



BUDAPEST XXI. KERÜLET CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA

POLGÁRMESTER

JAVASLAT

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2025. évi költségvetési
maradványának megállapítására és felhasználására

Döntéshozó: Képviselő-testület

Készítette: **Szedes Istvánné**
ágazatvezető

Előterjesztő: **Borbély Lénárd**
polgármester

Az előterjesztés egyeztetve:
egyeztető lap szerint

Az előterjesztő megtárgyalásra javasolja:
valamennyi bizottságnak

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Vincze Anikó
jegyző

Az előterjesztés leadva:
2026. május 13.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Képviselő-testülete

2026. évi.....25.....sz. előterjesztés

Testületi ülés dátuma: 2026.05.28.

Testületi ülés időpontja:
2026. május 28.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 149. § (1) bekezdése alapján a költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor kell megállapítani az államháztartási számviteli kormányrendelet előírásainak megfelelően. A 155. § (2) bekezdése szerint a költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és módosítja költségvetési rendeletét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 86. § (5) bekezdése alapján az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek 2025. évi költségvetési maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá.

I.

A 2025. évi maradvány megállapítása

A 2025. évi költségvetési maradvány a 2025. évi alaptevékenység teljesített bevételeinek és kiadásainak különbözetéből kerül megállapításra.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata kerületi szintre összesített maradványa

2025. évi költségvetési bevételek teljesítése	29 850 761 341 Ft
2025. évi költségvetési kiadások teljesítése	29 756 597 650 Ft
I. Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	94 163 691 Ft
2025. évi finanszírozási bevételek teljesítése	59 481 020 523 Ft
2025. évi finanszírozási kiadások teljesítése	58 266 395 345 Ft
II. Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	1 214 625 178 Ft
III. Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2025. évi költségvetési maradványa (I-II)	1 308 788 869 Ft
ebből:	
Önkormányzat maradványa	1 179 299 964 Ft
Polgármesteri Hivatal maradványa	30 622 244 Ft
Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság maradványa	22 839 550 Ft
Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda maradványa	8 359 951 Ft
Humán Szolgáltatások Igazgatósága maradványa	10 148 417 Ft
Csepeli Városrendészeti Igazgatóság maradványa	6 764 001 Ft
Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat maradványa	50 754 742 Ft

A 2025. évi maradvány összege megegyezik a Magyar Államkincstár felé történő KGR adatszolgáltatás éves beszámoló 07/A. Maradványkimutatás űrlapjában szereplő adatokkal (összesítve és intézményenként is).

KGR-adatszolgáltatásból 07/A. Maradványkimutatás Űrlap
(konszolidált beszámoló)

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	29 850 761 341 Ft
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	29 756 597 650 Ft
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	94 163 691 Ft
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	59 481 020 523 Ft
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	58 266 395 345 Ft
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 214 625 178 Ft
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±II)	1 308 788 869 Ft
15	C) Összes maradvány (=A+B)	1 308 788 869 Ft

Fentiek alapján a 2025. évi maradványt 1.308.788.869Ft összegben javasoljuk jóváhagyásra.

A költségvetési szervek 2025. évi maradvány elszámolása:

Megnevezés	2025. évi maradvány (KGR 07/A. Űrlap)	2025. évi le nem utalt irányítószervi támogatás	2025. évi finanszírozási tételek összesen	2025. évi kötelezettség	2025. évi „szabad” maradvány
1.	2.	3.	4=2+3	5.	6=4-5
Polgármesteri Hivatal	30 622 244 Ft	107 984 888 Ft	138 607 132 Ft	53 902 252 Ft	84 704 880 Ft
Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	22 839 550 Ft	8 402 245 Ft	31 241 795 Ft	8 303 915 Ft	22 937 880 Ft
Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	8 359 951 Ft	53 187 520 Ft	61 547 471 Ft	29 913 432 Ft	31 634 039 Ft
Humán Szolgáltatások Igazgatósága	10 148 417 Ft	75 712 882 Ft	85 861 299 Ft	8 655 230 Ft	77 206 069 Ft
Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	6 764 001 Ft	26 495 242 Ft	33 259 243 Ft	14 736 804 Ft	18 522 439 Ft
Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	50 754 742 Ft	30 462 676 Ft	81 217 418 Ft	35 831 958 Ft	45 385 460 Ft
Összesen	129 488 905 Ft	302 245 453 Ft	431 734 358 Ft	151 343 591 Ft	280 390 767 Ft

