

T-158/2025.

Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. Kerület Önkormányzata
Polgármester

A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga.
(2011. évi CLXXXIX. törvény 46. § (1) bekezdés)

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: Döntés Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évi költségvetésének megalkotásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. számú törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendelete alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2026. évi költségvetési rendeletét.

A 2026. évi költségvetést több körben egyeztetünk az önkormányzati intézményekkel, a cégek vezetőivel, a Polgármesteri Hivatal osztályvezetőivel és folyamatosan követtük a tervezetben az előirányzatok várható alakulását, ellenőriztük mind a bevételi, mind a kiadási tervezett számok alátámasztottságát.

Önkormányzatunk gazdálkodása kiegyensúlyozott. A 2026. évi költségvetés biztosítja mind a kötelező és az önként vállalt feladatok megfelelő szintű ellátását.

Az Áht. 29/A §-a alapján a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. A fenti jogszabályi előírások alapján az önkormányzatnak a költségvetési rendelete megalkotása előtt külön határozatban kell bemutatnia az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket és az azokhoz kapcsolódó bevételeket.

Az előterjesztéshez mellékelt táblázatban kimutatjuk a saját bevételeket 2026 és az azt követő 3 évre. Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége az Önkormányzatnak nincs.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2026. évi költségvetését szíveskedjék megtárgyalni és elfogadni.

Az előterjesztést véleményezésre megküldöm az Egészségügyi, Szociális és Oktatási Bizottság, a Jogi, Ügyrendi és Közbeszerzési Bizottság, az Emberi Jogi, Nemzetiségi, Egyházi és Kulturális Bizottság, a Tulajdonosi, Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság, valamint a Pénzügyi Bizottság részére.

S. J. J.

Kérem a Bizottságot, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat az Egészségügyi, Szociális és Oktatási Bizottság részére

Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzat Képviselő-testületének Egészségügyi, Szociális és Oktatási Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évi költségvetésének elfogadását a mellékelt rendelettervezet szerint.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Határozati javaslat a Jogi, Ügyrendi és Közbeszerzési Bizottság részére

Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzat Képviselő-testületének Jogi, Ügyrendi és Közbeszerzési Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évi költségvetésének elfogadását a mellékelt rendelettervezet szerint.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Határozati javaslat az Emberi Jogi, Nemzetiségi, Egyházügyi és Kulturális Bizottság részére

Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzat Képviselő-testületének Emberi Jogi, Nemzetiségi, Egyházügyi és Kulturális Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évi költségvetésének elfogadását a mellékelt rendelettervezet szerint.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Határozati javaslat a Tulajdonosi, Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság részére

Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzat Képviselő-testületének Tulajdonosi, Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évi költségvetésének elfogadását a mellékelt rendelettervezet szerint.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)


Határozati javaslatok a Pénzügyi Bizottság részére

1. Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottságra a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségének a költségvetési és az azt követő 3 évre várható összegéről szóló tájékoztatót.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

2. Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évi költségvetésének elfogadását a mellékelt rendelettervezet szerint.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)



Kérem a tisztelt *Képviselő-testületet* az alábbi határozati és rendeletalkotási javaslat elfogadására.

Határozati javaslatok a Képviselő-testület részére

1. Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségének a költségvetési és az azt követő 3 évre várható összegéről szóló tájékoztatást elfogadja.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzata és

- a) a Belváros-Lipótváros Vagyonkezelő Zrt.
- b) a Belváros-Lipótváros Városüzemeltető Kft.
- c) a Belváros-Lipótváros Városfejlesztő Kft.

között létrejött közszolgáltatási szerződések közszolgáltatási díjak tekintetében történő módosításáról az Önkormányzat 2026. évi költségvetésében meghatározott közszolgáltatási díj összegének megfelelően gondoskodjon. Ezzel egyidejűleg felhatalmazza a közszolgáltatási szerződések módosítására.

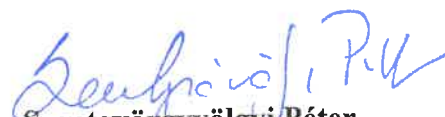
(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Rendeletalkotási javaslat a Képviselő-testület részére


Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét a mellékelt rendelettervezet szerint megalkotja.

(Döntéshozatal módja: minősített többség)


Budapest, 2025. 11. 20.


Szentgyörgyvölgyi Péter
polgármester

Egyetért:


dr. Balla Valéria
alpolgármester

Törvényességi szempontból ellenőrizte:


dr. Tusor Gabriella
jegyző

Melléklet:

- rendelettervezet
- indokolás
- hatásvizsgálat



Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. Kerületi Önkormányzat

Saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési év és azt követő 3 évre várható kihatása

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2026.évi terv	2027. év terv	2028. év terv	2029. év terv
01	Helyi adók	10 964 687	11 403 274	11 745 373	12 097 734
02	Osztalékok, koncessziós díjak				
03	Díjak, pótlékok, bírságok	44 364	46 139	47 523	48 948
04	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosítás	230 144	239 350	248 924	258 881
05	Részvények, részesedések értékesítése				
06	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek				
07	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
08	Saját bevételek összesen (01+...+07)	11 239 195	11 688 763	12 041 819	12 405 563
09	Saját bevételek 50%-a	5 619 598	5 844 381	6 020 910	6 202 781
10	Előző év(ek)ben keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	0	0	0	0
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény)				
14	Adott váltó				
15	Pénzügyi lízing				
16	Halasztott fizetés				
17	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
18	Tárgyévben keletkezett (keletkező) fizetési kötelezettség összesen (19+...+25)	0	0	0	0
19	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				
20	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				
21	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
22	Adott váltó				
23	Pénzügyi lízing				
24	Halasztott fizetés				
25	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
26	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	0	0	0	0
		5 619 598	5 844 381	6 020 910	6 202 781

**Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. Kerület Önkormányzat Képviselő-testületének .../....
(...) önkormányzati rendelete**

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

[1] Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzata Képviselő-testülete törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátása érdekében, e feladatok ellátásának forrásait és kiadásait, a bevételek és kiadások egyensúlyának biztosításával rendeletben szabályozza az Önkormányzat 2026. évi költségvetését.

