%
ebből: Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	0	0,00%	0	0	0,00%	16 444 047	13 073 000	79,50%
ebből: Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	0	0	0,00%	0	0	0,00%	8 845 000	4 380 000	49,52%
ebből: Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	0	0,00%	0	0	0,00%	5 000 000	5 000 000	100,00%
Befektetési célú értékpapír vásárlása	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
VI. Kiadások összesen (IV+V)	6 676 335 799	7 850 947 066	117,59%	50 000 000	50 000 000	100,00%	33 782 138 386	36 424 730 369	107,82%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
2000 Polgármesteri Hivatal

forintban

Sor- szám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Index 5/3	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	5/3	5/4
	Költségvetési létszámkeret	139,0	0,0	140,0	100,72%	0,00%
	-ebből választott tisztségviselő	4,0		4,0	100,00%	0,00%
	-ebből közszolgálati jogviszony	119,0		119,0	100,00%	0,00%
	-ebből közalkalmazotti jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből köznevelési foglalkoztatottijogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből egészségügyi szolgálati jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből Munka törvénykönyve hatálya alatt lévő	16,0		17,0	106,25%	0,00%
	Közfoglalkoztatási létszámkeret	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Bevételek						
I.	Működési költségvetési bevételek	6 950 000	9 891 420	6 750 000	97,12%	68,24%
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	635 334	0	0,00%	0,00%
	2. Közhatalmi bevételek	1 450 000	2 290 000	1 250 000	86,21%	54,59%
	3. Működési bevételek	5 500 000	6 966 086	5 500 000	100,00%	78,95%
	Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	4 300 000	3 601 594	4 300 000	100,00%	119,39%
	Ellátási díjak	0		0	0,00%	0,00%
	Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	1 731 551	0	0,00%	0,00%
	Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérülés	1 200 000	870 354	1 200 000	100,00%	137,87%
	Kamat bevétel	0	762 587	0	0,00%	0,00%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0,00%	0,00%
	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0		0	0,00%	0,00%
	Egyéb felhalmozási bevételek	0		0	0,00%	0,00%
	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési bevételek összesen (I+II)	6 950 000	9 891 420	6 750 000	97,12%	68,24%
IV.	Finanszírozási bevételek	1 952 236 756	1 949 823 584	2 243 626 515	114,93%	115,07%
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	1 899 057 733	1 892 624 631	2 195 549 715	115,61%	116,01%
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	33 806 917	33 806 917	25 745 444	76,15%	76,15%
	Irányítószervi működési célú támogatás	1 865 250 816	1 858 817 714	2 169 804 271	116,33%	116,73%
	- ebből központi költségvetési támogatás	785 539 070		880 181 250	112,05%	0,00%
	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	53 179 023	57 198 953	48 076 800	90,41%	84,05%
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	11 479 023	11 479 023	4 876 800	42,48%	42,48%
	Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	41 700 000	45 719 930	43 200 000	103,60%	94,49%
V.	Bevételek összesen (III+IV)	1 959 186 756	1 959 715 004	2 250 376 515	114,86%	114,83%
Kiadások						
I.	Működési költségvetési kiadások	1 906 007 733	1 871 893 807	2 202 299 715	115,55%	117,65%
	1. Személyi juttatás	1 232 921 070	1 209 011 089	1 484 393 507	120,40%	122,78%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	177 808 251	170 730 827	210 714 041	118,51%	123,42%
	3. Dologi kiadás	495 278 412	392 089 306	507 192 167	102,41%	129,36%
	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0	0,00%	0,00%
	5. Egyéb működés célú kiadások	0	100 062 585	0	0,00%	0,00%
	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	100 062 585	0	0,00%	0,00%
	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	53 179 023	57 198 953	48 076 800	90,41%	84,05%
	1. Beruházások	53 179 023	57 198 953	48 076 800	90,41%	84,05%
	2. Felújítások	0		0	0,00%	0,00%
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0		0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési kiadások összesen (I+II)	1 959 186 756	1 929 092 760	2 250 376 515	114,86%	116,65%
IV.	Kiadások összesen (III)	1 959 186 756	1 929 092 760	2 250 376 515	114,86%	116,65%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
3000 Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság

forintban

Sor- szá m	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Index	Index
1.	2.	3.	4.	5.	5/3	5/4
	Költségvetési létszámkeret	92,0	85,0	92,0	100,00%	108,24%
	-ebből választott tisztségviselő				0,00%	0,00%
	-ebből közszolgálati jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből közalkalmazotti jogviszony	92,0	85,0	92,0	100,00%	108,24%
	-ebből köznevelési foglalkoztatottijogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből egészségügyi szolgálati jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből Munka törvénykönyve hatálya alatt lévő				0,00%	0,00%
	Közfoglalkoztatási létszámkeret	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Bevételek						
I.	Működési költségvetési bevételek	650 878 974	666 536 808	712 736 087	109,50%	106,93%
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0,00%	0,00%
	2. Közhatalmi bevételek	0		0	0,00%	0,00%
	3. Működési bevételek	650 878 974	666 536 808	712 736 087	109,50%	106,93%
	Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	400 000	3 798 730	3 400 000	850,00%	89,50%
	Ellátási díjak	435 181 530	439 122 948	478 324 264	109,91%	108,93%
	Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	3 389 987	0	0,00%	0,00%
	Kiszámlázott AFA és AFA visszatérülés	213 457 444	217 680 327	229 171 823	107,36%	105,28%
	Kamat bevétel	1 840 000	2 544 816	1 840 000	100,00%	72,30%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0,00%	0,00%
	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0		0	0,00%	0,00%
	Egyéb felhalmozási bevételek	0		0	0,00%	0,00%
	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési bevételek összesen (I+II)	650 878 974	666 536 808	712 736 087	109,50%	106,93%
IV.	Finanszírozási bevételek	1 581 710 426	1 653 898 365	1 827 023 357	115,51%	110,47%
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	1 576 410 426	1 602 494 702	1 821 561 640	115,55%	113,67%
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	3 764 102	3 764 102	22 277 833	591,85%	591,85%
	Irányítószervi működési célú támogatás	1 572 646 324	1 598 730 600	1 799 283 807	114,41%	112,54%
	- ebből központi költségvetési támogatás	866 933 011		1 138 804 697	131,36%	0,00%
	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	5 300 000	51 403 663	5 461 717	103,05%	10,63%
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	400 000	400 000	561 717	140,43%	140,43%
	Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	4 900 000	51 003 663	4 900 000	100,00%	9,61%
V.	Bevételek összesen (III+IV)	2 232 589 400	2 320 435 173	2 539 759 444	113,76%	109,45%
Kiadások						
I.	Működési költségvetési kiadások	2 227 289 400	2 246 191 960	2 534 297 727	113,78%	112,83%
	1. Személyi juttatás	508 664 138	523 649 226	607 138 909	119,36%	115,94%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 415 797	77 936 175	94 836 722	117,93%	121,69%
	3. Dologi kiadás	1 638 209 465	1 617 291 739	1 817 777 543	110,96%	112,40%
	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0	0,00%	0,00%
	5. Egyéb működés célú kiadások	0	27 314 820	14 544 553	0,00%	53,25%
	Működési célú támogatások AHT-n belülré	0	27 314 820	14 544 553	0,00%	53,25%
	Működési célú támogatások AHT-n kívülré	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	5 300 000	51 403 663	5 461 717	103,05%	10,63%
	1. Beruházások	5 300 000	8 572 218	5 461 717	103,05%	63,71%
	2. Felújítások	0	42 831 445	0	0,00%	0,00%
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás AHT-n belülré	0		0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás AHT-n kívülré	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési kiadások összesen (I+II)	2 232 589 400	2 297 595 623	2 539 759 444	113,76%	110,54%
IV.	Kiadások összesen (III)	2 232 589 400	2 297 595 623	2 539 759 444	113,76%	110,54%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
4000 Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda

forintban

Sor- szá m	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Index	Index
1.	2.	3.	4.	5.	5/3	5/4
	Költségvetési létszámkeret	426,0	406,0	398,0	93,43%	98,03%
	-ebből választott tisztségviselő				0,00%	0,00%
	-ebből közszolgálati jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből közalkalmazotti jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből köznevelési foglalkoztatottijogviszony	370,0	359,0	347,0	93,78%	96,66%
	-ebből egészségügyi szolgálati jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből Munka törvénykönyve hatálya alatt lévő	56,0	47,0	51,0	91,07%	108,51%
	Közfoglalkoztatási létszámkeret	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Bevételek						
I.	Működési költségvetési bevételek	16 763 924	23 527 056	16 834 924	100,42%	71,56%
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0,00%	0,00%
	2. Közhatalmi bevételek	0		0	0,00%	0,00%
	3. Működési bevételek	16 763 924	23 527 056	16 834 924	100,42%	71,56%
	Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	13 917 671	15 813 860	13 988 671	100,51%	88,46%
	Ellátási díjak	0		0	0,00%	0,00%
	Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	3 404 508	0	0,00%	0,00%
	Kiszámlázott AFA és AFA visszatérülés	2 846 253	3 573 954	2 846 253	100,00%	79,64%
	Kamat bevétel	0	734 734	0	0,00%	0,00%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0,00%	0,00%
	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0		0	0,00%	0,00%
	Egyéb felhalmozási bevételek	0		0	0,00%	0,00%
	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési bevételek összesen (I+II)	16 763 924	23 527 056	16 834 924	100,42%	71,56%
IV.	Finanszírozási bevételek	4 185 646 576	4 314 928 619	4 358 216 670	104,12%	101,00%
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	4 182 646 576	4 255 559 465	4 353 416 670	104,08%	102,30%
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	20 115 012	20 115 012	8 359 951	41,56%	41,56%
	Irányítószervi működési célú támogatás	4 162 531 564	4 235 444 453	4 345 056 719	104,38%	102,59%
	- ebből központi költségvetési támogatás	2 704 649 298		2 856 138 872	105,60%	0,00%
	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	3 000 000	59 369 154	4 800 000	160,00%	8,09%
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0,00%	0,00%
	Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	3 000 000	59 369 154	4 800 000	160,00%	8,09%
V.	Bevételek összesen (III+IV)	4 202 410 500	4 338 455 675	4 375 051 594	104,11%	100,84%
Kiadások						
I.	Működési költségvetési kiadások	4 199 410 500	4 270 372 109	4 370 251 594	104,07%	102,34%
	1. Személyi juttatás	3 378 982 590	3 286 756 042	3 553 551 038	105,17%	108,12%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	499 707 033	455 060 483	530 619 057	106,19%	116,60%
	3. Dologi kiadás	320 720 877	339 311 350	286 081 499	89,20%	84,31%
	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0	0,00%	0,00%
	5. Egyéb működés célú kiadások	0	189 244 234	0	0,00%	0,00%
	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	189 244 234	0	0,00%	0,00%
	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	3 000 000	59 723 615	4 800 000	160,00%	8,04%
	1. Beruházások	3 000 000	28 029 292	4 800 000	160,00%	17,12%
	2. Felújítások	0	31 694 323	0	0,00%	0,00%
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0		0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési kiadások összesen (I+II)	4 202 410 500	4 330 095 724	4 375 051 594	104,11%	101,04%
IV.	Kiadások összesen (III)	4 202 410 500	4 330 095 724	4 375 051 594	104,11%	101,04%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
5000 Humán Szolgáltatások Igazgatósága

forintban

Sor- szám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Index 5/3	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	5/3	5/4
	Költségvetési létszámkeret	263,0	241,0	263,0	100,00%	109,13%
	-ebből választott tisztségviselő				0,00%	0,00%
	-ebből közszolgálati jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből közalkalmazotti jogviszony	263,0	241,0	263,0	100,00%	109,13%
	-ebből köznevelési foglalkoztatottijogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből egészségügyi szolgálati jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből Munka törvénykönyve hatálya alatt lévő				0,00%	0,00%
	Közfoglalkoztatási létszámkeret	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Bevételek						
I.	Működési költségvetési bevételek	208 546 186	193 831 999	183 071 197	87,78%	94,45%
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0,00%	0,00%
	2. Közhatalmi bevételek	0		0	0,00%	0,00%
	3. Működési bevételek	208 546 186	191 615 499	183 071 197	87,78%	95,54%
	Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	34 040 738	29 026 306	25 641 829	75,33%	88,34%
	Ellátási díjak	109 455 330	101 453 415	101 173 466	92,43%	99,72%
	Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	1 421 876	0	0,00%	0,00%
	Kiszámlázott AFA és AFA visszatérülés	65 050 118	58 336 834	55 137 962	84,76%	94,52%
	Kamat bevétel	0	1 377 068	1 117 940	0,00%	81,18%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	2 216 500	0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0,00%	0,00%
	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0		0	0,00%	0,00%
	Egyéb felhalmozási bevételek	0		0	0,00%	0,00%
	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési bevételek összesen (I+II)	208 546 186	193 831 999	183 071 197	87,78%	94,45%
IV.	Finanszírozási bevételek	2 273 091 447	2 350 941 133	2 407 277 742	105,90%	102,40%
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	2 232 307 775	2 312 119 147	2 392 852 952	107,19%	103,49%
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	24 025 241	24 057 241	8 796 627	36,61%	36,57%
	Irányítószervi működési célú támogatás	2 208 282 534	2 288 061 906	2 384 056 325	107,96%	104,20%
	- ebből központi költségvetési támogatás	1 073 792 674		1 172 093 135	109,15%	0,00%
	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	40 783 672	38 821 986	14 424 790	35,37%	37,16%
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	24 339 625	24 307 625	1 351 790	5,55%	5,56%
	Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	16 444 047	14 514 361	13 073 000	79,50%	90,07%
V.	Bevételek összesen (III+IV)	2 481 637 633	2 544 773 132	2 590 348 939	104,38%	101,79%
Kiadások						
I.	Működési költségvetési kiadások	2 440 853 961	2 497 216 499	2 575 924 149	105,53%	103,15%
	1. Személyi juttatás	1 505 621 885	1 564 106 974	1 639 434 753	108,89%	104,82%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	240 274 248	229 275 985	260 339 105	108,35%	113,55%
	3. Dologi kiadás	674 430 203	573 103 151	674 076 603	99,95%	117,62%
	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0	0,00%	0,00%
	5. Egyéb működés célú kiadások	20 527 625	130 730 389	2 073 688	10,10%	1,59%
	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	20 527 625	130 730 389	2 073 688	10,10%	1,59%
	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	40 783 672	37 408 216	14 424 790	35,37%	38,56%
	1. Beruházások	35 546 497	32 171 041	14 424 790	40,58%	44,84%
	2. Felújítások	5 237 175	5 237 175	0	0,00%	0,00%
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0		0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési kiadások összesen (I+II)	2 481 637 633	2 534 624 715	2 590 348 939	104,38%	102,20%
IV.	Kiadások összesen (III)	2 481 637 633	2 534 624 715	2 590 348 939	104,38%	102,20%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
6000 Csepeli Városrendészeti Igazgatóság