Fentiek alapján megállapítható, hogy a költségvetési szervek

- 2025. évi beszámoló szerinti maradványa 129.488.905Ft
- 2025. évi le nem utalt irányítószervi támogatása 302.245.453Ft
- összesen 431.734.358Ft,

mely megegyezik a

- 2025. évi kötelezettségek 151.343.591Ft
- 2025. évi szabad maradvány 280.390.767Ft
- összesen 431.734.358Ft

összegével.

Az intézmények szabad maradványa az évközi megtakarításokból származik, egyrészt a személyi juttatások és járulékok maradványa, melyek kötelezettséggel, feladattal nem terheltek, másrészt a 2025. évi gazdálkodás során a dologi kiadásoknál elért megtakarítások, fel nem használt előirányzatok eredménye.

A 2025. évi intézményi szabad maradvány összege 280.390.767Ft, kötelezettséggel nem terhelt, így a 2026. évi költségvetésről szóló 2/2026. (II.25.) számú rendelet 11. §-a alapján elvonásra javasoljuk.

II.

Javaslat a 2025. évi maradvány felhasználására

1. Önkormányzat	
2025. évi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	11 258 826 292 Ft
2025. évi finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	-10 079 526 328 Ft
2025. évi maradvány összesen	1 179 299 964 Ft
a) Maradványt terhelő 2025. évi kötelezettségek	10 163 839 964 Ft
b) Költségvetési szerveknek (le nem utalt) 2025. évi irányítószervi támogatás	302 245 453 Ft
c) 2025. évi szabad maradvány átvétele intézményektől	280 390 767 Ft
2. Polgármesteri Hivatal	
2025. évi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-1 919 201 340 Ft
2025. évi finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	1 949 823 584 Ft
2025. évi maradvány összesen	30 622 244 Ft
a) 2025.évi le nem utalt irányítószervi támogatás (finanszírozás)	107 984 888 Ft
b) Maradványt terhelő 2025. évi kötelezettségek összesen	53 902 252 Ft
c) 2025. évi szabad maradvány	84 704 880 Ft
3. Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	
2025. évi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-1 631 058 815 Ft
2025. évi finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	1 653 898 365 Ft
2025. évi maradvány összesen	22 839 550 Ft
a) 2025.évi le nem utalt irányítószervi támogatás (finanszírozás)	8 402 245 Ft
b) Maradványt terhelő 2025. évi kötelezettségek összesen	8 303 915 Ft
c) 2025. évi szabad maradvány	22 937 880 Ft
4. Csepell Csodakút Egyesített Óvoda	
2025. évi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-4 306 568 668 Ft
2025. évi finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	4 314 928 619 Ft
2025. évi maradvány összesen	8 359 951 Ft
a) 2025.évi le nem utalt irányítószervi támogatás (finanszírozás)	53 187 520 Ft
b) Maradványt terhelő 2025. évi kötelezettségek összesen	29 913 432 Ft
c) 2025. évi szabad maradvány	31 634 039 Ft
5. Humán Szolgáltatások Igazgatósága	
2025. évi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-2 340 792 716 Ft
2025. évi finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	2 350 941 133 Ft
2025. évi maradvány összesen	10 148 417 Ft
a) 2025.évi le nem utalt irányítószervi támogatás (finanszírozás)	75 712 882 Ft
b) Maradványt terhelő 2025. évi kötelezettségek összesen	8 655 230 Ft
c) 2025. évi szabad maradvány	77 206 069 Ft

6. Csepell Városrendészeti Igazgatóság	
2025. évi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-449 338 184 Ft
2025. évi finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	456 102 185 Ft
2025. évi maradvány összesen	6 764 001 Ft
a) 2025.évi le nem utalt irányítószervi támogatás (finanszírozás)	26 495 242 Ft
b) Maradványt terhelő 2025. évi kötelezettségek összesen	14 736 804 Ft
c) 2025. évi szabad maradvány	18 522 439 Ft

7. Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	
2025. évi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-517 702 878 Ft
2025. évi finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	568 457 620 Ft
2025. évi maradvány összesen	50 754 742 Ft
a) 2025.évi le nem utalt irányítószervi támogatás (finanszírozás)	30 462 676 Ft
b) Maradványt terhelő 2025. évi kötelezettségek összesen	35 831 958 Ft
c) 2025. évi szabad maradvány	45 385 460 Ft

Az önkormányzat és a költségvetési szervek 2025. évi maradvány elszámolását, a kiemelt előirányzatok szerinti kötelezettségeit, a szabad maradványt és az azok fedezetéül szolgáló irányítószervi támogatás (finanszírozás) meghatározását az 1. számú melléklet tartalmazza.

A 2025. évi maradvány felhasználását a II. pontban foglaltaknak megfelelően javasoljuk jóváhagyni.

III.

Javaslat a 2025. évi maradvány felosztására és az áthúzódó kötelezettségek pénzügyi rendezésére

1. Önkormányzat maradványának felosztása

Az elszámolás alapján az 1. számú melléklet 6. oszlopában meghatározott önkormányzati 2025. évi maradvány összege: 1.179.299.964Ft. A maradvány összege, valamint a 2025.12.31-én önkormányzati államkötvényben elhelyezett 8.984.540.000Ft fedezetet nyújt az önkormányzati kötelezettségekre, mely 10.163.839.964Ft, ebből a céltartalékok összege 4.665.993.831Ft.

2. Költségvetési szervek maradványának felosztása

A II. fejezetben részletezett maradvány felosztására a 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (III.5.) számú rendelet 11. §-ában meghatározott elszámolást figyelembe véve teszünk javaslatot. Az elszámolás alapján az 1. számú melléklet 6. oszlopában meghatározott 2025. évi intézményi maradványok összesen 129.488.905Ft, az 1. számú melléklet 17. oszlopában meghatározott 2025. évi intézményi kötelezettségek 151.343.591Ft.

Megnevezés	2025. évi maradvány (KGR 7/A. űrlap szerint)	2025. évi kötelezettség
Polgármesteri Hivatal	30 622 244	53 902 252
Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	22 839 550	8 303 915
Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	8 359 951	29 913 432
Humán Szolgáltatások Igazgatósága	10 148 417	8 655 230
Csepeli Városrendészeti Igazgatóság	6 764 001	14 736 804
Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	50 754 742	35 831 958
Összesen	129 488 905	151 343 591

A költségvetési szervek 7/A. űrlap szerint számított maradványa, valamint a le nem utalt finanszírozás 302.245.453Ft összege fedezetet nyújt a 2025. évi kötelezettségeikre.

IV.

Javaslat a 2025. évi költségvetésben a 2025. évi áthúzódó kötelezettségek előirányzatának biztosítására a maradvány felhasználásával

A 2026. évi költségvetési rendeletben már tervezésre került bevételi oldalon a 2025. évi maradvány igénybevétele, valamint a kiadási oldalon a 2025. évi áthúzódó kötelezettségek előzetesen meghatározott összege. Az alábbi táblázatban teljes körűen, kerületi szinten bemutatásra kerül a 2025. évi maradvány, valamint a 2026. évi költségvetésben már szereplő előzetes maradvány.

A 2025. évi maradvány és az azt terhelő kötelezettségek, valamint a szabad maradvány ismeretében, a III. fejezetben meghatározottak alapján az alábbi előirányzat-módosítási javaslatot tesszük Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzataira vonatkozóan.

A 2026. évi költségvetésbe a végleges maradvány és a 2026. évi költségvetésbe már előzetesen beemelt előirányzatok különbözete az alábbi összegekkel kerülnek tervbevételre kerületi szinten.