[2] Belváros-Lipótváros Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya Belváros-Lipótváros Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), Belváros-Lipótváros Önkormányzatának Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira, Belváros-Lipótváros Polgármesteri Hivatalára (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal), az Önkormányzat által irányított költségvetési szervekre, valamint a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetőleg amelyek támogatásban részesülnek, terjed ki.

Belváros-Lipótváros Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. §

Belváros-Lipótváros Önkormányzat 2026. évi költségvetésének

- a) Belváros-Lipótváros Önkormányzat 2026. évi költségvetésének **Bevételeinek főösszegét:** 34.265.261 e Ft-ban állapítja meg.
- b) Belváros-Lipótváros Önkormányzat 2026. évi költségvetésének **Kiadásainak főösszegét:** 34.265.261 e Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezés szerint:
 - ba) tárgyévi költségvetési bevételek összege (parkolási tevékenység továbbszámlázott bevétel miatti halmozódás nélkül) 26.082.251 e Ft
 - bb) tárgyévi költségvetési kiadások összege (parkolási tevékenység
 - bc) továbbszámlázott kiadás miatti halmozódás nélkül): 34.265.261 e Ft
 - bd) tárgyévi költségvetési egyenleg: - 8.183.010 e Ft
 - be) finanszírozási műveletek bevételei (értékpapír értékesítés) 8.183.010 e Ft
 - bf) finanszírozási műveletek kiadásai: 0 e Ft
 - bg) finanszírozási egyenleg: 8.183.010 e Ft

A költségvetés szerkezete

3. §

A 2. § szerinti bevételi és kiadási főösszegeken belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, tájékoztató jelleggel az 1. számú melléklet mutatja be.

4. §

(1) A költségvetés címrendjét a 2. számú melléklet határozza meg az alábbiak szerint:

1. A költségvetés címrendje 1 számjegyű összegző címekből és 4 számjegyű részletező címekből áll.
2. Az 1 számjegyű összegző címek és a hozzá tartozó 4 számjegyű részletező címek rendje az alábbi:
3. **ÖNKORMÁNYZAT**
 - a) 1000 Önkormányzat működési kiadásai
 - b) 1001 – 1050 Önkormányzati feladatok kiadásai
 - c) 1051 – 1090 Működési célú pénzeszközátadások
 - d) 1091 – 1099 Költségvetési szervek és nemzetiségi önkormányzatok támogatása
 - e) 1100 Önkormányzat felhalmozási kiadásai
 - f) 1200 Kölcsönök kiadásai
 - g) 1300 Tartalékok
 - h) 1400 Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai
 - i) 1500 Önkormányzat működési bevételei
 - j) 1600 Önkormányzat felhalmozási bevételei
 - k) 1700 Kölcsönök bevétele
 - l) 1800 Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei
4. **BLESZ**
5. **KÖZTERÜLET-FELÜGYELET**
6. **POLGÁRMESTERI HIVATAL 4001-4003** A Polgármesteri Hivatal kiadásai és az e feladatokhoz közvetlenül kapcsolódó bevételek
7. **GAZDASÁGI SZERVEZETTEL NEM RENDELKEZŐ ÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK 5001–5002 és 5013** gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervekhez kapcsolódó kiadások és bevételek

(2) A 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg címenkénti és címeken belül előirányzat-csoportonkénti, azon belül kiemelt előirányzatokkénti, közzgazdasági jelleg szerinti összegeit a 2. számú melléklet **KIADÁSOK I – V.** sorai tartalmazzák.

(3) A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg címenkénti és címeken belül előirányzat-csoportonkénti, azon belül kiemelt előirányzatokkénti, közzgazdasági jelleg szerinti összegeit a 2. számú melléklet **BEVÉTELEK I-V.** sorai tartalmazzák.

(4) Az egyes címekhez kapcsolódó költségvetési létszámkeretet, amely a költségvetési engedélyezett létszámkeretet jelenti a 2. számú melléklet szerint határozza meg.

5. §

(1) A működési és felhalmozási költségvetés kötelező és önként vállalt feladatainak részletezését a 3-as és a 4-es számú mellékletek tartalmazzák.

(2) A 2. § szerinti bevételi főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegeit, azon belül kiemelt előirányzatokként az 5. számú melléklet szerint határozza meg, melynek további részletezését az 5/a., 5/b., 5/c., 5/d., 5/e., 5/f. számú mellékletek tartalmazzák.

(3) A felújítási előirányzatokat célonként a 6. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat beruházási kiadásait feladatonkénti bontásban, a pénzügyi befektetések kiadásait, felhalmozási célú végleges pénzeszköz átadásait államháztartáson kívülre, a felhalmozási célú támogatásait államháztartáson belülre, kölcsönök nyújtását, valamint a felhalmozási finanszírozási kiadásokat a 7. sz. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési évet követő év(ek) kötelezettségeit a feladatok jóváhagyásának megfelelően a 8. sz. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat 2026. évre vonatkozó előirányzat felhasználási ütemtervét a 9. számú melléklet tartalmazza.

(7) A közvetett támogatások tervezett összegét a 10. számú melléklet tartalmazza.

(8) A szociális ellátások részletezését a 11. számú melléklet tartalmazza.

(9) Az Európai Unió támogatásokkal megvalósuló programok, projektek kiadásait és bevételeit a 12. számú melléklet tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek engedélyezett létszámkeretét jogviszony szerinti bontásban a 13. számú melléklet szemlélteti.

(11) Az Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2026 – 2027 – 2028 -2029. évi alakulását külön bemutató mérlegét a 14. számú melléklet tartalmazza.

Tartalékok

6. §

(1) A 2. §-ban jóváhagyott kiadásokból a 2. számú melléklet 1301-es címen szereplő, önkormányzati általános tartalék 50.000 e Ft, amely felett a Képviselő-testület rendelkezik.