forintban

Sor- szá m	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Index 5/3	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	5/3	5/4
	Költségvetési létszámkeret	48,0	44,0	48,0	100,00%	109,09%
	-ebből választott tisztségviselő				0,00%	0,00%
	-ebből közszolgálati jogviszony	34,0	36,0	39,0	114,71%	108,33%
	-ebből közalkalmazotti jogviszony	7,0	5,0	5,0	71,43%	100,00%
	-ebből köznevelési foglalkoztatottijogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből egészségügyi szolgálati jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből Munka törvénykönyve hatálya alatt lévő	7,0	3,0	4,0	57,14%	133,33%
	Közfoglalkoztatási létszámkeret	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Bevételek						
I.	Működési költségvetési bevételek	4 940 000	15 835 802	15 640 000	316,60%	98,76%
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 890 000	2 783 000	5 550 000	293,65%	199,43%
2.	Közhatalmi bevételek	3 000 000	12 644 000	10 000 000	333,33%	79,09%
3.	Működési bevételek	50 000	408 802	90 000	180,00%	22,02%
	Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	50 000	45 446	90 000	180,00%	198,04%
	Ellátási díjak	0		0	0,00%	0,00%
	Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	7 028	0	0,00%	0,00%
	Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérülés	0		0	0,00%	0,00%
	Kamat bevétel	0	356 328	0	0,00%	0,00%
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0,00%	0,00%
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0		0	0,00%	0,00%
	Egyéb felhalmozási bevételek	0		0	0,00%	0,00%
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési bevételek összesen (I+II)	4 940 000	15 835 802	15 640 000	316,60%	98,76%
IV.	Finanszírozási bevételek	309 229 039	456 102 185	614 466 224	198,71%	134,72%
1.	Működési célú finanszírozási bevételek	300 384 039	446 918 422	603 322 223	200,85%	135,00%
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	7 920 710	7 920 710	0	0,00%	0,00%
	Irányítószervi működési célú támogatás - ebből központi költségvetési támogatás	292 463 329	438 997 712	603 322 223	206,29%	137,43%
		0		0	0,00%	0,00%
2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	8 845 000	9 183 763	11 144 001	125,99%	121,34%
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	6 764 001	0,00%	0,00%
	Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	8 845 000	9 183 763	4 380 000	49,52%	47,69%
V.	Bevételek összesen (III+IV)	314 169 039	471 937 987	630 106 224	200,56%	133,51%
Kiadások						
I.	Működési költségvetési kiadások	305 324 039	455 990 223	618 962 223	202,72%	135,74%
1.	Személyi juttatás	207 570 303	323 200 794	475 671 742	229,16%	147,18%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 718 507	45 172 525	71 678 522	200,68%	158,68%
3.	Dologi kiadás	62 035 229	56 898 571	71 611 959	115,44%	125,86%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		0	0,00%	0,00%
5.	Egyéb működés célú kiadások	0	30 718 333	0	0,00%	0,00%
	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	30 718 333	0	0,00%	0,00%
	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	8 845 000	9 183 763	11 144 001	125,99%	121,34%
1.	Beruházások	8 845 000	9 183 763	11 144 001	125,99%	121,34%
2.	Felújítások	0		0	0,00%	0,00%
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0		0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési kiadások összesen (I+II)	314 169 039	465 173 986	630 106 224	200,56%	135,46%
IV.	Kiadások összesen (III)	314 169 039	465 173 986	630 106 224	200,56%	135,46%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
7000 Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat

forintban

Sor- szá- m	Megnevezés	2025. évi tervezett előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Index	Index
1.	2.	3.	4.	5.	5/3	5/4
	Költségvetési létszámkeret	259,5	262,0	262,0	100,96%	100,00%
	-ebből választott tisztségviselő				0,00%	0,00%
	-ebből közszolgálati jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből közalkalmazotti jogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből köznevelési foglalkoztatottjogviszony				0,00%	0,00%
	-ebből egészségügyi szolgálati jogviszony	259,5	262,0	262,0	100,96%	100,00%
	-ebből Munka törvénykönyve hatálya alatt lévő				0,00%	0,00%
	Közfoglalkoztatási létszámkeret	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,00%
Bevételek						
I.	Működési költségvetési bevételek	3 307 710 153	3 498 381 751	3 147 519 130	95,16%	89,97%
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 231 229 000	3 423 001 331	3 079 339 000	95,30%	89,96%
	2. Közhatalmi bevételek	0		0	0,00%	0,00%
	3. Működési bevételek	76 481 153	75 380 420	68 180 130	89,15%	90,45%
	Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	70 247 904	69 701 337	6 080 451	8,66%	8,72%
	Ellátási díjak	0		0	0,00%	0,00%
	Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0		62 099 679	0,00%	0,00%
	Kiszámlázott AFA és ÁFA visszatérülés	6 233 249	5 679 083	0	0,00%	0,00%
	Kamat bevétel	0		0	0,00%	0,00%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		0	0,00%	0,00%
	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%	0,00%
	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0		0	0,00%	0,00%
	Egyéb felhalmozási bevételek	0		0	0,00%	0,00%
	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési bevételek összesen (I+II)	3 307 710 153	3 498 381 751	3 147 519 130	95,16%	89,97%
IV.	Finanszírozási bevételek	635 944 317	568 457 620	660 006 062	103,78%	116,10%
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	630 944 317	563 243 802	630 139 373	99,87%	111,88%
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	40 526 378	40 526 378	24 137 184	59,56%	59,56%
	Irányítószervi működési célú támogatás	590 417 939	522 717 424	606 002 189	102,64%	115,93%
	- ebből központi költségvetési támogatás	0		0	0,00%	0,00%
	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	5 000 000	5 213 818	29 866 689	597,33%	572,84%
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	0		24 866 689	0,00%	0,00%
	Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	5 000 000	5 213 818	5 000 000	100,00%	95,90%
V.	Bevételek összesen (III+IV)	3 943 654 470	4 066 839 371	3 807 525 192	96,55%	93,62%
Kiadások						
I.	Működési költségvetési kiadások	3 938 654 470	3 973 191 575	3 777 658 503	95,91%	95,08%
	1. Személyi juttatás	3 009 015 341	3 074 353 002	2 884 301 548	95,86%	93,82%
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	287 523 762	283 555 750	276 327 457	96,11%	97,45%
	3. Dologi kiadás	611 139 418	579 948 287	601 622 732	98,44%	103,74%
	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	708 480	708 480	708 480	100,00%	100,00%
	5. Egyéb működés célú kiadások	30 267 469	34 626 056	14 698 286	48,56%	42,45%
	Működési célú támogatások AHT-n belülre	30 267 469	34 626 056	14 698 286	48,56%	42,45%
	Működési célú támogatások AHT-n kívülre	0		0	0,00%	0,00%
II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	5 000 000	44 643 923	29 866 689	597,33%	66,90%
	1. Beruházások	5 000 000	44 643 923	29 866 689	597,33%	66,90%
	2. Felújítások	0		0	0,00%	0,00%
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás AHT-n belülre	0		0	0,00%	0,00%
	Felhalmozási célú támogatás AHT-n kívülre	0		0	0,00%	0,00%
III.	Költségvetési kiadások összesen (I+II)	3 943 654 470	4 017 835 498	3 807 525 192	96,55%	94,77%
IV.	Kiadások összesen (III)	3 943 654 470	4 017 835 498	3 807 525 192	96,55%	94,77%

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi beruházási és felújítási kiadások előirányzatai

forintban

Sor-sz.	Cím - Előirányzat csoport	Feladat	2026. évi eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
	1000 Önkormányzat		
I.	Beruházások		
	Vízrendezés, csapadékvíz elvezetés (3)		
	XXI. Kerület	Talajterhelési díj terhére csatornaépítés	108 955 836
	Almás u. (Damjanich út - Szilas út)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	62 484
	Besenyő B. u. (Tiborc u. - Martinász u.)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	119 396
	Bodzás u.-Damjanich út kereszteződés	Csapadékvíz elvezetés tervezése	1 860 233
	Bud J. u. (Erdőalja út - Csepeli M. u.)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	39 052
	Cseresznyés út (Fenyves u. - Tölgyes u.)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	37 736
	Daru út (Szűnyog u. - Szárcsa u.)	Csapadékvíz elvezetés	55 718 162
	Fagyöngy u. (Repkény út - Liliom u.)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	62 484
	Farkas L. u. (Tiborc u. - Csepeli M. u.)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	100 495
	Garay u. (Tiborc u. - Csepeli Mátyás u.)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	55 109
	Hardi M. u. (Riborc u. - Martinász u.)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	107 265
	Komáromi u.- József A. u. csomópont	Csapadékvíz elvezetés tervezése	19 901 535
	Körmöci u. (Csalitos út - Tapló u.)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	70 294
	Makkos u. (Repkény út- Szent István út)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	42 697
	Muskátli u. (Damjanich u. - János u.)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	44 052
	Poprádi u. (Királyhágó út- Mária Királyné útja)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	57 277
	Sáfár P. u. (Tiborc u. - Sáfár P. u.)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	44 260
	Szabadság u. -Erdősor u.	Jelzőlámpás csomópont kialakítása	820 104
	Tapló u. (Liliom u. -Csalitos út)	Csapadékvíz elvezetés tervezése	55 403
	Tihanyi utca (Mária Királyné útja - Akácfa u.)	Felújítás tervezése	5 074 153
	Vágóhid u. - Kolozsvári u. csomópont	Csapadékvíz elvezetés tervezése	6 994 208
	Vízrendezés, csapadékvíz elvezetés összesen		200 222 235
	Közutak fenntartása, fejlesztése (4)		
	Elkerülő úttal kapcsolatos	Ingatlan kisajátítás	50 478 000
	Almás u. (Damjanich út - Szilas út)	Útépítés tervezése	237 744
	Besenyő B. u. (Tiborc u. - Martinász u.)	Útépítés tervezése	454 290
	Bud J. u. (Erdőalja út -Csepeli M. u.)	Útépítés tervezése	148 590
	Csepeli Strand	Strand előtti járda és parkoló felújítása	5 693 754
	Cseresznyés út (Fenyves u. - Tölgyes u.)	Útépítés tervezése	543 598
	Daru út (Szűnyog u. - Szárcsa u.)	Útépítés	141 514 187
	Fagyöngy u. (Repkény út - Liliom u.)	Útépítés tervezése	237 744
	Farkas L. u. (Tiborc u. - Csepeli M. u.)	Útépítés tervezése	382 372
	Garay u. (Tiborc u. -Csepeli Mátyás u.)	Útépítés tervezése	793 842
	Gyimesi út (Csorbatói u.- Kárpáti u.)	Út , járda építése	4 533 249
	Hardi M. u. (Riborc u. - Martinász u.)	Útépítés tervezése	408 126
	Kikötő u.-Széchenyi u.-Barcs tér (Brenner Park II.)	Környezetrendezés tervezése	330 365
	Kórus u. (Páfrányos út- Páfrányos út)	Útépítés	150 099 189
	Kossuth L. u. 47-49. mögötti névtelen utca	Gyephézagos parkoló építése	13 337 921
	Körmöci u. (Csalitos út - Tapló u.)	Útépítés tervezése	267 462
	Makkos u. (Repkény út- Szent István út)	Útépítés tervezése	162 459
	Méhes u. (Mária királyné útja - Medve u.)	Út , járda építése	933 830
	Muskátli u. (Damjanich u. - János u.)	Útépítés tervezése	167 609
	Petőfi tér	Parkoló építése	3 867 817
	Poprádi u. (Királyhágó út- Mária Királyné útja)	Útépítés tervezése	217 932
	Sáfár P. u. (Tiborc u. - Sáfár P. u.)	Útépítés tervezése	168 402
	Szabadság u. -Erdősor u.	Jelzőlámpás csomópont kialakítása	4 847 271
	Szabadság u.-Erdősor u. csomópont , Széchenyi u.- Kassai u. csomópont	Jelzőlámpás csomópont korszerűsítésének tervezése	1 856 883
	Tapló u. (Liliom u. -Csalitos út)	Útépítés tervezése	210 800
	XXI. Kerületi utak	Gyalogátkelőhelyek létesítése	26 022 963
		Okoszebrák létesítése	36 807 508
	Vízmű lakótelep	Utastávó telepítése	3 867 000
	Közutak fenntartása, fejlesztése összesen:		448 590 907
	Egyéb vagyonkezelés (6)		
	Csepeli Munkásotthon Művelődési Ház	Tetőszerkezet cseréje, szigetelése	129 614
		Gépészeti korszerűsítés	277 775 000
	Csepeli út 121.	Ingatlan vásárlás	16 000 000
	Egyéb vagyonkezelés összesen		293 904 614