a) Bevételi előirányzat növelése

Rovat	Rovat megnevezése	2025. évi maradvány összesen	2025. évi előzetes maradvány (2026. évi eredeti költségvetésben szerepel)	különbözet
B12	2025. évi intézményi szabad maradvány átvétele	280 390 767 Ft	- Ft	280 390 767 Ft
B81	Befektetési célú értékpapír beváltása	8 984 540 000 Ft	8 984 540 000 Ft	- Ft
B813	2025. költségvetési maradvány igénybevétele	1 308 788 869 Ft	1 307 038 000 Ft	1 750 869 Ft
B816	Irányítói szervi támogatás	302 245 453 Ft	- Ft	302 245 453 Ft
	Összesen:	10 875 965 089 Ft	10 291 578 000 Ft	584 387 089 Ft

b) Kiadási előirányzat növelése

Rovat	Rovat megnevezése	2025. évi maradvány összesen	2025. évi előzetes maradvány (2026. évi eredeti költségvetésben szerepel)	különbözet
K1	Személyi juttatás	31 291 385 Ft	11 257 452 Ft	20 033 933 Ft
K2	Munkaadót terhelő járulékok	7 213 528 Ft	5 068 733 Ft	2 144 795 Ft
K3	Dologi kiadás	473 184 327 Ft	320 927 086 Ft	152 257 241 Ft
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása	325 000 Ft	325 000 Ft	0 Ft
K502	Elvonások, befizetések	280 390 767 Ft	31 316 527 Ft	249 074 240 Ft
K506	Működési célú támogatás áht-n belülre	61 881 140 Ft	68 778 550 Ft	-6 897 410 Ft
K512	Működési célú kiadások	307 508 931 Ft	311 502 851 Ft	-3 993 920 Ft
K513	Szabad maradvány	1 183 136 653 Ft	0 Ft	1 183 136 653 Ft
K513	Tartalékok	3 461 002 492 Ft	4 803 121 505 Ft	-1 342 119 013 Ft
K6	Beruházás	2 369 223 998 Ft	2 482 707 415 Ft	-113 483 417 Ft
K7	Felújítás	2 023 765 282 Ft	1 878 177 254 Ft	145 588 028 Ft
K8	Felhalmozás célú kiadások	136 897 954 Ft	140 497 448 Ft	-3 599 494 Ft
K9	Finanszírozási kiadás	540 143 632 Ft	237 898 179 Ft	302 245 453 Ft
	Összesen:	10 875 965 089 Ft	10 291 578 000 Ft	584 387 089 Ft

A 2026. évi költségvetésben a 2025. évi maradvány, mind bevételi (finanszírozás), mind kiadási oldalon 10.291.578.000Ft összegben szerepel. A kiadási oldalon a teljeskörű maradvány elszámolás érdekében az 1933. számú 2025. évi kötelezettségek céltartalékon 1.342.119.013Ft összegben biztosítottuk az áthúzódó kötelezettségek fedezetét.

Az önkormányzati maradvány végleges elszámolását követően megállapítható, hogy az 1933. számú 2025. évi kötelezettségek céltartalékát az alábbi tételek csökkentik/növelik:

1933. számú 2025. évi kötelezettségek céltartaléka	1 342 119 013 Ft
az intézményi 2025. évi végleges kötelezettség emelkedett, mely csökkenti a szabad maradványt	-23 605 555 Ft
az önkormányzati 2025. évi végleges kötelezettség emelkedett, mely csökkenti a szabad maradványt	-137 127 674 Ft
az önkormányzati/kerületi maradvány előzetesen meghatározott összege +1.750.869Ft-tal emelkedett (1.308.788.869Ft-1.307.038.000Ft)	1 750 869 Ft
2025. évi szabad maradvány	1 183 136 653 Ft

Fentieket figyelembevéve az önkormányzat 2025. évi szabad maradványa 1.183.136.653Ft, melyet az alábbi tartalékokba javasolunk beemelni.

- **Gazdálkodás biztonságát szolgáló céltartalékba 1.133.136.653Ft-ot**
- **Általános tartalékba 50.000.000Ft-ot**

Tekintettel az a) és b) pontban meghatározottakra, a költségvetési maradvány elszámolás során meghatározott bevételi előirányzatok fedezetet nyújtanak a kiadási előirányzatokra.

Budapest, 2026. május "15".


Borbély Lénárd
 polgármester

Melléklet:

- 1.számú melléklet: Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2025. évi maradvány elszámolása és a kapcsolódó kötelezettségek finanszírozása
- 2.számú melléklet: KGR beszámoló 7/A Űrlapok (konszolidált, önkormányzat, költségvetési szervek)
3. számú melléklet: Egyeztető lap

1. számú Határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és a költségvetési szervei 2025. évi maradványát 1.308.788.869Ft-ban határozza meg.