(2) A 2. §-ban jóváhagyott kiadásokból a 2. számú melléklet 1309-es címen szereplő nonprofit szervezetek támogatásának céltartaléka 55.000 e Ft, amely felett a Képviselő-testület rendelkezik.

(3) Az önkormányzati céltartalékok címeit a 2. számú melléklet 1302 – 1322 címei tartalmazzák.

A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

7. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) Az Önkormányzatnál, valamint az önkormányzati költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(3) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(4) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötöttséggel.

8. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármester t arra, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit pénzintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse, illetve a bankbetétbe történő elhelyezésen kívül kizárólag állam által garantált értékpapírt (államkötvény) vásároljon.

9. §

Az Önkormányzat, valamint az önkormányzati költségvetési szervek társadalmi szervezetet a Képviselő-testület egyedi engedélyével hozhatnak létre.

10. §

Az Önkormányzat, valamint az önkormányzati költségvetési szervek kötelesek ellenőrizni az általuk támogatott szervezetek és magánszemélyek részére juttatott összeg felhasználását és a számadást, valamint a számadási kötelezettség elmulasztása esetén kötelesek a támogatást felfüggeszteni.

11. §

(1) Az Önkormányzat, valamint az önkormányzati költségvetési szervek költségvetési maradványát – ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt – a Képviselő-testület hagyja jóvá és dönt az önkormányzati szabad maradvány felosztásáról.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek költségvetési maradványának elszámolása során:

- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg;
 - b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli – összegek maradványa;
 - c) a tárgyévben év közben engedélyezett létszámnövekedéssel összefüggésben jóváhagyott előirányzat-növekményből a létszámfeltöltés teljes vagy részleges elmaradása miatt fel nem használt összeg;
 - d) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának önkormányzati támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához, kivéve, ha ezen maradványrészt terhelő járulékfizetési elmaradása van;
 - e) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány
- Belváros-Lipótváros Önkormányzatát illeti meg.

(3) Az önkormányzati költségvetési szerveknél a költségvetési maradvány személyi juttatásokból származó része – a személyi juttatásokba tartozó tételeken túlmenően – a kiemelt előirányzatokba tartozó tételek kifizetésére is fordítható. A költségvetési maradvány további része személyi juttatásokra nem használható fel.

(4) A költségvetési maradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, amely támogatási többlettel jár.

(5) A helyi önkormányzat ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás, a felhasználási kötöttséggel járó egyes állami támogatások és átvett pénzeszközök 2025. évi elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében az önkormányzati költségvetési intézmények részére költségvetési maradványt terhelő befizetési kötelezettség írható elő.

Előirányzat felhasználási átruházott hatáskörök szabályozása

12. §

- (1) A Képviselő-testület a 1304, 1306-1308, 1310-1314, 1316, és 1321-1322 címeken tervezett **céltartalékok** feletti rendelkezési jogot a Polgármester re ruhazza át.
- (2) Az 1304, és 1321-1322 címeken szereplő előirányzatok felhasználásánál a polgármester köteles figyelembe venni az illetékes bizottságok javaslatait.
- (3) Az 1307 és 1316 címeken szereplő előirányzat felhasználásánál az Emberi Jogi, Nemzetiségi, Egyházügyi és Kulturális Bizottság javaslatát a polgármester köteles figyelembe venni.
- (4) Az 1306 és 1314 címeken szereplő előirányzatok esetében a Polgármester önállóan, egyszerre az előirányzat összege erejéig, de maximum 150 millió forint felhasználásáról dönthet. Ennél nagyobb összeg esetén minden esetben ki kell kérje a Pénzügyi Bizottság véleményét.
- (5) Az 1311 címen szereplő előirányzat felhasználásánál köteles figyelembe venni az alpolgármesterek javaslatait.
- (6) Az 1312 címen szereplő előirányzat felhasználásánál döntéseinél köteles figyelembe venni a képviselők javaslatait 300-300 ezer Ft összeghatárig.
- (7) Az 1308 és 1313 címen szereplő előirányzat felhasználásánál a polgármester köteles figyelembe venni a Közbiztonsági Tanácsnok javaslatait.

Előirányzat módosítás, átcsoportosítás átruházott hatáskörök szabályozása

13. §

- (1) A Képviselő-testület az előirányzat módosítási jogát az önkormányzati költségvetési szervnél képződő, - az Ávr 42. §-ban meghatározott saját hatáskörű módosításán kívüli esetekben - a jóváhagyott bevételi előirányzatot meghaladó – 2026. december 31-ig ténylegesen realizált bevételi többletnek megfelelő – összeg erejéig, a Polgármester re ruhazza át, azzal a megkötéssel, hogy:
 - a) a tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzata év közben legfeljebb a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, és szerződés estén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakra emelhető.
 - b) az önkormányzati költségvetési intézmények éves személyi juttatás előirányzata nem emelhető:
 - ba) - az intézményi ellátási díjak
 - bb) - az alkalmazott, hallgató, tanuló kártérítése és egyéb térítése
 - bc) - felhalmozási és tőke jellegű bevételek,
 - bd) - az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközökelőirányzatot meghaladó többletéből, kivéve, ha a bevétel a személyi juttatásból teljesítendő kiadásra irányul, vagy a megkötött szerződés, megállapodás költségterve személyi célú kifizetéseket tartalmaz.
- (2) A Képviselő-testület a jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az alábbi esetekben ruhazza át a Polgármester re:
 - a) Az önkormányzatot, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveket érintően:
 - aa) az önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek között a feladat-átrendezésből adódó kiadási, bevételi előirányzat-mozgatást;

- ab)* az önkormányzatnál a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást 100 millió Ft értékhatárig.
- ac)* az önkormányzat kiemelt előirányzatain belül a rovatok és ügyletek közötti átcsoportosítást .
- b)* Az önkormányzatnál a felújítási, felhalmozási kiadások, felhalmozási célú pénzeszközátadások, és a kölcsönnyújtások előirányzatai között és a jóváhagyott főösszegeken belül jelentkező esetleges átcsoportosítást a Pénzügyi Bizottság, az illetékes alpolgármesterek és az érintett szakbizottság véleményének kikérésével 100 millió Ft felett.