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi beruházási és felújítási kiadások előirányzatai

forintban

Sor-sz.	Cím - Előirányzat csoport	Feladat	2026. évi eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
	Szociális ellátás (9)		
	Simon Bolívar stny . 1/A	Tűzjelzőrendszer kiépítése	544 703
	Szociális ellátás összesen:		544 703
	Egészségügyi feladatok (11)		
	Csepeli Egészség ház	"Egészséges Budapest Program"-orvostechikai,informatikai és épület fejlesztés	1 329 756 236
	Tóth Iлона Egészségügyi Szolgálat Szakorvosi Rendelőintézete	Központi klímaberendezés felújítása	2 495 386
	Egészségügyi feladatok összesen		1 332 251 622
	Oktatási, Művelődési, Ifjúsági és Sport ágazati feladatok (12)		
	Csepeli Strand	Medenceszivattyú beszerzése	2 545 000
	Kolonics György Szabadidőközpont , Rákóczi tér 31-32.	Fűrt kút tervezése és kivitelezése	3 095 625
	Oktatási, Művelődési, Ifjúsági és Sport ágazati feladatok összesen		5 640 625
	Önkormányzati igazgatási tevékenység (15)		
	205196/1 hrsz.	Ingatlan vásárlás (beépítetlen terület)	1 000 001
	Önkormányzati igazgatási tevékenység összesen		1 000 001
	Önkormányzat által ellátott egyéb feladatok (17)		
	XXI. Kerület	Térfigyelő kamerák telepítése	67 927 909
	XXI. Kerületi Rendőrkapitányság	Eszközök beszerzése	31 432 125
	Önkormányzat által ellátott egyéb feladatok összesen		99 360 034
	Közterületek, zöldterületek fenntartása fejlesztése (19)		
	Csete B.u.- Zsák H.u. park és Bajcsy-Zs. u.	Közvilágítás fejlesztése	6 629 400
	Daru-domb	Ivóút létesítése	635 000
	Görgey Artúr tér	Öntözőrendszer kiépítése	18 559 999
	Kikötő u. -Széchenyi u. - Barcs tér (Brenner Park II.)	Környezetrendezés tervezése	818 674
	Süsü szobros játszótér	Zöldfelületek megújítása	25 718 821
	Szabadság u. -Erdősor u.	Felújítás	5 352 440
	XXI. Kerületi utak	Jelzőlámpás csomópont kialakítása	266 700
		Gyalogátkelőhelyekhez kapcsolódó közvilágítás létesítése	4 790 643
	Közterületek, zöldterületek fenntartása fejlesztése összesen		62 771 677
	Beruházások összesen		2 444 286 418
	II. Felújítás		
	Lakásgazdálkodás (1)		
	Bánya u. 29. II.em.13.	Lakás felújítás	1 500 000
	Lakásgazdálkodás összesen		1 500 000
	Közutak fenntartása, fejlesztése (4)		
	Erdősor u. (Csille u.-Tihanyi út)	Útfelújítás	841 394
	Kikötő u. -Széchenyi u. - Barcs tér (Brenner Park II.)	Környezetrendezés tervezése	32 417
		Zöldfelületek megújítása	214 194 640
	Tihanyi utca (Mária Királyné útja - Akácfa u.)	Útfelújítás tervezése	16 925 847
	Közutak fenntartása, fejlesztése összesen		231 994 298
	Egyéb vagyonkezelés (6)		
	Kossuth L. u. 70-86. és 85-99. (Ü1-2)	Lapostetőszigetelés és vízelvezető rendszer cseréje	782 771 675
	Egyéb vagyonkezelés összesen		782 771 675
	Egészségügyi feladatok (11)		
	Csepeli Egészség ház	"Egészséges Budapest Program"- orvostechikai, informatikai és épület fejlesztés	540 698 653
	Egészségügyi feladatok összesen		540 698 653
	Oktatási, Művelődési, Ifjúsági és Sport ágazati feladatok (12)		
	Aprajfalva Tagóvoda	Felújítás	146 999 522
	Kölcsey Ferenc Általános Iskola	Épület és udvar felújítása	19 159 562
	Tátika Tagóvoda	Akadálymentesítés megvalósítása	308 868
	Oktatási, Művelődési, Ifjúsági és Sport ágazati feladatok összesen		166 467 952

**Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi beruházási és felújítási kiadások előirányzatai**

forintban

Sor-sz.	Cím - Előirányzat csoport	Feladat	2026. évi eredeti előirányzat
1.	2.	3.	4.
	Közterületek, zöldterületek fenntartása, fejlesztése (19)		
	Kikötő u. - Széchenyi u. - Barcs tér (Brenner Park II.)	Környezetrendezés tervezése	152 044
		Zöldfelületek megújítása	140 855 194
	Süsü szobros játszótér	Felújítás	13 737 438
	Közterületek, zöldterületek fenntartása, fejlesztése összesen		154 744 676
	Felújítás összesen		1 878 177 254
	Önkormányzat összesen		4 322 463 672
	2000 Polgármesteri Hivatal		
I.	Beruházások		
	Polgármesteri Hivatal	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	43 200 000
	Polgármesteri Hivatal	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (2025)	4 876 800
	Beruházások összesen		48 076 800
	Polgármesteri Hivatal összesen		48 076 800
	3000 Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság		
I.	Beruházások		
	Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 900 000
	Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (2025)	561 717
	Beruházások összesen		5 461 717
	Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság összesen		5 461 717
	4000 Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda		
I.	Beruházások		
	Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 800 000
	Beruházások összesen		4 800 000
	Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda összesen		4 800 000
	5000 Humán Szolgáltatások Igazgatósága		
I.	Beruházások		
	Humán Szolgáltatások Igazgatósága	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	13 073 000
	Humán Szolgáltatások Igazgatósága	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (2025)	1 351 790
	Beruházások összesen		14 424 790
	Humán Szolgáltatások Igazgatósága összesen		14 424 790
	6000 Csepeli Városrendészeti Igazgatóság		
I.	Beruházások		
	Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 380 000
	Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (2025)	6 764 001
	Beruházások összesen		11 144 001
	Csepeli Városrendészeti Igazgatóság összesen		11 144 001
	7000 Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat		
I.	Beruházások		
	Járóbeteg ellátás	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	5 000 000
	Járóbeteg ellátás	Csete Balázs úti telephely berendezés beszerzése	24 866 689
	Beruházások összesen		29 866 689
	Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat összesen		29 866 689
I.	Beruházások mindösszesen		2 558 060 415
II.	Felújítások mindösszesen		1 878 177 254
	Mindösszesen		4 436 237 669

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemterve

forintban

Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevétel														
Önkormányzat														
Működési költségvetési bevételek	26 189 800 125	831 173 243	831 173 243	3 036 806 404	6 733 400 688	831 173 243	831 173 243	831 173 243	831 173 243	3 036 806 404	6 733 400 688	831 173 243	831 173 240	26 189 800 125
- ebből: működési költségvetési támogatások	6 416 041 747	534 670 146	534 670 146	534 670 146	534 670 146	534 670 146	534 670 146	534 670 146	534 670 146	534 670 146	534 670 146	534 670 146	534 670 141	6 416 041 747
Felhalmozási költségvetési bevételek	71 090 280	5 924 190	5 924 190	5 924 190	5 924 190	5 924 190	5 924 190	5 924 190	5 924 190	5 924 190	5 924 190	5 924 190	5 924 190	71 090 280
- ebből: felhalmozási költségvetési támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú értékpapír beváltása	8 984 540 000	8 984 540 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 984 540 000
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 179 299 964	1 179 299 964	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 179 299 964
Polgármesteri Hivatal														0
Működési költségvetési bevételek	6 750 000	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	562 500	6 750 000
Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	30 622 244	30 622 244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30 622 244
Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság														0
Működési költségvetési bevételek	712 736 087	59 394 674	59 394 674	59 394 674	59 394 674	59 394 674	59 394 674	59 394 674	59 394 674	59 394 674	59 394 674	59 394 674	59 394 673	712 736 087
Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	22 839 550	22 839 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 839 550
Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda														0
Működési költségvetési bevételek	16 834 924	1 402 910	1 402 910	1 402 910	1 402 910	1 402 910	1 402 910	1 402 910	1 402 910	1 402 910	1 402 910	1 402 910	1 402 914	16 834 924
Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	8 359 951	8 359 951	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 359 951
Humán Szolgáltatások Igazgatósága														0
Működési költségvetési bevételek	183 071 197	15 255 933	15 255 933	15 255 933	15 255 933	15 255 933	15 255 933	15 255 933	15 255 933	15 255 933	15 255 933	15 255 933	15 255 934	183 071 197
Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	10 148 417	10 148 417	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 148 417
Csepeli Városrendészeti Igazgatóság														0
Működési költségvetési bevételek	15 640 000	1 303 333	1 303 333	1 303 333	1 303 333	1 303 333	1 303 333	1 303 333	1 303 333	1 303 333	1 303 333	1 303 333	1 303 337	15 640 000
Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 764 001	6 764 001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 764 001
Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat														0
Működési költségvetési bevételek	3 147 519 130	262 293 261	262 293 261	262 293 261	262 293 261	262 293 261	262 293 261	262 293 261	262 293 261	262 293 261	262 293 261	262 293 261	262 293 259	3 147 519 130
Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	49 003 873	49 003 873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49 003 873
Bevételek összesen	40 635 019 743	11 468 888 044	1 177 310 044	3 382 943 205	7 079 537 489	1 177 310 044	1 177 310 044	1 177 310 044	1 177 310 044	3 382 943 205	7 079 537 489	1 177 310 044	1 177 310 047	40 635 019 743
Kiadás														
Önkormányzat														
Működési költségvetési kiadások	11 801 177 805	1 132 598 150	644 598 150	644 598 150	2 189 598 150	644 598 150	644 598 150	1 132 598 150	644 598 150	644 598 150	2 189 598 150	644 598 150	644 598 155	11 801 177 805
Felhalmozási költségvetési kiadások	4 501 828 785	375 152 399	375 152 399	375 152 399	375 152 399	375 152 399	375 152 399	375 152 399	375 152 399	375 152 399	375 152 399	375 152 399	375 152 396	4 501 828 785
Tartalékok	7 900 947 066	658 412 256	658 412 256	658 412 256	658 412 256	658 412 256	658 412 256	658 412 256	658 412 256	658 412 256	658 412 256	658 412 256	658 412 250	7 900 947 066
Finanszírozási kiadások	237 898 179	237 898 179												237 898 179
Polgármesteri Hivatal														0
Működési költségvetési kiadások	2 202 299 715	183 524 976	183 524 976	183 524 976	183 524 976	183 524 976	183 524 976	183 524 976	183 524 976	183 524 976	183 524 976	183 524 976	183 524 979	2 202 299 715
Felhalmozási költségvetési kiadások	48 076 800	4 006 400	4 006 400	4 006 400	4 006 400	4 006 400	4 006 400	4 006 400	4 006 400	4 006 400	4 006 400	4 006 400	4 006 400	48 076 800
Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság														0
Működési költségvetési kiadások	2 534 297 727	211 191 477	211 191 477	211 191 477	211 191 477	211 191 477	211 191 477	211 191 477	211 191 477	211 191 477	211 191 477	211 191 477	211 191 480	2 534 297 727
Felhalmozási költségvetési kiadások	5 461 717	455 143	455 143	455 143	455 143	455 143	455 143	455 143	455 143	455 143	455 143	455 143	455 144	5 461 717
Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda														0
Működési költségvetési kiadások	4 370 251 594	364 187 633	364 187 633	364 187 633	364 187 633	364 187 633	364 187 633	364 187 633	364 187 633	364 187 633	364 187 633	364 187 633	364 187 631	4 370 251 594
Felhalmozási költségvetési kiadások	4 800 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	4 800 000
Humán Szolgáltatások Igazgatósága														0
Működési költségvetési kiadások	2 575 924 149	214 660 346	214 660 346	214 660 346	214 660 346	214 660 346	214 660 346	214 660 346	214 660 346	214 660 346	214 660 346	214 660 346	214 660 343	2 575 924 149
Felhalmozási költségvetési kiadások	14 424 790	1 202 066	1 202 066	1 202 066	1 202 066	1 202 066	1 202 066	1 202 066	1 202 066	1 202 066	1 202 066	1 202 066	1 202 064	14 424 790
Csepeli Városrendészeti Igazgatóság														0
Működési költségvetési kiadások	618 962 223	51 580 185	51 580 185	51 580 185	51 580 185	51 580 185	51 580 185	51 580 185	51 580 185	51 580 185	51 580 185	51 580 185	51 580 188	618 962 223
Felhalmozási költségvetési kiadások	11 144 001	928 667	928 667	928 667	928 667	928 667	928 667	928 667	928 667	928 667	928 667	928 667	928 664	11 144 001
Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat														0
Működési költségvetési kiadások	3 777 658 503	314 804 875	314 804 875	314 804 875	314 804 875	314 804 875	314 804 875	314 804 875	314 804 875	314 804 875	314 804 875	314 804 875	314 804 878	3 777 658 503
Felhalmozási költségvetési kiadások	29 866 689	2 488 891	2 488 891	2 488 891	2 488 891	2 488 891	2 488 891	2 488 891	2 488 891	2 488 891	2 488 891	2 488 891	2 488 888	29 866 689
Kiadások összesen	40 635 019 743	3 753 491 643	3 027 593 464	3 027 593 464	4 572 593 464	3 027 593 464	3 027 593 464	3 515 593 464	3 027 593 464	3 027 593 464	4 572 593 464	3 027 593 464	3 027 593 460	40 635 019 743