A Képviselő-testület továbbá úgy dönt, hogy a jóváhagyott maradvány felhasználását, a maradványt terhelő kötelezettségeket, a kötelezettségek teljesítéséhez szükséges irányítószervi támogatásokat a következő összegekkel engedélyezi, a 2025. évi intézményi szabad maradvány összegét elvonja, valamint

- a) Az Önkormányzat 2025. évi maradványát az 1. sz. melléklet 1. sor 6. oszlop szerinti összeggel hagyja jóvá.
A maradványt terhelő kötelezettségekre az 1. sz. melléklet 1. sor 7-16. oszlopai szerinti összegeket engedélyezi felhasználni.
A 2025. évi kiutalatlan irányítószervi támogatás összegét az 1. sz. melléklet 1. sor 19. oszlop szerint határozza meg.
A 2025. évi intézményi szabad maradvány átvételének összegét az 1. sz. melléklet 1. sor 18. oszlop szerinti összeggel engedélyezi.
- b) A Polgármesteri Hivatal 2025. évi maradványát az 1. sz. melléklet 2. sor 6. oszlop szerinti összeggel hagyja jóvá.
A maradványt terhelő kötelezettségekre az 1. sz. melléklet 2. sor 7-16. oszlopai szerinti összegeket engedélyezi felhasználni.
A 2025. évi kiutalatlan irányítószervi támogatás összegét az 1. sz. melléklet 2. sor 19. oszlop szerint határozza meg.
A szabad maradvány elvonásra kerülő összegét az 1. sz. melléklet 2. sor 18. oszlop szerinti összegben határozza meg.
- c) A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2025. évi maradványát az 1. sz. melléklet 3. sor 6. oszlop szerinti összeggel hagyja jóvá.
A maradványt terhelő kötelezettségekre az 1. sz. melléklet 3. sor 7-16. oszlopai szerinti összegeket engedélyezi felhasználni.
A 2025. évi kiutalatlan irányítószervi támogatás összegét az 1. sz. melléklet 3. sor 19. oszlop szerint határozza meg.
A szabad maradvány elvonásra kerülő összegét az 1. sz. melléklet 3. sor 18. oszlop szerinti összegben határozza meg.
- d) A Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2025. évi maradványát az 1. sz. melléklet 4. sor 6. oszlop szerinti összeggel hagyja jóvá.
A maradványt terhelő kötelezettségekre az 1. sz. melléklet 4. sor 7-16. oszlopai szerinti összegeket engedélyezi felhasználni.
A 2025. évi kiutalatlan irányítószervi támogatás összegét az 1. sz. melléklet 4. sor 19. oszlop szerint határozza meg.
A szabad maradvány elvonásra kerülő összegét az 1. sz. melléklet 4. sor 18. oszlop szerinti összegben határozza meg.
- e) A Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2025. évi maradványát az 1. sz. melléklet 5. sor 6. oszlop szerinti összeggel hagyja jóvá.

A maradványt terhelő kötelezettségekre az 1. sz. melléklet 5. sor 7-16. oszlopai szerinti összegeket engedélyezi felhasználni.

A 2025. évi kiutalatlan irányítószervi támogatás összegét az 1. sz. melléklet 5. sor 19. oszlop szerint határozza meg.

A szabad maradvány elvonásra kerülő összegét az 1. sz. melléklet 5. sor 18. oszlop szerinti összegben határozza meg.

- f) A Csepeli Városrendészeti Igazgatóság 2025. évi maradványát az 1. sz. melléklet 6. sor 6. oszlop szerinti összeggel hagyja jóvá.

A maradványt terhelő kötelezettségekre az 1. sz. melléklet 6. sor 7-16. oszlopai szerinti összegeket engedélyezi felhasználni.

A 2025. évi kiutalatlan irányítószervi támogatás összegét az 1. sz. melléklet 6. sor 19. oszlop szerint határozza meg.

A szabad maradvány elvonásra kerülő összegét az 1. sz. melléklet 6. sor 18. oszlop szerinti összegben határozza meg.