(3) A nyári szünet ideje alatt a Polgármester felhatalmazást kap arra, hogy a 13. § (2) bekezdés b. pontban meghatározott esetben jelentkező átcsoportosítást saját hatáskörben – a 13. § (2) bekezdés b. pontban meghatározottak véleményének kikérése nélkül – végrehajtsa.

(4) A Polgármester a 13. § (3) bekezdés alapján tett intézkedéseiről a szeptemberi rendes testületi ülésen köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet

14. §

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek, az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – e rendeletről eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Ezen jogkörében a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

15. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.

(2) A kiadások a bevételek teljesülési ütemére figyelemmel teljesíthetők.

(3) A saját bevételből tervezett kiadás teljesítésére bevételi elmaradás esetén, annak mértékében nem vállalható kötelezettség.

16. §

(1) Pénzügyi fedezet, előirányzat hiányában a költségvetési szerv vezetője az Önkormányzatot pénzügyileg érintő kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el.

(2) Az önkormányzati költségvetési szerveknek az elemi költségvetést e rendelet 2. számú mellékletének megfelelően kell összeállítaniuk.

17. §

(1) Az Önkormányzat, valamint az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(2) Az Önkormányzat, valamint az önkormányzati költségvetési szervek a hatáskörükbe utalt személyi juttatások és létszám előirányzatával – a jogszabályi előírások figyelembevételével – önállóan gazdálkodnak.

18. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek:

- a) kezességet nem vállalhatnak,
- b) értékpapírt nem vásárolhatnak,
- c) váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el.
- d) egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként a számlavezető pénzügyintézetnél az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti,
- e) hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.

(3) Az Önkormányzat kezességet a Képviselő-testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat, figyelembe véve a 2011. évi CXCV. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 10. §-ában foglaltakat.

19. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával (kötelezettségvállalásával) nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázott feladat ellátásának költségvetési többlettámogatása meghaladja a 10 millió forintot. 10 millió forint alatt polgármesteri előzetes jóváhagyás (kötelezettségvállalás) szükséges.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása nélkül csak abban az esetben nyújthatnak be szakmai programokra pályázatot, ha a pályázott feladat ellátása miatt az intézmény többlettámogatási igénnyel nem jelentkezik a fenntartó önkormányzatnál. Ez esetben is szükséges azonban a pályázatról a Képviselő-testületet tájékoztatni.

Előirányzat-módosítás és átcsoportosítás az önkormányzati költségvetési szerveknél

20. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek saját hatáskörben módosíthatják bevételi és kiadási előirányzataikat, a külön jogszabályban szabályozott felülvizsgálat után megállapított előző évi költségvetési maradványukkal, a Képviselő-testület által történő jóváhagyást követően.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek a költségvetési maradványból személyi juttatásra legfeljebb ugyanezen előirányzat maradványa fordítható, amely tartós elkötelezettséggel, támogatási többlettel nem járhat.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek vezetői a kiemelt kiadási és bevételi előirányzataikat az Ávr. 42. § alapján saját hatáskörben módosíthatják.

(4) Az önkormányzati költségvetési szervek vezetői saját hatáskörben a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre, az Ávr. 43. § (2) bekezdése alapján, figyelembe véve az Ávr. 43. § (3) bekezdésében foglaltakat.

(5) Az önkormányzati hivatal és a helyi önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv vezetője köteles 30 napon belül a polgármestert tájékoztatni a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról és átcsoportosításokról.

Tájékoztatás

21. §

(1) A Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja:

- a) év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által az önkormányzat számára biztosított pótelőirányzatról
- b) a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásáról

(2) A Polgármester köteles a Képviselő-testület elé terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását negyedévenként – az első negyedév kivételével –, de legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal.

A kiadások készpénzben történő teljesítésének szabályairól

22. §

(1) A kiadások teljesítésekor (a beszerzések, szolgáltatások pénzügyi teljesítésénél) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ára figyelemmel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módokat.

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak az e rendeletben szabályozott esetekben kerülhet sor.

(3) Az alábbi esetekben igényelhető készpénz felvétele, illetve készpénzes kifizetés a házipénztárból:

- a) bérjellegű kifizetések:
 - aa) eseti megbízási díj,
 - ab) lakossági folyószámlával nem rendelkezők megbízási díja
- b) készpénzelőleg,
- c) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
- d) a saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
- e) üzemanyag vásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben az üzemanyagkártyák használata nem lehetséges,
- f) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
- g) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
- h) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- i) reprezentációs kiadások,
- j) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- k) az önkormányzat és az intézmények rendezvényeivel kapcsolatos kiadások
- l) közbiztonsági feladatok kiadásai
- m) egyéb, nem rendszeresen előforduló céljellegű kisösszegű kifizetések,
- n) jogcímtől függetlenül 500.000 Ft összegig történő egyéb kifizetés.

(4) Az (1) bekezdésben foglalt eseteken túlmenően a házipénztárból csak a vezető egyedi írásbeli engedélye alapján teljesíthető készpénzkifizetés.

Vegyes rendelkezések

23. §

- (1) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot a 2026. évben 85.240 Ft-ban határozza meg.
- (2) Az illetménykiegészítés mértéke 2026. évben a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek az alapilletmény 40 %-a, középfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek az alapilletmény 20 %-a.
- (3) A gazdasági szervezettel rendelkező és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek az Ávr. 51. § (1) bekezdésével összhangban jutalmat és céljuttatást az egységes rovatrend K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 26 %-os mértékéig fizethetnek ki.