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata

Önkormányzat és költségvetési szervek

2026. évi bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

forintban

költségvetési szerv/feladat		Bevétel				Kiadás			
száma	megnevezése	kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)	bevétel összesen	kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)	kiadás összesen
1000	Önkormányzat								
1101	Lakásgazdálkodás	957 104 068			957 104 068	623 991 606			623 991 606
	Előző évi maradvány és igénybevétele					33 256 083			33 256 083
1102	Helyiséggazdálkodás	450 033 272			450 033 272	221 144 537			221 144 537
	Előző évi maradvány és igénybevétele					7 275 865			7 275 865
1103	Vízrendezés, csapadékvíz elvezetés, csatornázás	0			0	0			0
	Előző évi maradvány és igénybevétele					200 222 235			200 222 235
1104	Közutak fenntartása, fejlesztése	10 449 716			10 449 716	333 298 451			333 298 451
	Előző évi maradvány és igénybevétele					683 230 461			683 230 461
1105	Városgazdálkodási feladatok	100 000	2 186 000		2 286 000	235 675 909	134 894 337		370 570 246
	Előző évi maradvány és igénybevétele					16 550 491			16 550 491
1106	Egyéb vagyonkezelés	0			0	28 000 000			28 000 000
	Előző évi maradvány és igénybevétele					798 935 801	277 775 000		1 076 710 801
1119	Közterületek, zöldterületek fenntartása, fejlesztése	0			0	1 518 187 366			1 518 187 366
	Előző évi maradvány és igénybevétele					256 470 845			256 470 845
1207	Város-rehabilitáció, város- és gazdaságfejlesztési feladatok	0			0	385 733 559			385 733 559
	Előző évi maradvány és igénybevétele					61 996 477			61 996 477
1208	Településfejlesztés, településrendezés, környezetvédelem				0	190 600 000	1 500 000		192 100 000
	Előző évi maradvány és igénybevétele					201 930	99 999 999		100 201 929
1309	Szociális ellátás	17 000 000			17 000 000	239 145 720	46 349 118		285 494 838
	Előző évi maradvány és igénybevétele					3 529 703			3 529 703
1310	Gyermekvédelem	0			0	106 610 000	17 200 000		123 810 000
	Előző évi maradvány és igénybevétele					365 000	325 000		690 000
1311	Egészségügyi feladatok	0			0	7 000 000	31 000 000		38 000 000
	Előző évi maradvány és igénybevétele					1 876 215 086			1 876 215 086
1412	Oktatási, Művelődési, Ifjúsági és Sport feladatok	127 604 346	28 409 017		156 013 363	1 649 441 140	362 048 702		2 011 489 842
	Előző évi maradvány és igénybevétele					472 266 887	112 377 390		584 644 277
1515	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	24 612 259 774	2 994 212		24 615 253 986	4 447 483 867	149 300 000		4 596 783 867
	Előző évi maradvány és igénybevétele	10 163 839 964			10 163 839 964	291 165 488			291 165 488
	Intézményfinanszírozás					11 982 878 534			11 982 878 534
1516	Önkormányzati képviselők, bizottsági tagok juttatásai	0			0	252 133 598	4 320 000		256 453 598
	Előző évi maradvány és igénybevétele						5 026 482		5 026 482
1517	Önkormányzat által ellátott egyéb feladatok	52 750 000			52 750 000	128 984 000	66 144 400		195 128 400
	Előző évi maradvány és igénybevétele					131 496 111	32 036 125		163 532 236
1901-	Céltartalékok	0			0	2 116 070 561	931 755 000		3 047 825 561
	Előző évi maradvány és igénybevétele					4 579 545 111	223 576 394		4 803 121 505
1991	Általános tartalék				0	50 000 000			50 000 000
	Önkormányzat összesen	36 391 141 140	33 589 229	0	36 424 730 369	33 929 102 422	2 495 627 947	0	36 424 730 369
2000	Polgármesteri Hivatal								
	Anyakönyvi, közhatalmi bevételek			2 000 000	2 000 000				0
	Igazgatási feladatok	2 500 000		1 250 000	3 750 000	2 161 049 715			2 161 049 715
	Hatósági feladatok				0			30 350 000	30 350 000
	Bérleti díj, könyv, szűrővizsgálat		1 000 000		1 000 000		10 900 000		10 900 000
	Beruházás				0	9 876 800	38 200 000		48 076 800
	Finanszírozási bevételek	2 243 626 515			2 243 626 515				0
	Polgármesteri Hivatal összesen	2 246 126 515	1 000 000	3 250 000	2 250 376 515	2 170 926 515	49 100 000	30 350 000	2 250 376 515
3000	Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság								
	Számviteli tevékenység, adminisztratív feladatok, ingatlan bérbeadás				0	755 121 388			755 121 388
	Élelmezés/napközi tábor	589 134 532	18 337 287		607 471 819	1 660 011 841	51 038 403		1 711 050 244
	Béren kívüli juttatás (Cafeteria)				0		17 800 000		17 800 000
	Finanszírozási bevételek/napközi tábor	1 906 448 075			1 906 448 075				0
	Nyári napközi tábor		3 000 000		3 000 000		32 948 262		32 948 262
	Előző évi maradvány és igénybevétele	22 839 550			22 839 550	22 839 550			22 839 550
	Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság összesen	2 518 422 157	21 337 287	0	2 539 759 444	2 437 972 779	101 786 665	0	2 539 759 444
4000	Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda								
	Óvodai nevelés ellátás, ingatlan bérbeadás				0	3 546 762 746	800 028 897		4 346 791 643

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata

Önkormányzat és költségvetési szervek

2026. évi bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

forintban

költségvetési szerv/feladat		Bevétel				Kiadás			
száma	megnevezése	kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)	bevétel összesen	kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)	kiadás összesen
	Béren kívüli juttatás (Cafeteria)				0		19 900 000		19 900 000
	Finanszírozási bevételek	4 366 691 643			4 366 691 643				
	Előző évi maradvány és igénybevétele	8 359 951			8 359 951	8 359 951			8 359 951
	Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda összesen	4 375 051 594	0	0	4 375 051 594	3 555 122 697	819 928 897	0	4 375 051 594
5000	Humán Szolgáltatások Igazgatósága								
	Bölcsődei ellátás				0	918 867 171	9 524 683		928 391 854
	Béren kívüli juttatás (Cafeteria)				0		47 000 000		47 000 000
	Szociális étkeztetés, Házi segítségnyújtás, Fogytékos és Támogató Szolgáltatás, Idős nappali ellátás, Átmeneti ellátás, Gyermekjóléti szolgáltatás és központ, üzemeltetés, adminisztratív szolgáltatás	143 123 889	37 991 151		181 115 040	1 555 909 635	42 033 638		1 597 943 273
	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, Közösségi szolgáltatás, Munkahelyi étkeztetés és rendezvények		1 956 157		1 956 157		6 865 395		6 865 395
	Finanszírozási bevételek	2 397 129 325			2 397 129 325				0
	Előző évi maradvány és igénybevétele	10 148 417			10 148 417	10 148 417			10 148 417
	Humán Szolgáltatások Igazgatósága összesen	2 550 401 631	39 947 308	0	2 590 348 939	2 484 925 223	105 423 716	0	2 590 348 939
6000	Csepeli Városrendészeti Igazgatóság								
	Közterület rendjének fenntartása, adminisztratív feladatok	15 640 000			15 640 000	623 342 223			623 342 223
	Finanszírozási bevételek	607 702 223			607 702 223				0
	Előző évi maradvány és igénybevétele	6 764 001			6 764 001	6 764 001			6 764 001
	Csepeli Városrendészeti Igazgatóság összesen	630 106 224	0	0	630 106 224	630 106 224	0	0	630 106 224
7000	Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat								
	Szakellátás		2 597 037 989		2 597 037 989		3 104 987 710		3 104 987 710
	Egészségügyi alapellátás	550 848 638			550 848 638	637 389 304			637 389 304
	Béren kívüli juttatás (Cafeteria)				0		28 192 238		28 192 238
	Foglalkozás egészségügyi ellátás		4 632 503		4 632 503		36 955 940		36 955 940
	Finanszírozási bevételek	606 002 189			606 002 189				0
	Előző évi maradvány és igénybevétele	49 003 873			49 003 873				0
	Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat összesen	1 205 854 700	2 601 670 492	0	3 807 525 192	637 389 304	3 170 135 888	0	3 807 525 192
	Finanszírozási korrekció				-11 982 878 534				-11 982 878 534
	Mindösszesen	49 917 103 961	2 697 544 316	3 250 000	40 635 019 743	45 845 545 164	6 742 003 113	30 350 000	40 635 019 743

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi tervezett - 2027-2028-2029. évi várható bevételek előirányzatai

forintban

Sor- szá m	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat	2027. évi várható előirányzat	2028. évi várható előirányzat	2029. évi várható előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Működési költségvetési bevételek	30 272 351 463	31 331 883 764	32 428 499 696	33 563 497 185
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 704 922 318	10 044 594 599	10 396 155 410	10 760 020 849
	Önkormányzatok működési támogatásai	6 416 041 747	6 640 603 208	6 873 024 320	7 113 580 172
	Egyéb működési célú támogatások AHT-n belülről	3 288 880 571	3 403 991 391	3 523 131 090	3 646 440 678
	2. Közhatalmi bevételek	17 768 226 456	18 390 114 382	19 033 768 385	19 699 950 279
	Vagyoni típusú adók	4 390 000 000	4 543 650 000	4 702 677 750	4 867 271 471
	Építményadó	3 220 000 000	3 332 700 000	3 449 344 500	3 570 071 558
	Telekadó	1 170 000 000	1 210 950 000	1 253 333 250	1 297 199 914
	Termékek és szolgáltatások adói	13 261 017 902	13 725 153 529	14 205 533 902	14 702 727 589
	Iparüzési adó	13 260 615 942	13 724 737 500	14 205 103 312	14 702 281 928
	Idegenforgalmi adó	401 960	416 029	430 590	445 660
	Egyéb közhatalmi bevételek	117 208 554	121 310 853	125 556 733	129 951 219
	3. Működési bevételek	2 799 202 689	2 897 174 783	2 998 575 901	3 103 526 057
	Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	1 406 359 302	1 455 581 878	1 506 527 243	1 559 255 697
	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
	Ellátási díjak	579 497 730	599 780 151	620 772 456	642 499 492
	Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	67 099 679	69 448 168	71 878 854	74 394 614
	Kiszámlázott AFA és AFA visszatérülés	405 881 192	420 087 034	434 790 080	450 007 733
	Kamat bevétel	340 364 786	352 277 554	364 607 268	377 368 522
	5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	71 090 280	73 578 440	76 153 685	78 819 064
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú támogatások AHT-n belülről	0	0	0	0
	2. Felhalmozási bevételek	39 524 068	40 907 410	42 339 170	43 821 041
	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	39 524 068	40 907 410	42 339 170	43 821 041
	Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	31 566 212	32 671 029	33 814 515	34 998 023
III.	Költségvetési bevételek összesen (I+II)	30 343 441 743	31 405 462 204	32 504 653 381	33 642 316 249
IV.	Finanszírozási bevételek	10 291 578 000	10 651 783 230	11 024 595 643	11 410 456 491
	1. Működési célú finanszírozási bevételek	13 176 142 537	13 637 307 526	14 114 613 289	14 608 624 754
	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	1 268 617 003	1 313 018 598	1 358 974 249	1 406 538 348
	Irányítószeri működési célú támogatás	11 907 525 534	12 324 288 928	12 755 639 040	13 202 086 407
	Lekötött bankbetét megszüntetése	0	0	0	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	9 098 313 997	9 416 754 987	9 746 341 411	10 087 463 361
	Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	38 420 997	39 765 732	41 157 533	42 598 046
	Irányítószeri felhalmozási célú támogatás	75 353 000	77 990 355	80 720 017	83 545 218
	Befektetési célú értékpapír beváltása	8 984 540 000	9 298 998 900	9 624 463 862	9 961 320 097
	3. Működés és felhalmozás célú irányítószeri támogatás miatti korrekció (-)	-11 982 878 534	-12 402 279 283	-12 836 359 058	-13 285 631 625
V.	Bevételek összesen (III+IV)	40 635 019 743	42 057 245 434	43 529 249 024	45 052 772 740