- g) A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2025. évi maradványát az 1. sz. melléklet 7. sor 6. oszlop szerinti összeggel hagyja jóvá.

A maradványt terhelő kötelezettségekre az 1. sz. melléklet 7. sor 7-16. oszlopai szerinti összegeket engedélyezi felhasználni.

A 2025. évi kiutalatlan irányítószervi támogatás összegét az 1. sz. melléklet 7. sor 19. oszlop szerint határozza meg.

A szabad maradvány elvonásra kerülő összegét az 1. sz. melléklet 7. sor 18. oszlop szerinti összegben határozza meg.

Határidő:

a 2026. évi költségvetési rendelet
soron következő módosítása

Felelős:

Borbély Lénárd, polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Szeder Istvánné, ágazatvezető

A határozati javaslat elfogadásához a Képviselő-testület **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.

2. számú Határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025. évi maradvány pénzügyi rendezéséhez Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2026. évi költségvetésében az alábbi módosításokat engedélyezi:

Bevételi előirányzat változása **+584.387.089Ft**

Rovat	Rovat megnevezése	összeg
B12	2025 évi intézményi szabad maradvány átvétele	280 390 767 Ft
B81	Befektetési célú értékpapír beváltása	- Ft
B813	2025. költségvetési maradvány igénybevétele	1 750 869 Ft
B816	Irányítói szervi támogatás	302 245 453 Ft
	Összesen:	584 387 089 Ft

Kiadási előirányzat változása **+584.387.089Ft**

Rovat	Rovat megnevezése	összeg
K1	Személyi juttatás	20 033 933 Ft
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 144 795 Ft
K3	Dologi kiadás	152 257 241 Ft
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása	0 Ft
K502	Elvonások, befizetések	249 074 240 Ft
K506	Működési célú támogatás áht-n belülre	-6 897 410 Ft
K512	Működési célú kiadások	-3 993 920 Ft
K513	Gazdálkodás biztonságát segítő céltartalék	1 133 136 653 Ft
K513	Általános tartalék	50 000 000 Ft
K513	2025. évi kötelezettségek céltartaléka	-1 342 119 013 Ft
K6	Beruházás	-113 483 417 Ft
K7	Felújítás	145 588 028 Ft
K8	Felhalmozás célú kiadások	-3 599 494 Ft
K9	Finanszírozási kiadás	302 245 453 Ft
	Összesen:	584 387 089 Ft

Határidő:

a 2026. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása

Felelős

Borbély Lénárd, polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Szeder Istvánné, ágazatvezető

A határozati javaslat elfogadásához a Képviselő-testület **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2025. évi maradvány elszámolása és a
kapcsolódó kötelezettségek finanszírozása

KGR beszámoló 7/A űrlapok
(konszolidált, önkormányzat, költségvetési szervek)

2. sz. melléklet

07/A - Maradványkimutatás		
	Megnevezés	Összei
	2	
01	Alapvető költségvetési bevételei	29 850 761 341
02	Alapvető költségvetési kiadásai	29 756 597 650
03	I Alapvető költségvetési egyenlege (=01-02)	94 163 691
04	Alapvető finanszírozási bevételei	59 481 020 523
05	Alapvető finanszírozási kiadásai	58 266 395 345
06	II Alapvető finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 214 625 178
07	A Alapvető maradvány (=4+II)	1 308 788 869
15	C Összes maradvány (=A+B)	1 308 788 869
16	D Alapvető költségvetési tevékenységekkel szembe fordított maradvány	1 277 837 263
17	B Alapvető szabad maradvány (=A-D)	30 951 606

07/A - Maradvány/kimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	23 441 005 636
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	14 182 179 344
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	11 258 826 292
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	48 186 869 017
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	58 266 395 345
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-10 079 526 328
07	A) Alaptevékenység maradványa (=1+II)	1 179 299 964
15	C) Összes maradvány (=A+B)	1 179 299 964
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 179 299 964

07/A - Maradvány kimutatás		
Mégsevevő		Össze
2		3
01	Alapvető költségvetési bevételek	9 891 420
02	Alapvető költségvetési kiadások	1 929 092 760
03	I Alapvető költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 919 201 340
04	Alapvető költségvetési finanszírozási bevételek	1 949 823 594
06	II Alapvető költségvetési finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 949 823 584
07	A Alapvető költségvetési maradványa (=II+III)	30 622 244
15	C Összes maradvány (=A+B)	30 622 244
16	D Alapvető költségvetési kötelezettségvállalással terhelt maradványa	30 622 244