24. §

- (1) Az Önkormányzat címein jóváhagyott költségvetési előirányzatokból pályázatok kiírására megbízást a Polgármester egyetértésével lehet kiadni.
- (2) A Polgármesteri Hivatal a jóváhagyott – az évközi változásokkal módosított – költségvetési támogatásról az alábbiak szerint gondoskodik:
- gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek működési, költségvetési támogatását az intézménnyel történő egyeztetést követően havonta, a likviditási helyzet függvényében utalja,
 - az intézmények tárgyi eszköz beszerzésére jóváhagyott támogatásokat kizárólag igénylés szerint a felhalmozási célú bevételek teljesítésének függvényében negyedévenként teljesíti,
 - minden egyéb támogatás a likviditás függvényében teljesíthető a Polgármester jóváhagyásával a velük megkötött támogatási szerződés, megállapodás alapján,
 - a helyi nemzetiségi önkormányzatok támogatása a velük megkötött megállapodás alapján történik.

25. §

- (1) Az államháztartáson kívüli forrás végleges átvételéről – az alapítványi forrás kivételével – a polgármester dönt, melyről a költségvetési rendelet módosításai keretében utólagosan tájékoztatja a Képviselő-testületet. Az alapítványi forrás végleges átvételéről a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről szóló megállapodást a polgármester köti meg.

26. §

A Polgármester a 12., 13. §-okban meghatározott jogköreit pénzügyi és jegyzői ellenjegyzéssel gyakorolhatja.

27. §

E rendeletben nem szabályozott gazdálkodási kérdésekben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseit, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII. 31.) számú kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/3013 (I. 11.) számú Kormányrendelet előírásait, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szabályait kell figyelembe venni.

Záró rendelkezések

28. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2026. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 18/2023. (XII.07.) önkormányzati rendelet.

**Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évi
működési, felhalmozási kiadásainak, bevételeinek mérlegszerű bemutatása**

ezer Ft-ban

Megnevezés		2024.évi tény	2025. évi várható teljesítés	2026.évi előirányzat
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
I.	Működési célú támogatások Áh-n belülről	4 326 267	4 093 355	4 638 576
II.	Közhatalmi bevételek	11 232 149	12 651 914	11 009 051
III.	Működési bevételek	12 331 402	12 238 995	11 290 154
	Működési célú átvett pénzeszköz	11 000	10 000	
A.	Működési költségvetési bevételek összesen (I.+...+IV.)	27 900 818	28 994 264	26 937 781
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			0	
I.	Személyi juttatások	7 387 812	7 518 301	8 922 143
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	898 643	965 148	1 127 997
III.	Dologi kiadások	14 728 479	14 913 681	17 741 657
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása	339 038	303 153	578 956
V.	Egyéb működési célú kiadások	2 053 201	2 006 922	2 638 000
	Elvonások és befizetések	1 056 116	1 004 794	1 159 952
	Egyéb működési célú támogatások Áh-on belülről	141 705	143 249	34 350
	Működési célú visszatér.támog., kölcsönök nyújtása Áh-on kívülre			
	Egyéb működési célú támogatások Áh-on kívülre	855 380	858 879	883 881
	Tartalékok	0	0	559 817
	Általános tartalék		0	50 000
	Céltartalék		0	509 817
B.	Működési költségvetési kiadások összesen (I.+...V.)	25 407 173	25 707 205	31 008 753
	Működési költségvetési egyenleg (A.-B.)	2 493 645	3 287 059	-4 070 972
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			0	
V.	Felhalmozási célú támogatások Áh-on belülről			
VI.	Felhalmozási bevételek	738 813	604 980	230 144
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	363 661	410 942	7 126
C.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (V.+...VII.)	1 102 474	1 015 922	237 270
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			0	
VI.	Beruházások	2 073 825	1 817 770	708 621
VII.	Felújítások	702 043	607 826	139 509
VIII.	Egyéb felhalmozási kiadások	572 393	605 835	3 501 178
	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áh-on belülről	2 700	2 700	
	Felhalmozási célú visszatér.támog., kölcsönök nyújt. Áh-on kívülre	2 500	3 750	10 000
	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áh-on kívülre	567 193	599 385	285 813
	Pénzügyi befektetések		0	0
	Lakástámogatás		0	0
	Tartalékok	0	0	3 205 365
	Céltartalék		0	3 205 365
D.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (VI.+...VIII.)	3 348 261	3 031 431	4 349 308
	Felhalmozási költségvetési egyenleg (C.-D.)	-2 245 787	-2 015 509	-4 112 038
	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése		0	4 070 972
	Hosszú lejáratú hitel felvétele		0	
	Lekötött bankbetét megszüntetése	866 467 400	912 440 000	
	ÁH-n belüli megelőlegezések	1 240 294	1 116 751	
	Költségvetési maradvány	493 146	493 146	
	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás	8 848 886	8 587 885	10 666 958
E.	Működési finanszírozási bevételek összesen	877 049 726	922 637 782	14 737 930
	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása, a vételárban elismert kamat kivételével		0	
	Hosszú lejáratú hitel törlesztése			
	Betétlekötés	857 440 000	914 940 000	
	ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	1 234 895	1 180 927	
	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	8 848 886	8 587 885	10 666 958
F.	Működési finanszírozási kiadások összesen	867 523 781	924 708 812	10 666 958