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek

2026. évi tervezett - 2027-2028-2029. évi várható kiadási előirányzatai

forintban

Sor-szám	Megnevezés	2026. évi tervezett előirányzat	2027. évi várható előirányzat	2028. évi várható előirányzat	2029. évi várható előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	Költségvetési létszámkeret	1 203,0	1 203,0	1 203,0	1 203,0
	Közfoglalkoztatási létszámkeret	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	Működési költségvetési kiadások	27 880 571 716	28 856 391 726	29 866 365 436	30 911 688 227
1.	Személyi juttatás	11 062 218 619	11 449 396 271	11 850 125 140	12 264 879 520
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 499 517 790	1 552 000 913	1 606 320 945	1 662 542 178
3.	Dologi kiadás	5 832 870 992	6 037 021 477	6 248 317 228	6 467 008 331
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	260 358 480	269 471 027	278 902 513	288 664 101
5.	Egyéb működés célú kiadások	9 225 605 835	9 548 502 039	9 882 699 611	10 228 594 097
	Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	4 327 178 079	4 478 629 312	4 635 381 338	4 797 619 684
	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	4 898 427 756	5 069 872 727	5 247 318 273	5 430 974 412
II.	Tartalékok	7 900 947 066	8 177 480 213	8 463 692 021	8 759 921 242
1.	Működési tartalékok	5 839 120 443	6 043 489 659	6 255 011 797	6 473 937 209
	Céltartalékok	5 789 120 443	5 991 739 659	6 201 450 547	6 418 501 316
	Általános tartalék	50 000 000	51 750 000	53 561 250	55 435 894
2.	Felhalmozási tartalékok	2 061 826 623	2 133 990 555	2 208 680 224	2 285 984 032
	Céltartalékok	2 061 826 623	2 133 990 555	2 208 680 224	2 285 984 032
	Működési kiadások összesen (I+II/1)	33 719 692 159	34 899 881 385	36 121 377 233	37 385 625 436
III.	Felhalmozási költségvetési kiadások	4 615 602 782	4 777 148 879	4 944 349 090	5 117 401 308
1.	Beruházások	2 558 060 415	2 647 592 530	2 740 258 268	2 836 167 307
2.	Felújítások	1 878 177 254	1 943 913 458	2 011 950 429	2 082 368 694
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	179 365 113	185 642 892	192 140 393	198 865 307
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	1 368 000	1 415 880	1 465 436	1 516 726
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	39 736 015	41 126 776	42 566 213	44 056 030
	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	138 261 098	143 100 236	148 108 745	153 292 551
	Felhalmozási kiadások összesen (II/2+III)	6 677 429 405	6 911 139 434	7 153 029 314	7 403 385 340
IV.	Költségvetési kiadások összesen (I+II+III)	40 397 121 564	41 811 020 819	43 274 406 547	44 789 010 777
V.	Finanszírozási kiadások	237 898 179	246 224 615	254 842 477	263 761 963
1.	Működési finanszírozási kiadások	12 145 423 713	12 570 513 543	13 010 481 517	13 465 848 370
	Irányítószervi működési célú támogatás	11 907 525 534	12 324 288 928	12 755 639 040	13 202 086 407
	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	237 898 179	246 224 615	254 842 477	263 761 963
2.	Felhalmozási finanszírozási kiadások	75 353 000	77 990 355	80 720 017	83 545 218
	Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	75 353 000	77 990 355	80 720 017	83 545 218
	Befektetési célú értékpapír vásárlása	0	0	0	0
3.	Működés és felhalmozás célú irányítószervi támogatás miatti korrekció (-)	-11 982 878 534	-12 402 279 283	-12 836 359 058	-13 285 631 625
VI.	Kiadások összesen (IV+V)	40 635 019 743	42 057 245 434	43 529 249 024	45 052 772 740

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
Tájékoztató az Európai Unió támogatásával megvalósuló programok és projektek bevételeiről és kiadásairól

forintban

Sor- szám	Program, projekt megnevezése	Uniós támogatás bevétele		Önerő biztosítása		Megvalósítás kiadásai	
		2025.12.31-ig halmozott teljesítés	2026. évi tervezet	2025.12.31-ig halmozott teljesítés	2026. évi tervezet	2025.12.31-ig halmozott teljesítés	2026. évi tervezet
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Budapest XXI.Kerület Csepel Önkormányzata-Önkormányzat - EUROPEAN CITY FACILITY-LIFE EUCF pályázat	15 700 620		8 238 880			23 939 500
2.							
3.							
	ÖSSZESEN	15 700 620	0	8 238 880	0	0	23 939 500

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségekhez meghatározott
saját források és az adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségei
2027 - 2028 - 2029 év

forintban

Megnevezés				Megnevezés			
Bevételek	2027.	2028.	2029.	Kiadások	2027.	2028.	2029.
1. Helyi adók	18 268 803 529	18 908 211 652	19 569 999 060				
2. Egyéb közhatalmi bevételek	121 310 853	125 556 733	129 951 219				
3. Tulajdonosi bevételek	0	0	0				
4. Működés célú kamatbevétel	352 277 554	364 607 268	377 368 522				
5. Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés értékesítése	40 907 410	42 339 170	43 821 041				
ebből:							
- Lakásértékesítés	40 907 410	42 134 633	43 398 672				
- Egyéb ingatlan értékesítés	0	0	0				
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0				
Összesen	18 783 299 346	19 440 714 823	20 121 139 842	Összesen	0	0	0

**Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi költségvetési és finanszírozási mérlege**

forintban

Bevételek					Kiadások				
Rovatszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat	Rovatszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2026. évi tervezett előirányzat
	I. Működési bevételek					I. Működési kiadások			
B1	1. Működés célú támogatások államháztartáson belülről	9 178 341 696	9 981 950 019	9 704 922 318	K1	1. Személyi juttatások	10 258 154 762	10 355 679 422	11 062 218 619
B3	2. Közhatalmi bevételek	16 436 032 729	17 019 015 560	17 768 226 456	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 373 545 998	1 306 624 877	1 499 517 790
B4	3. Működési bevételek	2 317 040 128	2 789 097 746	2 799 202 689	K3	3. Dologi kiadás	6 073 739 802	5 562 589 225	5 832 870 992
B7	5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	9 216 500	0	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	240 033 480	250 351 016	260 358 480
					K5	5. Egyéb működés célú kiadások	8 743 826 152	8 937 991 668	9 225 605 835
					K5	6. Működési célú tartalékok	4 568 701 964	0	5 839 120 443
	I. Működési bevételek összesen	27 931 414 553	29 799 279 825	30 272 351 463		I. Működési kiadások összesen	31 258 002 158	26 413 236 208	33 719 692 159
	II. Felhalmozási bevételek					II. Felhalmozási kiadások			
B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 160 000	0	K6	1. Beruházások	2 962 778 975	1 869 471 818	2 558 060 415
B5	2. Felhalmozási bevételek	58 000 000	44 844 525	39 524 068	K7	1. Felújítások	1 435 581 500	1 221 086 661	1 878 177 254
B8	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 585 447	3 726 122	31 566 212	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	139 180 531	252 802 963	179 365 113
					K8	4. Felhalmozási tartalékok	2 157 633 835	0	2 061 826 623
	II. Felhalmozási bevételek összesen	60 585 447	49 730 647	71 090 280		II. Felhalmozási kiadások összesen	6 695 174 841	3 343 361 442	6 677 429 405
	III. Költségvetési bevételek összesen	27 992 000 000	29 849 010 472	30 343 441 743		III. Költségvetési kiadások összesen	37 953 176 999	29 756 597 650	40 397 121 564
B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	13 523 138 489	54 659 829 186	13 176 142 537	K9	1. Működési finanszírozási kiadások	10 882 720 138	51 781 390 656	12 145 423 713
B8	2. Felhalmozás célú finanszírozási bevételek	7 400 647 695	4 821 191 337	9 098 313 997	K9	2. Felhalmozás célú finanszírozási kiadások	79 889 047	6 485 004 689	75 353 000
	IV. Finanszírozási célú bevételek összesen	20 923 786 184	59 481 020 523	22 274 456 534		IV. Finanszírozási célú kiadások összesen	10 962 609 185	58 266 395 345	12 220 776 713
	V. Finanszírozási célú korrekció	-10 771 481 553	-50 177 774 498	-11 982 878 534		V. Finanszírozási célú korrekció	-10 771 481 553	-50 177 774 498	-11 982 878 534
	VI. Bevételek összesen (III + IV+V)	38 144 304 631	39 152 256 497	40 635 019 743		VI. Kiadások összesen (III+ IV+V)	38 144 304 631	37 845 218 497	40 635 019 743

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi költségvetéshez
Tájékoztató a többéves kihatással járó képviselő-testületi határozatokról

forintban

Sor- szá m	Határozat szám	Kötelezettségek	Elkötelezettség időtartama	2026.	2027.	2028.	2029.
1	180/2014.(IV.24.) Kt.határozat	Hollandi u. 8-10. sz. ingatlanon létesítendő futballpálya fenntartási költségeinek fedezete	2015-2030	500 000	500 000	500 000	500 000
2	433/2015.(IX.24.) Kt.határozat	Egyházak nyújtott működési jellegű támogatás	2015- határozatlan	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
3	444/2015.(IX.24.) Kt.határozat	Katona József u. 60. alatt létrejövő műfüves futballpálya pályafenntartás költségeinek fedezete	2016-2031	500 000	500 000	500 000	500 000
4	446/2015.(IX.24.) Kt.határozat	Simon Bolívar sétány 4-8. alatt létrejövő műfüves futballpálya pályafenntartás költségeinek fedezete	2016-2031	500 000	500 000	500 000	500 000
5	448/2015.(IX.24.) Kt.határozat	Csete Balázs u. 1-11. alatt létrejövő műfüves futballpálya pályafenntartás költségeinek fedezete	2016-2031	500 000	500 000	500 000	500 000
6	102/2016.(III.31.) Kt.határozat	Országos Pályaépítési Program X.üteme keretében 1214 Budapest, Iskola tér 45. alatt műfüves futballpályáról szóló pályázat nyertessége esetén pályafenntartás költségeinek fedezete	2017-2032	500 000	500 000	500 000	500 000
7	104/2016.(III.31.) Kt.határozat	Országos Pályaépítési Program X.üteme keretében 1214 Budapest, Tejút utca 2. alatt műfüves futballpályáról szóló pályázat nyertessége esetén pályafenntartás költségeinek fedezete	2017-2032	500 000	500 000	500 000	500 000
8	199/2017.(V.25.) Kt.határozat	Általános iskolai tanulmányait kezdő csepeli gyermekek támogatása	2017- határozatlan	12 500 000	12 500 000	12 500 000	12 500 000
9	13-14-15/2019.(I.29.) Kt.határozat	Csepeli Birkózó Club részére rendszeres támogatás nyújtása	2019- határozatlan	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
10	155/2021.(VI.11.) Kt.határozat	Csepeli Diáksport Egyesület rendszeres támogatás nyújtása	2021- határozatlan	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
11	5/2023.(I.26.) Kt. Határozat	Országos Bringapark Program során megvalósuló pumpapálya fenntartása	2023-2028	500 000	500 000	500 000	0
	Összesen			68 000 000	68 000 000	68 000 000	67 500 000

**Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évben nyújtandó közvetett támogatások**

forintban

Sor- szám	Megnevezés	2026. évi tervezett
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	17 755
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
3.	Építményadónál biztosított kedvezmény, mentesség	24 781 978
4.	Telekadónál biztosított kedvezmény	19 780 898
5.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	48 110 217
6.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0
	Közvetett támogatások összesen	92 690 848

Indoklás:

- 1.) A személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti szolgáltatásokról, azok térítési díjáról és a természetbeni ellátásokról szóló 22/2022. (XI. 30.) önkormányzati rendelet alapján igénybe vett étkeztetés és jelzőrendszeres segítségnyújtás térítési díjának mérséklése vagy elengedése a rendelet keretein belül.
A térítési díjtartozásokról, mint követelésről Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 97. § (2) bekezdése és a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat vagyonáról és a vagyona feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 13/2024. (X.31.) önkormányzati rendelet 41. § pontja alapján mondott le az intézmény.
- 3.) A helyi adókról szóló 28/2017. (XII.01) önkormányzati rendelet 4. és 5. §-ában megállapított adómentességek és adókedvezmény összege.
- 4.) A helyi adókról szóló 28/2017. (XII.01) önkormányzati rendelet 10. és 12. §-ában megállapított adómentességek összege.
- 5.) Bérleti díj kedvezményt az önkormányzat tulajdonában álló lakás és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásának feltételeiről szóló 14/2011.(III.31.), 12/2025.(VI.26.) önkormányzati rendeletek alapján azok a bérlők kaphatnak, akik a kezelő által költségében és műszaki tartalmában egyeztetett értéknövelő beruházást végeztek. A hatályos rendeletek alapján a beruházás anyagköltsége számítható be a kedvezménybe a bérleti díj 50 %-ának mértékéig. Térítésmentes használatot kizárólag a Képviselő-testület erre vonatkozó határozata alapján biztosítunk.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
2026. évi központi költségvetési támogatások