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összege
1	3	3
01	Alapvető költségvetési bevételek	666 536 808
02	Alapvető költségvetési kiadások	2 297 595 623
03	I Alapvető költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 631 058 815
04	Alapvető költségvetési bevételek	1 653 898 385
06	II Alapvető költségvetési finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 653 898 385
07	A) Alapvető költségvetési maradványa (=I+II)	22 839 550
15	C) Összes maradvány (=A+B)	22 839 550
16	D) Alapvető költségvetési költségvetési vállalkozási tevékenység maradványa	8 303 915
17	E) Alapvető költségvetési szabad maradványa (=A-D)	14 535 635

07/A - Maradvány/kimutatás		
Mégsejtesítés		Összesítés
2		3
01	Alapvető költségvetési bevételek	23 527 056
02	Alapvető költségvetési kiadások	4 330 093 724
03	I Alapvető költségvetési egyenlege (=01-02)	-4 306 566 668
04	Alapvető költségvetési finanszírozási bevételek	4 314 928 619
06	II Alapvető költségvetési finanszírozási egyenlege (=03-04)	4 314 928 619
07	A) Alapvető költségvetési maradvány (=+II)	8 359 951
15	C) Összes maradvány (=A+B)	8 359 951
16	D) Alapvető költségvetési kötelezettségvállalással terhes maradvány	8 359 951

07/A - Maradványkimutatás		
	Maradvány	Összeg
1	2	3
01	Alapvető költségvetési bevételek	193 831 999
02	Alapvető költségvetési kiadások	2 534 624 715
03	I. Alapvető költségvetési egyenlege (=01-02)	-2 340 792 716
04	Alapvető finanszírozási bevételek	2 350 941 133
06	II. Alapvető finanszírozási egyenlege (=03-04)	2 350 941 133
07	A) Alapvető maradvány (=+III)	10 148 417
15	C) Összes maradvány (=A+B)	10 148 417
16	D) Alapvető kötelezettségvállalással terhelte maradványa	8 655 230
17	E) Alapvető szabad maradványa (=A-D)	1 493 187

07/A - Maradványkimutatás		
	Megevezés	Összeg
1	2	3
01	Alapvető tevékenység költségvetési bevételei	15 835 802
02	Alapvető tevékenység költségvetési kiadásai	465 173 986
03	I. Alapvető tevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-449 338 184
04	03. Alapvető tevékenység finanszírozási bevételei	456 102 185
06	II. Alapvető tevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	456 102 185
07	A) Alapvető tevékenység maradványa (=03-04)	6 764 001
15	C) Összes maradvány (=A+B)	6 764 001
16	D) Alapvető tevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	6 764 001

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
		3
01	Alapvetőkenység költségvetési bővítés	3 500 132 620
02	Alapvetőkenység költségvetési kiadás	4 017 835 498
03	I Alapvetőkenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-517 702 878
04	Alapvetőkenység finanszírozási bevételei	568 457 620
06	II Alapvetőkenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	568 457 620
07	A) Alapvetőkenység maradványa (=+IIII)	50 754 742
15	C) Összes maradvány (=A+B)	50 754 742
16	D) Alapvetőkenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	35 831 958
17	E) Alapvetőkenység szabad maradványa (=A-D)	14 922 784

EGYEZTETŐ LAP

JAVASLAT

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2025. évi költségvetési
maradványának megállapítására és felhasználására

1. Az előterjesztés egyeztetve: Dr. Sziráki Bernadett
jegyzői kabinetvezető

Vélemény: Az előterjesztésben foglaltakkal egyetértek

Budapest, 2026. május 14.



Dr. Sziráki Bernadett
jegyzői kabinetvezető

2. Az előterjesztés egyeztetve: Somogyvári Andrea
pénzügyi tanácsnok

Vélemény: Az előterjesztésben foglaltakkal egyetértek.

Budapest, 2026. május ..

Somogyvári Andrea
pénzügyi tanácsnok