Megnevezés	2024.évi tény	2025. évi várható teljesítés	2026.évi előirányzat
Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése		0	4 112 038
Hosszú lejáratú hitel felvétele		0	
Rövid lejáratú hitel felvétele		0	
Kölcsön felvétele			
Lekötött bankbetét megszüntetése	8 972 600		
Költségvetési maradvány	1 383 695	1 383 695	
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás	82 218	15 802	110 025
G. Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen	10 438 513	1 399 497	4 222 063
Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása, a vételárban elismert kamat kivételével	17 719 160		0
Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése			
Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése			
Kölcsön tőkeösszegének törlesztése			
Pénzeszközök betétként elhelyezése			
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	82 218	15 802	110 025
H. Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen	17 801 378	15 802	110 025
KIADÁSOK ÖSSZESEN (B.+ D.+ F.+ H.)	914 080 593	953 463 250	46 135 044
Irányító szervi támogatás miatti korrekció	-8 931 104	-8 603 687	-10 776 983
Parkolási tevékenység továbbszámlázott bevétele és kiadása miatti korrekció	-923 267	-1 020 000	-1 092 800
Lekötött betét miatti korrekció	-857 440 000	-912 440 000	
KORRIGÁLT KIADÁSOK ÖSSZESEN	46 786 222	31 399 563	34 265 261
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A.+ C.+ E.+ G.)	916 491 531	954 047 465	46 135 044
Irányító szervi támogatás miatti korrekció	-8 931 104	-8 603 687	-10 776 983
Parkolási tevékenység továbbszámlázott bevétele és kiadása miatti korrekció	-923 267	-1 020 000	-1 092 800
Lekötött betét miatti korrekció	-857 440 000	-912 440 000	
KORRIGÁLT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	49 197 160	31 983 778	34 265 261

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 003			1 004			1 005			ezzer Ebben			
	Szociális ellátás			Éltekzési támogatás			Parkfenntartás						
	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12	13
KIADÁSOK													
K1 Személyi juttatások													
K2 Munkaadókat terh.jár.és szoc.hozzájárulási adó													
K3 Dologi kiadások	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
K4 Előirányzatok pénbeli juttatása	501 776	501 776	501 776	501 776	501 776	501 776	501 776	501 776	501 776	501 776	501 776	501 776	501 776
K5 Egyéb működési célú kiadások													
I. Működési kiadások összesen (I/1.-I/5.)	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776
K6 Beruházások													
K7 Felújítások													
K8 Egyéb felhalmozási kiadások													
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1.-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás													
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése													
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése													
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai													
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás													
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1.-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz befizetésként elhelyezése													
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.-II.-V.)	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776	551 776
BEVÉTELEK													
B11 Önkormányzat működési támogatása													
B12 Elvonások és befizetések bevételei													
B13-B16 Egyéb működési célú támogat.Áh-on belülről													
I/1. Működési célú támogatások Áh-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek													
B4 Működési bevételek													
B6 Működési célú átvett pénzeszköz													
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás Áh-n belülről													
B5 Felhalmozási bevételek													
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz													
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás													
B813 Költségvetési maradvány működési													
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás													
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási													
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép.bevált.-betételekötés felold													
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)													
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)													

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

2.sz.melléklet

Címrend	1 006		1 007		1 009		1 010		ezzer E-ban			
	Közütek fenntartása		Egyéb településüzemeltetés		Vagyongazdálkodással összefüggő kiadások		Közbiztonság kiadásai					
	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terh.jár.és szoc.hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások	642 130	802 047	835 668	1 122 256	1 444 131	1 486 719	3 859 598	4 282 179	4 540 896			
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások												
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	642 130	802 047	835 668	1 122 256	1 444 131	1 486 719	3 859 598	4 282 179	4 540 896	0	0	0
K6 Beruházások												
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás												
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai												
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	642 130	802 047	835 668	1 122 256	1 444 131	1 486 719	3 859 598	4 282 179	4 540 896	0	0	0
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támog.Áh-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások Áh-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás Áh-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép.bevált. betétkötés felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 017			1 018			1 020			1 021		
	Önkormányzat működésével kapcsolatos kiadások			Közköztartási feladatok működési kiadásai			Parkolási tevékenység tárgyévi kiadásai			Emberi Jogi, Nemzetiségi, Egyháziügyi és Kulturális Bizottság kiadásai		
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások	271 563	381 946	405 842				1 500	1 500	1 500			
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	32 752	48 182	49 613				1 500	1 500	1 500			
K3 Dologi kiadások	1 237 625	1 279 140	1 411 468	378 392	463 124	528 654	2 248 233	2 549 860	2 593 660			
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások	826 067	1 019 376	1 159 952									
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	2 368 007	2 728 644	3 026 875	378 392	463 124	528 654	2 251 233	2 552 860	2 596 660	0	0	0
K6 Beruházások												
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás												
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Beföldi értékpapírok kiadásai												
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	2 368 007	2 728 644	3 026 875	378 392	463 124	528 654	2 251 233	2 552 860	2 596 660	0	0	0
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támogat. ÁH-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Beföldi ép. bevált. befizetéskötés felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 023							1 051				City TV működési támogatása
	Egészségügyi, Szociális és Oktatási Bizottság kiadásai							Önkormányzati feladatok kiadásai összesen (1001-1050 címek)				
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1	Személyi juttatások						273 063	383 446	407 342			
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó						34 252	49 682	51 113			
K3	Dologi kiadások						10 199 100	11 590 700	12 383 311			
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása						578 956	578 956	578 956			
K5	Egyéb működési célú kiadások						826 067	1 019 376	1 159 952	86 113	99 800	106 200
	Működési kiadások összesen (I/1.-I/5.)	0	0	0	0	0	11 911 438	13 622 160	14 580 674	86 113	99 800	106 200
K6	Beruházások						0	0	0			
K7	Felújítások						0	0	0			
K8	Egyéb felhalmozási kiadások						0	0	0			
	II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1.-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915	Irányító szervi támogatásként folyó támogatás						0	0	0			
K914	Ah-n belüli meglátogatók visszatérítése						0	0	0			
	III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911	Felhalmozási célú hitel visszafizetése						0	0	0			
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai						0	0	0			
K915	Irányító szervi felhalmozási támogatás						0	0	0			
	IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1.-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916	Pénzeszköz betétként elhelyezése						0	0	0			
	V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kiadások összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	11 911 438	13 622 160	14 580 674	86 113	99 800	106 200
BEVÉTELEK												
B11	Önkormányzat működési támogatása						0	0	0			
B12	Elvonások és befizetések bevételei						0	0	0			
B13-B16	Egyéb működési célú támogat. Ah-on belülről						0	0	0			
I/1.	Működési célú támogatások Ah-on belülről						0	0	0			
B3	Közhatalmi bevételek						0	0	0			
B4	Működési bevételek						0	0	0			
B6	Működési célú átvett pénzeszköz						0	0	0			
	I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2	Felhalmozási célú támogatás Ah-n belülről						0	0	0			
B5	Felhalmozási bevételek						0	0	0			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz						0	0	0			
	II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816	Irányító szervi működési támogatás						0	0	0			
B813	Kölségvetési maradvány működési						0	0	0			
	III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816	Irányító szervi felhalmozási támogatás						0	0	0			
B813	Kölségvetési maradvány felhalmozási						0	0	0			
	IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817	Belföldi ép bevált. betétkötés felold						0	0	0			
	V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Létszámkeret (fő)									3	0,0	3,0
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)									0	0,0	0,0