forintban

Megnevezés / jogcím	2025. évi várható teljesítés	2026. év							mindösszesen	
		Kv. 21. § (3) bekezdés szerinti megbontás								
		mutató	fajl.norm.össz.	összesen	kieg.norm.fajl.összeg	összesen	kieg.norm.összeg	összesen		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	5+7+9	
2026. évi központi költségvetésről szóló 2025. évi LXIX. törvény (Kvtv.)										
1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 157 631 125			1 153 799 525		0		56 637 750	1 210 437 275	
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	825 641 700	117,75	6 994 000	823 543 500		0	481 000	56 637 750	880 181 250	
1.1.1.2. Települézüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	59 859 800	2 302,30	26 000	59 859 800		0	0	0	59 859 800	
1.1.1.5. Települézüzemeltetés - közutak támogatása	75 997 075	156,70	485 000	75 997 075		0	0	0	75 997 075	
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása (Mótv. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához)	191 886 800	1,00	190 122 800	190 122 800		0	0	0	190 122 800	
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	4 245 750	1 677,00	2 550	4 276 350		0	0	0	4 276 350	
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 697 854 292			2 604 137 472		170 414 200		81 587 200	2 856 138 872	
1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás										
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	309 531 992	1 740,30	172 374	299 982 472		0	0	0	299 982 472	
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása				0		0	0	0	0	
1.2.2.1. Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	1 682 962 800	159,40	10 147 000	1 617 431 800	1 015 000	161 791 000	298 000	47 501 200	1 826 724 000	
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				0		0	0	0	0	
1.2.3.1. Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott				0		0	0	0	0	
1.2.3.1.1. Alapfokozatú végzettségű				0		0	0	0	0	
1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	54 051 800	63,40	869 000	55 094 600	87 000	5 515 800	0	0	60 610 400	
1.2.3.1.1.2. Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	19 446 000	7,60	3 241 000	24 631 600	324 000	2 462 400	0	0	27 094 000	
1.2.3.1.2.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	1 570 500	1,00	1 047 000	1 047 000	105 000	105 000	0	0	1 152 000	
1.2.3.1.2.2. Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	3 660 000	1,00	3 660 000	3 660 000	366 000	366 000	0	0	4 026 000	
1.2.4. Nemzetiségi pótlék				0		0	0	0	0	
1.2.4.1. Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott				0		0	0	0	0	
1.2.4.1.1. Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék felső határa	2 085 600	1,00	1 738 000	1 738 000	174 000	174 000	0	0	1 912 000	
1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítő átlagbéralapú támogatása				0		0	0	0	0	
1.2.5.1. Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott				0		0	0	0	0	
1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	616 356 000	114,00	5 268 000	600 552 000		0	299 000	34 086 000	634 638 000	
1.2.5.1.2. Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	8 189 600			0		0	0	0	0	
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 046 213 585			1 050 224 990		16 646 000		105 222 145	1 172 093 135	
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				0		0	0	0	0	
1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	40 698 000	5,70	7 140 000	40 698 000		0	715 000	4 075 500	44 773 500	
1.3.2.2.1. Család- és gyermekjóléti központ	45 359 000	6,70	6 770 000	45 359 000		0	500 000	3 350 000	48 709 000	
1.3.2.2.2. Család- és gyermekjóléti központ óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	56 380 895	10 729,00	5 255	56 380 895		0	385	4 130 665	60 511 560	
1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	44 702 600	505,00	88 520	44 702 600		0	5 980	3 019 900	47 722 500	
1.3.2.4.1. Szociális segítés	25 000	1,00	25 000	25 000		0	0	0	25 000	
1.3.2.4.2. Személyi gondozás - önálló feladatellátás	31 108 800	48,00	648 100	31 108 800		0	66 400	3 187 200	34 296 000	
1.3.2.6.1. Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	5 216 400	14,00	372 600	5 216 400		0	31 700	443 800	5 660 200	
1.3.2.7.1.1. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal nem rendelkező ellátottak - önálló feladatellátás	10 600 200	9,00	1 177 800	10 600 200		0	115 700	1 041 300	11 641 500	
1.3.2.7.1.2. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózissal ellátottak - önálló feladatellátás	3 062 400	2,00	1 531 200	3 062 400		0	150 420	300 840	3 363 240	
1.3.2.14.1. Támogató szolgáltatás / Alaptámogatás	3 000 000	12,00	250 000	3 000 000		0	0	0	3 000 000	
1.3.2.14.2. Támogató szolgáltatás / Teljesítménytámogatás	14 531 970	3 251,00	4 470	14 531 970		0	340	1 105 340	15 637 310	
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása				0		0	0	0	0	
1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	168 870 800	16,40	10 297 000	168 870 800	1 015 000	16 646 000	0	0	185 516 800	
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	506 322 000	69,00	7 338 000	506 322 000		0	1 200 000	82 800 000	589 122 000	
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	87 515 489	1,00	85 047 200	85 047 200		0	0	0	85 047 200	
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása				0		0	0	0	0	
1.3.4.1. Bértámogatás	14 244 302	2,00	7 791 200	15 582 400		0	883 800	1 767 600	17 350 000	
1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás	14 575 729	1,00	19 717 325	19 717 325		0	0	0	19 717 325	
1.4. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	917 355 577			1 100 724 697		0		38 080 000	1 138 804 697	
1.4.1.1. Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás	313 920 000	80,00	3 924 000	313 920 000		0	476 000	38 080 000	352 000 000	
1.4.1.2. Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás	603 112 102	1,00	786 335 097	786 335 097		0	0	0	786 335 097	
1.4.2. Szüneti étkeztetés támogatása	323 475	400,00	1 174	469 600		0	0	0	469 600	
1.5. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	38 925 608			38 567 768		0		0	38 567 768	
1.5.4. Fővárosi kerületi önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 925 608	67 901,00	568	38 567 768		0	0	0	38 567 768	
Összesen (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	5 857 980 187			5 947 454 452		187 060 200		281 527 095	6 416 041 747	

kulturális bértámogatás (B114) 26 146 105
szociális ágazati pótlék (B1131) 119 128 820
előző évi költségvetési támogatás (B16) 7 843 242

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Önkormányzat és költségvetési szervek
Tájékoztató a 2025. évi költségvetési maradványokról és 2026. évi tervezett eredeti előirányzatokról,
valamint ezek összességéről intézményenként, kiemelt előirányzatonként

forintban

Rovatszám	Bevételek										Kiadások											
	B1	B3	B4	B7	B2	B5	B8	B9			K1	K2	K3	K4	K5	K513	K6	K7	K8	K9		
Megnevezés	Működési célú támogat. ÁHT-n belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Költségvetési bevételek összesen	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen	Személyi juttatás	Munkaa terhelő járulékok	Dologi kiadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Egyéb működési célú kiadások	Tartalékok	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Költségvetési kiadások összesen	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
Önkormányzat	2025. évi maradvány	0	0	0	0	0	0	0	10 163 839 964	10 163 839 964	1 904 674	2 436 566	274 911 519	325 000	380 281 401	4 803 121 505	2 444 286 418	1 878 177 254	140 497 448	9 925 941 785	237 898 179	10 163 839 964
	2026. évi tervezett előirányzat	6 620 033 318	17 756 976 456	1 812 790 351	0	39 524 068	31 566 212	26 260 890 405	0	26 260 890 405	415 822 448	52 566 320	1 599 596 970	259 325 000	8 814 007 907	3 097 825 561	0	0	38 867 665	14 278 011 871	11 982 878 534	26 260 890 405
	2026. évi tervezett előirányzat összesen	6 620 033 318	17 756 976 456	1 812 790 351	0	39 524 068	31 566 212	26 260 890 405	10 163 839 964	36 424 730 369	417 727 122	55 002 886	1 874 508 489	259 650 000	9 194 289 308	7 900 947 066	2 444 286 418	1 878 177 254	179 365 113	24 203 953 656	12 220 776 713	36 424 730 369
Polgármesteri Hivatal	2025. évi maradvány	0	0	0	0	0	0	0	30 622 244	30 622 244	1 339 161	932 116	23 474 167	0	0	0	4 876 800	0	0	30 622 244	0	30 622 244
	2026. évi tervezett előirányzat	0	1 250 000	5 500 000	0	0	0	6 750 000	2 213 004 271	2 219 754 271	1 483 054 346	209 781 925	483 718 000	0	0	0	43 200 000	0	0	2 219 754 271	0	2 219 754 271
	2026. évi tervezett előirányzat összesen	0	1 250 000	5 500 000	0	0	0	6 750 000	2 243 626 515	2 250 376 515	1 484 393 507	210 714 041	507 192 167	0	0	0	48 076 800	0	0	2 250 376 515	0	2 250 376 515
Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	2025. évi maradvány	0	0	0	0	0	0	0	22 839 550	22 839 550	6 245 411	1 249 191	238 678	0	14 544 553	0	561 717	0	0	22 839 550	0	22 839 550
	2026. évi tervezett előirányzat	0	0	712 736 087	0	0	0	712 736 087	1 804 183 807	2 516 919 894	600 893 498	93 587 531	1 817 538 865	0	0	0	4 900 000	0	0	2 516 919 894	0	2 516 919 894
	2026. évi tervezett előirányzat összesen	0	0	735 575 637	0	0	0	712 736 087	1 827 023 357	2 539 759 444	607 138 909	94 836 722	1 817 777 543	0	14 544 553	0	5 461 717	0	0	2 539 759 444	0	2 539 759 444
Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	2025. évi maradvány	0	0	0	0	0	0	0	8 359 951	8 359 951	692 603	0	7 667 348	0	0	0	0	0	0	8 359 951	0	8 359 951
	2026. évi tervezett előirányzat	0	0	16 834 924	0	0	0	16 834 924	4 349 856 719	4 366 691 643	3 552 858 435	530 619 057	278 414 151	0	0	0	4 800 000	0	0	4 366 691 643	0	4 366 691 643
	2026. évi tervezett előirányzat összesen	0	0	16 834 924	0	0	0	16 834 924	4 358 216 670	4 375 051 594	3 553 551 038	530 619 057	286 081 499	0	0	0	4 800 000	0	0	4 375 051 594	0	4 375 051 594
Humán Szolgáltatások Igazgatósága	2025. évi maradvány	0	0	0	0	0	0	0	10 148 417	10 148 417	1 075 603	450 860	5 196 476	0	2 073 688	0	1 351 790	0	0	10 148 417	0	10 148 417
	2026. évi tervezett előirányzat	0	0	183 071 197	0	0	0	183 071 197	2 397 129 325	2 580 200 522	1 638 359 150	259 888 245	668 880 127	0	0	0	13 073 000	0	0	2 580 200 522	0	2 580 200 522
	2026. évi tervezett előirányzat összesen	0	0	183 071 197	0	0	0	183 071 197	2 407 277 742	2 590 348 939	1 639 434 753	260 339 105	674 076 603	0	2 073 688	0	14 424 790	0	0	2 590 348 939	0	2 590 348 939
Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	2025. évi maradvány	0	0	0	0	0	0	0	6 764 001	6 764 001	0	0	0	0	0	0	6 764 001	0	0	6 764 001	0	6 764 001
	2026. évi tervezett előirányzat	5 550 000	10 000 000	90 000	0	0	0	15 640 000	607 702 223	623 342 223	475 671 742	71 678 522	71 611 959	0	0	0	4 380 000	0	0	623 342 223	0	623 342 223
	2026. évi tervezett előirányzat összesen	5 550 000	10 000 000	90 000	0	0	0	15 640 000	614 466 224	630 106 224	475 671 742	71 678 522	71 611 959	0	0	0	11 144 001	0	0	630 106 224	0	630 106 224
Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	2025. évi maradvány	0	0	0	0	0	0	0	49 003 873	49 003 873	0	0	9 438 898	0	14 698 286	0	24 866 689	0	0	49 003 873	0	49 003 873
	2026. évi tervezett előirányzat	3 079 339 000	0	68 180 130	0	0	0	3 147 519 130	611 002 189	3 758 521 319	2 884 301 548	276 327 457	592 183 834	708 480	0	0	5 000 000	0	0	3 758 521 319	0	3 758 521 319
	2026. évi tervezett előirányzat összesen	3 079 339 000	0	68 180 130	0	0	0	3 147 519 130	660 006 062	3 807 525 192	2 884 301 548	276 327 457	601 622 732	708 480	14 698 286	0	29 866 689	0	0	3 807 525 192	0	3 807 525 192
Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata mindösszesen	2025. évi maradvány	0	0	0	0	0	0	0	10 291 578 000	10 291 578 000	11 257 452	5 068 733	320 927 086	325 000	411 597 928	4 803 121 505	2 482 707 415	1 878 177 254	140 497 448	10 053 679 821	237 898 179	10 291 578 000
	2026. évi tervezett előirányzat	9 704 922 318	17 768 226 456	2 799 202 689	0	39 524 068	31 566 212	30 343 441 743	11 982 878 534	42 326 320 277	11 050 961 167	1 494 449 057	5 511 943 906	260 033 480	8 814 007 907	3 097 825 561	75 353 000	0	38 867 665	30 343 441 743	11 982 878 534	42 326 320 277
	2026. évi tervezett előirányzat összesen	0	0	0	0	0	0	0	-11 982 878 534	-11 982 878 534	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-11 982 878 534	-11 982 878 534
	2026. évi tervezett előirányzat összesen	9 704 922 318	17 768 226 456	2 799 202 689	0	39 524 068	31 566 212	30 343 441 743	10 291 578 000	40 635 019 743	11 062 218 619	1 499 517 790	5 832 870 992	260 358 480	9 225 605 835	7 900 947 066	2 558 060 415	1 878 177 254	179 365 113	40 397 121 564	237 898 179	40 635 019 743

JEGYZŐKÖNYV

AZ INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉS EGYEZTETÉSÉRŐL

Készült: 2026. január 28-án a Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében

Tárgy: Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a költségvetési rendelet tervezet egyeztetése

Jelen vannak: Dr. Vincze Anikó jegyző
Szedes Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető /
gazdasági vezető
Metz Tímea intézményfelügyeleti ágazatvezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdése alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a **Polgármesteri Hivatal** 2026. évi költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai.

Az egyeztetés eredményeként az intézmény költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai és a létszám adatai a mellékelt táblázat szerint kerülnek rögzítésre.

Jelenlévők megállapítják, hogy a tervezet a 2026. évi költségvetési tervezés szempontjainak figyelembevételével készült. A tervezet szerinti létszámmal és a költségvetési forrásokkal az intézmény az Alapító Okiratban meghatározott feladatokat hatékonyan és biztonságosan el tudja látni 2026. évben. Az intézmény bevételei és kiadásai az önkormányzat költségvetési rendeleteinek megfelelően kerültek meghatározásra. A költségvetés tervezetben foglalt előirányzatok az intézmény jogszerű, zavartalan működését biztosítják. A 2026. évi költségvetés tervezet összes összege jelenleg nem tartalmazza a 2025. évi maradvány igénybevétel összegét, valamint a kötelezettséggel terhelt kiadási előirányzatokat. A jegyzőnek a költségvetési rendelet tervezettel kapcsolatban észrevétele

nincs / van *


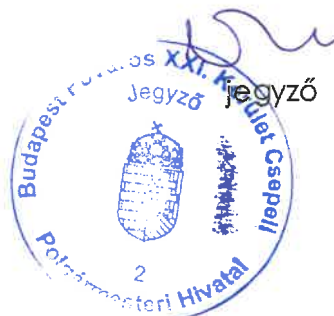
(A megfelelőt aláhúzással kell jelölni.)

Budapest, 2026. január 28.


jegyző


A 2026. évi költségvetés egyeztetése során a Polgármesteri Hivatal által megfogalmazott javaslatokat, jogszabályokat, és az aktuális Képviselő-testületi döntéseket betartatjuk, fenntartva a jogot a fentiekkel ellentétes tételek módosítására.

Budapest, 2026. január 28.


jegyző


városgazdálkodási ágazatvezető / gazdasági vezető

intézményfelügyeleti ágazatvezető







Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása
kiemelt előirányzatok szerint
2000 Polgármesteri Hivatal

forintban

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi maradvány előirányzata	2026. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat összesen 4+5=6.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
		Költségvetési létszámkeret		140,0	140,0
		Közfoglalkoztatási létszámkeret		0,0	0,0
Bevételek					
I.		Működési költségvetési bevételek	0	6 750 000	6 750 000
	B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	B3	2. Közhatalmi bevételek	0	1 250 000	1 250 000
	B4	3. Működési bevételek	0	5 500 000	5 500 000
		Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	0	4 300 000	4 300 000
		Ellátási díjak	0	0	0
		Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	0
		Kiszámlázott AFA és AFA visszatérülés	0	1 200 000	1 200 000
		Kamat bevétel	0	0	0
	B6	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0
	B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	B5	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	0
		Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0
	B7	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
III.		Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	6 750 000	6 750 000
IV.		Finanszírozási bevételek	0	2 213 004 271	2 213 004 271
	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	2 169 804 271	2 169 804 271
		Előző év működési célú költségvetési maradványának	0	0	0
		Irányítószeri működési célú támogatás	0	2 169 804 271	2 169 804 271
		- ebből központi költségvetési támogatás	0	0	0
	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	43 200 000	43 200 000
		Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának	0	0	0
		Irányítószeri felhalmozási célú támogatás	0	43 200 000	43 200 000
V.		Bevételek összesen (III+IV)	0	2 219 754 271	2 219 754 271
Kiadások					
I.		Működési költségvetési kiadások	0	2 176 554 271	2 176 554 271
	K1	1. Személyi juttatás	0	1 483 054 346	1 483 054 346
	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	209 781 925	209 781 925
	K3	3. Dologi kiadás	0	483 718 000	483 718 000
	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
	K5	5. Egyéb működés célú kiadások	0	0	0
		Működési célú támogatások AHT-n belülre	0	0	0
		Működési célú támogatások AHT-n kívülre	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési kiadások	0	43 200 000	43 200 000
	K6	1. Beruházások	0	43 200 000	43 200 000
	K7	2. Felújítások	0	0	0
	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás AHT-n belülre	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás AHT-n kívülre	0	0	0
III.		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	0	2 219 754 271	2 219 754 271
IV.		Kiadások összesen (III)	0	2 219 754 271	2 219 754 271



JEGYZŐKÖNYV

AZ INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉS EGYEZTETÉSÉRŐL

Készült: 2026. január 28-án a Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében

Tárgy: Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a költségvetési rendelet tervezet egyeztetése

Jelen vannak: Dr. Vincze Anikó jegyző
Szedes Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető
Metz Tímea intézményfelügyeleti ágazatvezető
Furák János intézményvezető
Schubertné Licsájer Hajnal gazdasági vezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdése alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a **Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság** 2026. évi költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai.

Az egyeztetés eredményeként az intézmény költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai és a létszám adatai a mellékelt táblázat szerint kerülnek rögzítésre.

Jelenlévők megállapítják, hogy a tervezet a 2026. évi költségvetési tervezés szempontjainak figyelembevételével készült. A tervezet szerinti létszámmal és a költségvetési forrásokkal az intézmény az Alapító Okiratban meghatározott feladatokat hatékonyan és biztonságosan el tudja látni 2026. évben. Az intézmény bevételei és kiadásai az önkormányzat költségvetési rendeleteinek megfelelően kerültek meghatározásra. A költségvetés tervezetben foglalt előirányzatok az intézmény jogszerű, zavartalan működését biztosítják. A 2026. évi költségvetés tervezet összes összege jelenleg nem tartalmazza a 2025. évi maradvány igénybevétel összegét, valamint a kötelezettséggel terhelt kiadási előirányzatokat. Az intézményvezetőnek a költségvetési rendelet tervezettel kapcsolatban észrevétele

nincs / van.*

(A megfelelőt aláhúzással kell jelölni.)

Budapest, 2026. január 28.


intézményvezető



Az Önkormányzat jegyzője a mellékelt költségvetés tervezetet az intézményvezetővel egyeztette, az intézményvezető a rendelet tervezettel egyetért.

A 2026. évi költségvetés egyeztetése során a Polgármesteri Hivatal által megfogalmazott javaslatokat, jogszabályokat, és az aktuális Képviselő-testületi döntéseket betartatjuk, fenntartva a jogot a fentiekkel ellentétes tételek módosítására.

Budapest, 2026. január 28.



Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása
kiemelt előirányzatok szerint
3000 Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság

forintban

Sor- szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi maradvány előirányzata	2026. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat összesen
1.	2.	3.	4.	5.	4+5=6.
		Költségvetési létszámkeret		92,0	92,0
		Közfoglalkoztatási létszámkeret		0,0	0,0
Bevételek					
I.		Működési költségvetési bevételek	0	712 736 087	712 736 087
	B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	B3	2. Közhatalmi bevételek	0	0	0
	B4	3. Működési bevételek	0	712 736 087	712 736 087
		Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	0	3 400 000	3 400 000
		Ellátási díjak	0	478 324 264	478 324 264
		Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	0
		Kiszámlázott AFA és AFA visszatérülés	0	229 171 823	229 171 823
		Kamat bevétel	0	1 840 000	1 840 000
	B6	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0
	B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	B5	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	0
		Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0
	B7	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
III.		Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	712 736 087	712 736 087
IV.		Finanszírozási bevételek	0	1 804 183 807	1 804 183 807
	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	1 799 283 807	1 799 283 807
		Előző év működési célú költségvetési maradványának		0	0
		Irányítószeri működési célú támogatás	0	1 799 283 807	1 799 283 807
		- ebből központi költségvetési támogatás	0	0	0
	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	4 900 000	4 900 000
		Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának		0	0
		Irányítószeri felhalmozási célú támogatás	0	4 900 000	4 900 000
V.		Bevételek összesen (III+IV)	0	2 516 919 894	2 516 919 894
Kiadások					
I.		Működési költségvetési kiadások	0	2 512 019 894	2 512 019 894
	K1	1. Személyi juttatás		600 893 498	600 893 498
	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		93 587 531	93 587 531
	K3	3. Dologi kiadás		1 817 538 865	1 817 538 865
	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
	K5	5. Egyéb működés célú kiadások	0	0	0
		Működési célú támogatások AHT-n belülre	0	0	0
		Működési célú támogatások AHT-n kívülre	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési kiadások	0	4 900 000	4 900 000
	K6	1. Beruházások		4 900 000	4 900 000
	K7	2. Felújítások	0	0	0
	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás AHT-n belülre	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás AHT-n kívülre	0	0	0
III.		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	0	2 516 919 894	2 516 919 894
IV.		Kiadások összesen (III)	0	2 516 919 894	2 516 919 894

Huny



Schubertné Licsájer Hajnal
gazdasági vezető



2026.01.27

JEGYZŐKÖNYV

AZ INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉS EGYEZTETÉSÉRŐL

Készült: 2026. január 28-án a Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében

Tárgy: Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a költségvetési rendelet tervezet egyeztetése

Jelen vannak: Dr. Vincze Anikó jegyző
Szeder Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető
Metz Tímea intézményfelügyeleti ágazatvezető
Hirholczné Faragó Tünde igazgató
Schubertné Licsájer Hajnal gazdasági vezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdése alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a **Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda** 2026. évi költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai.

Az egyeztetés eredményeként az intézmény költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai és a létszám adatai a mellékelt táblázat szerint kerülnek rögzítésre.

Jelenlévők megállapítják, hogy a tervezet a 2026. évi költségvetési tervezés szempontjainak figyelembevételével készült. A tervezet szerinti létszámmal és a költségvetési forrásokkal az intézmény az Alapító Okiratban meghatározott feladatokat hatékonyan és biztonságosan el tudja látni 2026. évben. Az intézmény bevételei és kiadásai az önkormányzat költségvetési rendeleteinek megfelelően kerültek meghatározásra. A költségvetés tervezetben foglalt előirányzatok az intézmény jogszerű, zavartalan működését biztosítják. A 2026. évi költségvetés tervezet összes összege jelenleg nem tartalmazza a 2025. évi maradvány igénybevétel összegét, valamint a kötelezettséggel terhelt kiadási előirányzatokat.

Az intézményvezetőnek a költségvetési rendelet tervezettel kapcsolatban észrevétele

nincs / van.*

(A megfelelőt aláhúzással kell jelölni.)

.....

.....

.....

Budapest, 2026. január 28.


igazgató

Az Önkormányzat jegyzője a mellékelt költségvetés tervezetet az intézményvezetővel egyeztette, az intézményvezető a rendelet tervezettel egyetért.

A 2026. évi költségvetés egyeztetése során a Polgármesteri Hivatal által megfogalmazott javaslatokat, jogszabályokat, és az aktuális Képviselő-testületi döntéseket betartatjuk, fenntartva a jogot a fentiekkel ellentétes tételek módosítására.

Budapest, 2026. január 28.


igazgató
jegyző


Budapest Főváros XXI. Kerület Csepel
Polgármesteri Hivatal
2.


gazdasági vezető
ágazatvezető


Budapest Főváros XXI. Kerület Csepel
Polgármesteri Hivatal
Intézmény felügyeleti ágazat
Szociális- és Egészségügy

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása
kiemelt előirányzatok szerint
4000 Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda

forintban

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi maradvány előirányzata	2026. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat összesen
1.	2.	3.	4.	5.	4+5=6.
		Költségvetési létszámkeret		398,0	398,0
		Közfoglalkoztatási létszámkeret		0,0	0,0
Bevételek					
I.		Működési költségvetési bevételek	0	16 834 924	16 834 924
	B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	B3	2. Közhatalmi bevételek	0	0	0
	B4	3. Működési bevételek	0	16 834 924	16 834 924
		Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	0	13 988 671	13 988 671
		Ellátási díjak	0		0
		Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0		0
		Kiszámlázott AFA és AFA visszatérülés	0	2 846 253	2 846 253
		Kamat bevétel	0	0	0
	B6	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0
	B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	B5	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	0
		Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0
	B7	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
III.		Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	16 834 924	16 834 924
IV.		Finanszírozási bevételek	0	4 349 856 719	4 349 856 719
	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	4 345 056 719	4 345 056 719
		Előző év működési célú költségvetési maradványának		0	0
		Irányítószervi működési célú támogatás	0	4 345 056 719	4 345 056 719
		- ebből központi költségvetési támogatás	0	0	0
	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	4 800 000	4 800 000
		Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának		0	0
		Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	0	4 800 000	4 800 000
V.		Bevételek összesen (III+IV)	0	4 366 691 643	4 366 691 643
Kiadások					
I.		Működési költségvetési kiadások	0	4 361 891 643	4 361 891 643
	K1	1. Személyi juttatás		3 552 858 435	3 552 858 435
	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		530 619 057	530 619 057
	K3	3. Dologi kiadás		278 414 151	278 414 151
	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
	K5	5. Egyéb működés célú kiadások	0	0	0
		Működési célú támogatások AHT-n belülre	0	0	0
		Működési célú támogatások AHT-n kívülre	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési kiadások	0	4 800 000	4 800 000
	K6	1. Beruházások		4 800 000	4 800 000
	K7	2. Felújítások	0	0	0
	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	0	0	0
III.		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	0	4 366 691 643	4 366 691 643
IV.		Kiadások összesen (III)	0	4 366 691 643	4 366 691 643

Sel
 Schubertné Licsájer Hajnal
 gazdasági vezető



2026.01.27

JEGYZŐKÖNYV

AZ INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉS EGYEZTETÉSÉRŐL

Készült: 2026. január 28-án a Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében

Tárgy: Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a költségvetési rendelet tervezet egyeztetése

<u>Jelen vannak:</u> Dr. Vincze Anikó	jegyző
Szedes Istvánné	városgazdálkodási ágazatvezető
Metz Tímea	intézményfelügyeleti ágazatvezető
Nagyné Kovács Tímea	intézményvezető
Schubertné Licsájer Hajnal	gazdasági vezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdése alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a **Humán Szolgáltatások Igazgatósága** 2026. évi költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai.

Az egyeztetés eredményeként az intézmény költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai és a létszám adatai a mellékelt táblázat szerint kerülnek rögzítésre.

Jelenlévők megállapítják, hogy a tervezet a 2026. évi költségvetési tervezés szempontjainak figyelembevételével készült. A tervezet szerinti létszámmal és a költségvetési forrásokkal az intézmény az Alapító Okiratban meghatározott feladatokat hatékonyan és biztonságosan el tudja látni 2026. évben. Az intézmény bevételei és kiadásai az önkormányzat költségvetési rendeleteinek megfelelően kerültek meghatározásra. A költségvetés tervezetben foglalt előirányzatok az intézmény jogszerű, zavartalan működését biztosítják. A 2026. évi költségvetés tervezet összes összege jelenleg nem tartalmazza a 2025. évi maradvány igénybevétel összegét, valamint a kötelezettséggel terhelt kiadási előirányzatokat. Az intézményvezetőnek a költségvetési rendelet tervezettel kapcsolatban észrevétele

nincs / van *

(A megfelelő aláhúzással kell jelölni.)