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 052		1 053		1 057			1 058		ezer E-ban		
	Aranytíz Kft. támogatása		Szent István tér Mélygarázs Kft. Támogatása		Közbiztonsági feladatok támogatása			Cigányzenekar Közhasznú Nonprofit Kft.támogatása				
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti		2026. évi eredeti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terh.jár.és szoc.hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások												
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások		266 314	313 500	313 500	12 571	12 571	12 571	0	0	31 036	35 579	37 312
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)		266 314	313 500	313 500	12 571	12 571	12 571	0	0	31 036	35 579	37 312
K6 Beruházások												
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás												
K914 AH-n belüli meglőle gezekek visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Beföldi értékpapírok kiadásai												
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I-II+V.)		266 314	313 500	313 500	12 571	12 571	12 571	0	0	31 036	35 579	37 312
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támogat.Ah-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások Ah-on belülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás Ah-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Beföldi ép bevált, betétlekötés felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I+II+V.)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 059		1 060		1 061		1 062		ezer Ft-ban			
	Non-profit szervezetek támogatása		Polgármesteri keretből nyújtott támogatás		Alpolgármesteri keretből nyújtott támogatás		Képviselői keretből nyújtott támogatás		1 062			
	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terhelő járulékos és szociális hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások												
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások												
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6 Beruházások												
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatás-ként folyó támogatás												
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai												
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép. bevált. befizetések felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1083		1 085				ezer Ft-ban					
	Környezetvédelmi alap kiadásai		Egészségügyi, Szociális és Oktatási Bizottság támogatása				Működési célú pénzeszköztartások összesen (1051-1090 címek)					
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terhelő és szoc. hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások												
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások												
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)		0	0	0	0	0	0	0	0	731 965	850 226	881 948
K6 Beruházások										0	0	0
K7 Felújítások										0	0	0
K8 Egyéb felhalmozási kiadások										0	0	0
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás										0	0	0
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése										0	0	0
III. Működési finanszírozási kiadások (III/1.)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése										0	0	0
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai										0	0	0
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás										0	0	0
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése										0	0	0
V. Finanszírozási kiadások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)		0	0	0	0	0	0	0	0	731 965	850 226	881 948
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása										0	0	0
B12 Elvonások és befizetések bevételei										0	0	0
B13-B16 Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről										0	0	0
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek										0	0	0
B4 Működési bevételek										0	0	0
B6 Működési célú átvett pénzeszköz										0	0	0
I. Működési költségvetési bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről										0	0	0
B5 Felhalmozási bevételek										0	0	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz										0	0	0
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás										0	0	0
B813 Költségvetési maradvány működési										0	0	0
III. Működési finanszírozási bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás										0	0	0
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási										0	0	0
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép bevált. betétkötés felold										0	0	0
V. Finanszírozási bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Cimrend	1 091		1 092		1 093		1 094		Gazd.szerv.nem rendelk.kv.szervek részére folyósított támogatás			
	BLESZ-nek folyósított támogatás		Közterület-felügyeletnek folyósított támogatás		Polgármesteri Hivatálnak folyósított támogatás		Gazd.szerv.nem rendelk.kv.szervek részére folyósított támogatás					
	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terh.jár.és szoc.hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások												
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások												
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6 Beruházások												
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás	1 086 158	1 434 751	1 469 151	1 461 886	1 629 157	1 656 477	3 402 846	3 783 249	4 164 149	2 750 130	3 013 816	3 377 181
K914 AH-n belüli megelőlegezések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	1 086 158	1 434 751	1 469 151	1 461 886	1 629 157	1 656 477	3 402 846	3 783 249	4 164 149	2 750 130	3 013 816	3 377 181
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Beföldi értékpapírok kiadásai	8 287	10 000	65 599	20 000	35 000	15 000	5 000	10 000	10 000	17 902	16 310	19 426
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás	8 287	10 000	65 599	20 000	35 000	15 000	5 000	10 000	10 000	17 902	16 310	19 426
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	8 287	10 000	65 599	20 000	35 000	15 000	5 000	10 000	10 000	17 902	16 310	19 426
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen	1 094 445	1 444 751	1 534 750	1 481 886	1 664 157	1 671 477	3 407 846	3 793 249	4 174 149	2 768 032	3 030 126	3 396 607
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	1 094 445	1 444 751	1 534 750	1 481 886	1 664 157	1 671 477	3 407 846	3 793 249	4 174 149	2 768 032	3 030 126	3 396 607
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támogat.Ah-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások Ah-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás Ah-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Beföldi ép.bevált. betételekötés felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 095							ezer Ft-ban 1 000					
	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása							Költségvetési szervek és nemzetiségi önkorm.támogatása összesen (1091-1099)			Önkormányzat működési kiadásai összesen		
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
KIADÁSOK													
K1 Személyi juttatások							0	0	0	0	273 063	383 446	
K2 Munkaadókat terhelő járulékos hozzájárulási adó							0	0	0	34 252	49 682	407 342	
K3 Dologi kiadások							0	0	0	10 199 100	11 590 700	51 113	
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása							0	0	0	578 956	578 956	12 383 311	
K5 Egyéb működési célú kiadások	30 475	33 350	33 350				30 475	33 350	33 350	1 588 507	1 902 952	578 956	
Működési kiadások összesen (I/1-1/5.)	30 475	33 350	33 350	0	0	0	30 475	33 350	33 350	12 673 878	14 505 736	2 075 250	
K6 Beruházások							0	0	0	0	0	15 495 972	
K7 Felújítások							0	0	0	0	0	0	
K8 Egyéb felhalmozási kiadások							0	0	0	0	0	0	
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-1/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás							8 701 020	9 860 973	10 666 958	8 701 020	9 860 973	10 666 958	