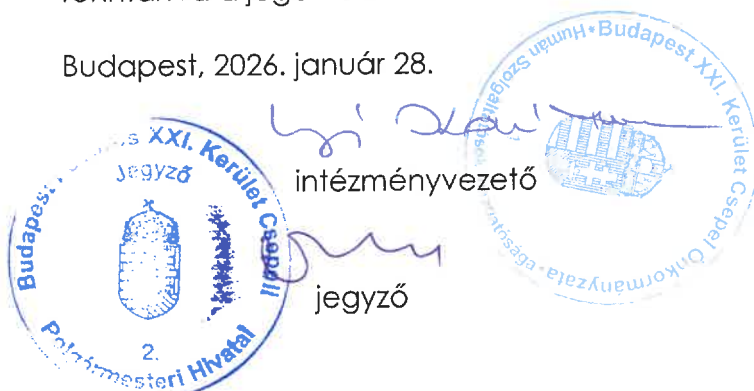
Budapest, 2026. január 28.


intézményvezető

Az Önkormányzat jegyzője a mellékelt költségvetés tervezetét az intézményvezetővel egyeztette, az intézményvezető a rendelet tervezettel egyetért.

A 2026. évi költségvetés egyeztetése során a Polgármesteri Hivatal által megfogalmazott javaslatokat, jogszabályokat, és az aktuális Képviselő-testületi döntéseket betartatjuk, fenntartva a jogot a fentiekkel ellentétes tételek módosítására.

Budapest, 2026. január 28.



Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása
kiemelt előirányzatok szerint
5000 Humán Szolgáltatások Igazgatósága

forintban

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi maradvány előirányzata	2026. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat összesen
1.	2.	3.	4.	5.	4+5=6.
		Költségvetési létszámkeret		263,0	263,0
		Közfoglalkoztatási létszámkeret		0,0	0,0
Bevételek					
I.		Működési költségvetési bevételek	0	183 071 197	183 071 197
	B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	B3	2. Közhatalmi bevételek	0	0	0
	B4	3. Működési bevételek	0	183 071 197	183 071 197
		Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	0	25 641 829	25 641 829
		Ellátási díjak	0	101 173 466	101 173 466
		Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	0
		Kiszámlázott AFA és AFA visszatérülés	0	55 137 962	55 137 962
		Kamat bevétel	0	1 117 940	1 117 940
	B6	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0
	B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	B5	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	0
		Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0
	B7	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
III.		Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	183 071 197	183 071 197
IV.		Finanszírozási bevételek	0	2 397 129 325	2 397 129 325
	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	2 384 056 325	2 384 056 325
		Előző év működési célú költségvetési maradványának	0	0	0
		Irányítószeri működési célú támogatás	0	2 384 056 325	2 384 056 325
		- ebből központi költségvetési támogatás	0	0	0
	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	13 073 000	13 073 000
		Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának	0	0	0
		Irányítószeri felhalmozási célú támogatás	0	13 073 000	13 073 000
V.		Bevételek összesen (III+IV)	0	2 580 200 522	2 580 200 522
Kiadások					
I.		Működési költségvetési kiadások	0	2 567 127 522	2 567 127 522
	K1	1. Személyi juttatás		1 638 359 150	1 638 359 150
	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		259 888 245	259 888 245
	K3	3. Dologi kiadás		668 880 127	668 880 127
	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
	K5	5. Egyéb működés célú kiadások	0	0	0
		Működési célú támogatások AHT-n belülre	0	0	0
		Működési célú támogatások AHT-n kívülre	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési kiadások	0	13 073 000	13 073 000
	K6	1. Beruházások		13 073 000	13 073 000
	K7	2. Felújítások	0	0	0
	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás AHT-n belülre	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás AHT-n kívülre	0	0	0
III.		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	0	2 580 200 522	2 580 200 522
IV.		Kiadások összesen (III)	0	2 580 200 522	2 580 200 522

2026.01.27



Schubertné Licsajér Hajnalka
 gazdasági vezető



JEGYZŐKÖNYV

AZ INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉS EGYEZTETÉSÉRŐL

Készült: 2026. január 28-án a Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében

Tárgy: Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a költségvetési rendelet tervezet egyeztetése

Jelen vannak: Dr. Vincze Anikó jegyző
Szedes Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető
Metz Tímea intézményfelügyeleti ágazatvezető
Szilágyi Sándor intézményvezető
Schubertné Licsájer Hajnal gazdasági vezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdése alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a **Csepeli Városrendészeti Igazgatóság** 2026. évi költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai.

Az egyeztetés eredményeként az intézmény költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai és a létszám adatai a mellékelt táblázat szerint kerülnek rögzítésre.

Jelenlévők megállapítják, hogy a tervezet a 2026. évi költségvetési tervezés szempontjainak figyelembevételével készült. A tervezet szerinti létszámmal és a költségvetési forrásokkal az intézmény az Alapító Okiratban meghatározott feladatokat hatékonyan és biztonságosan el tudja látni 2026. évben. Az intézmény bevételei és kiadásai az önkormányzat költségvetési rendeleteinek megfelelően kerültek meghatározásra. A költségvetés tervezetben foglalt előirányzatok az intézmény jogszerű, zavartalan működését biztosítják. A 2026. évi költségvetés tervezet összes összege jelenleg nem tartalmazza a 2025. évi maradvány igénybevétel összegét, valamint a kötelezettséggel terhelt kiadási előirányzatokat. Az intézményvezetőnek a költségvetési rendelet tervezettel kapcsolatban észrevétele

nincs / van *

(A megfelelőt aláhúzással kell jelölni.)

Budapest, 2026. január 28.

intézményvezető

Az Önkormányzat jegyzője a mellékelt költségvetés tervezetét az intézményvezetővel egyeztette, az intézményvezető a rendelet tervezettel egyetért.

A 2026. évi költségvetés egyeztetése során a Polgármesteri Hivatal által megfogalmazott javaslatokat, jogszabályokat, és az aktuális Képviselő-testületi döntéseket betartatjuk, fenntartva a jogot a fentiekkel ellentétes tételek módosítására.

Budapest, 2026. január 28.

intézményvezető

jegyző

gazdasági vezető

ágazatvezető



Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása
kiemelt előirányzatok szerint
6000 Csepeli Városrendészeti Igazgatóság

forintban

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi maradvány előirányzata	2026. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat összesen
1.	2.		4.	5.	4+5=6.
		Költségvetési létszámkeret		48,0	48,0
		Közfoglalkoztatási létszámkeret		0,0	0,0
Bevételek					
I.		Működési költségvetési bevételek	0	15 640 000	15 640 000
	B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	5 550 000	5 550 000
	B3	2. Közhatalmi bevételek	0	10 000 000	10 000 000
	B4	3. Működési bevételek	0	90 000	90 000
		Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	0	90 000	90 000
		Ellátási díjak	0	0	0
		Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	0	0
		Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérítés	0	0	0
		Kamat bevétel	0	0	0
	B6	4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0
	B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	B5	2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	0
		Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0
	B7	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
III.		Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	15 640 000	15 640 000
IV.		Finanszírozási bevételek	0	607 702 223	607 702 223
	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	603 322 223	603 322 223
		Előző év működési célú költségvetési maradványának		0	0
		Irányítószervi működési célú támogatás	0	603 322 223	603 322 223
		- ebből központi költségvetési támogatás	0	0	0
	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	4 380 000	4 380 000
		Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának	0	4 380 000	4 380 000
		Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	0	0	0
V.		Bevételek összesen (III+IV)	0	623 342 223	623 342 223
Kiadások					
I.		Működési költségvetési kiadások	0	618 962 223	618 962 223
	K1	1. Személyi juttatás		475 671 742	475 671 742
	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		71 678 522	71 678 522
	K3	3. Dologi kiadás		71 611 959	71 611 959
	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
	K5	5. Egyéb működés célú kiadások	0	0	0
		Működési célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0
		Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési kiadások	0	4 380 000	4 380 000
	K6	1. Beruházások	0	4 380 000	4 380 000
	K7	2. Felújítások	0	0	0
	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülre	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n kívülre	0	0	0
III.		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	0	623 342 223	623 342 223
IV.		Kiadások összesen (III)	0	623 342 223	623 342 223

2026.01.27



Schubertné Licsájer Hajnal
 gazdasági vezető



JEGYZŐKÖNYV

AZ INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉS EGYEZTETÉSÉRŐL

Készült: 2026. január 28-án a Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében

Tárgy: Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a költségvetési rendelet tervezet egyeztetése

<u>Jelen vannak:</u> Dr. Vincze Anikó	jegyző
Szeder Istvánné	városgazdálkodási ágazatvezető
Metz Tímea	intézményfelügyeleti ágazatvezető
Vámosi Ágnes	főigazgató
Szuhai Adrienne	gazdasági vezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27. § (1) bekezdése alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a **Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat** 2026. évi költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai.

Az egyeztetés eredményeként az intézmény költségvetés tervezetének kiemelt előirányzatai és a létszám adatai a mellékelt táblázat szerint kerülnek rögzítésre.

Jelenlévők megállapítják, hogy a tervezet a 2026. évi költségvetési tervezés szempontjainak figyelembevételével készült. A tervezet szerinti létszámmal és a költségvetési forrásokkal az intézmény az Alapító Okiratban meghatározott feladatokat hatékonyan és biztonságosan el tudja látni 2026. évben. Az intézmény bevételei és kiadásai az önkormányzat költségvetési rendeleteinek megfelelően kerültek meghatározásra. A költségvetés tervezetben foglalt előirányzatok az intézmény jogszerű, zavartalan működését biztosítják. A 2026. évi költségvetés tervezet összes összege jelenleg nem tartalmazza a 2025. évi maradvány igénybevétel összegét, valamint a kötelezettséggel terhelt kiadási előirányzatokat. Az intézményvezetőnek a költségvetési rendelet tervezettel kapcsolatban észrevétele

nincs / van *

(A megfelelőt aláhúzással kell jelölni.)

Budapest, 2026. január 28.


intézményvezető

Az Önkormányzat jegyzője a mellékelt költségvetés tervezetét az intézményvezetővel egyeztette, az intézményvezető a rendelet tervezettel egyetért.

A 2026. évi költségvetés egyeztetése során a Polgármesteri Hivatal által megfogalmazott javaslatokat, jogszabályokat és az aktuális Képviselő-testületi döntéseket betartatjuk, fenntartva a jogot a fentiekkel ellentétes tételek módosítására.

Budapest, 2026. január 28.


intézményvezető


jegyző


gazdasági vezető


ágazatvezetők

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2026. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása
kiemelt előirányzatok szerint
7000 Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat

forintban

Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi maradvány előirányzata	2026. évi tervezett előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat összesen
1.	2.	3.	4.	5.	4+5=6.
		Költségvetési létszámkeret		262,0	262,0
		Közfoglalkoztatási létszámkeret		0,0	0,0
Bevételek					
I.		Működési költségvetési bevételek	0	3 147 519 130	3 147 519 130
B1		1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 079 339 000	3 079 339 000
B3		2. Közhatalmi bevételek	0	0	0
B4		3. Működési bevételek	0	68 180 130	68 180 130
		Készletértékesítések, szolgáltatások ellenértéke	0	6 080 451	6 080 451
		Ellátási díjak	0	0	0
		Működéssel kapcsolatos egyéb bevételek	0	62 099 679	62 099 679
		Kiszámlázott AFA és AFA visszatérülés	0	0	0
		Kamat bevétel	0	0	0
B6		4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0
B2		1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B5		2. Felhalmozási bevételek	0	0	0
		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	0	0	0
		Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0
B7		3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
III.		Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	3 147 519 130	3 147 519 130
IV.		Finanszírozási bevételek	0	611 002 189	611 002 189
B8		1. Működési célú finanszírozási bevételek	0	606 002 189	606 002 189
		Előző év működési célú költségvetési maradványának		0	0
		Irányítószervi működési célú támogatás	0	606 002 189	606 002 189
		- ebből központi költségvetési támogatás	0	0	0
B8		2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	5 000 000	5 000 000
		Előző év felhalmozási célú költségvetési maradványának	0	0	0
		Irányítószervi felhalmozási célú támogatás	0	5 000 000	5 000 000
V.		Bevételek összesen (III+IV)	0	3 758 521 319	3 758 521 319
Kiadások					
I.		Működési költségvetési kiadások	0	3 753 521 319	3 753 521 319
K1		1. Személyi juttatás		2 884 301 548	2 884 301 548
K2		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		276 327 457	276 327 457
K3		3. Dologi kiadás		592 183 834	592 183 834
K4		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		708 480	708 480
K5		5. Egyéb működés célú kiadások	0	0	0
		Működési célú támogatások AHT-n belülre (elvonás)	0	0	0
		Működési célú támogatások AHT-n kívülre	0	0	0
II.		Felhalmozási költségvetési kiadások	0	5 000 000	5 000 000
K6		1. Beruházások		5 000 000	5 000 000
K7		2. Felújítások	0	0	0
K8		3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás AHT-n belülre	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatás AHT-n kívülre	0	0	0
III.		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	0	3 758 521 319	3 758 521 319
IV.		Kiadások összesen (III)	0	3 758 521 319	3 758 521 319

2026.01.27


 Tóth Ilona