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése							0	0	0	0	0	0	
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	8 701 020	9 860 973	10 666 958	8 701 020	9 860 973	10 666 958	
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése							0	0	0	0	0	0	
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai							0	0	0	0	0	0	
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás							51 189	71 310	110 025	51 189	71 310	110 025	
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	51 189	71 310	110 025	51 189	71 310	110 025	
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése							0	0	0	0	0	0	
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	8 752 209	9 932 283	10 776 983	8 752 209	9 932 283	10 776 983	
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	30 475	33 350	33 350	0	0	0	8 782 684	9 965 633	10 810 333	21 426 087	24 438 019	26 272 955	
BEVÉTELEK													
B11 Önkormányzat működési támogatása							0	0	0	0	0	0	
B12 Elvonások és befizetések bevételei							0	0	0	0	0	0	
B13-B16 Egyéb működési célú támogat. ÁH-on belülről							0	0	0	0	0	0	
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B3 Közhatalmi bevételek							0	0	0	0	0	0	
B4 Működési bevételek							0	0	0	0	0	0	
B6 Működési célú átvett pénzeszköz							0	0	0	0	0	0	
II. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről							0	0	0	0	0	0	
B5 Felhalmozási bevételek							0	0	0	0	0	0	
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz							0	0	0	0	0	0	
III. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B816 Irányító szervi működési támogatás							0	0	0	0	0	0	
B813 Költségvetési maradvány működési							0	0	0	0	0	0	
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás							0	0	0	0	0	0	
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási							0	0	0	0	0	0	
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B817 Belföldi ép bevált, betételekötés felold							0	0	0	0	0	0	
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Létszámkeret (fő)							0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)							0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 101			1 102			1 103			1 104		
	Önkormányzat beruházási kiadásai			Önkormányzat felújítási kiadásai			Felhalmozási célú pénzeszközátadás			Pénzügyi befektetések kiadásai		
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terhelő járulékos hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások												
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások												
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6 Beruházások	669 818	1 993 105	628 105	70 000	115 236	110 000	281 350	1 600 813	285 813			
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	669 818	1 993 105	628 105	70 000	115 236	110 000	281 350	1 600 813	285 813	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás												
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai												
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	669 818	1 993 105	628 105	70 000	115 236	110 000	281 350	1 600 813	285 813	0	0	0
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támog. ÁH-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép. bevált. betétkötés felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 100			1 201			1 202			ezer Ft-ban			
	Önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen			Működési célú kölcsönök nyújtása			Működési célú kölcsönök törlesztése			Működési célú kölcsönök összesen			
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
KIADÁSOK													
K1 Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K3 Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6 Beruházások	669 818	1 993 105	628 105										
K7 Felújítások	70 000	115 236	110 000										
K8 Egyéb felhalmozási kiadások	281 350	1 600 813	285 813										
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	1 021 168	3 709 154	1 023 918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás	0	0	0										
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0										
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése	0	0	0										
K912 Beföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0										
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás	0	0	0										
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése	0	0	0										
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	1 021 168	3 709 154	1 023 918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK													
B11 Önkormányzat működési támogatása	0	0	0										
B12 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0										
B13-B16 Egyéb működési célú támog.ÁH-on belülről	0	0	0										
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0										
B4 Működési bevételek	0	0	0										
B6 Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0										
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről	0	0	0										
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0										
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0										
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás	0	0	0										
B813 Költségvetési maradvány működési	0	0	0										
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás	0	0	0										
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási	0	0	0										
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Beföldi ép bevált, betétkötés felold	0	0	0										
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 203			1 204			1 200			ezer Ft-ban		
	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása			Felhalmozási célú kölcsönök tölesztése			Felhalmozási célú kölcsönök összesen			Kölcsönök kiadásai összesen		
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások								0	0	0	0	0
K2 Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájárulási adó								0	0	0	0	0
K3 Dologi kiadások								0	0	0	0	0
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása								0	0	0	0	0
K5 Egyéb működési célú kiadások								0	0	0	0	0
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)								0	0	0	0	0
K6 Beruházások								0	0	0	0	0
K7 Felújítások								0	0	0	0	0
K8 Egyéb felhalmozási kiadások	10 000	10 000	10 000				10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	10 000	10 000	10 000	0	0	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás								0	0	0	0	0
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése								0	0	0	0	0
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)								0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése								0	0	0	0	0
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai								0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás								0	0	0	0	0
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)								0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése								0	0	0	0	0
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	10 000	10 000	10 000	0	0	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása								0	0	0	0	0
B12 Elvonások és befizetések bevételei								0	0	0	0	0
B13-B16 Egyéb működési célú támog.ÁH-on belülről								0	0	0	0	0
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről								0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek								0	0	0	0	0
B4 Működési bevételek								0	0	0	0	0
B6 Működési célú átvett pénzeszköz								0	0	0	0	0
I. Működési költségvetési bevételek összesen								0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről								0	0	0	0	0
B5 Felhalmozási bevételek								0	0	0	0	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz								0	0	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen								0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás								0	0	0	0	0
B813 Költségvetési maradvány működési								0	0	0	0	0
III. Működési finanszírozási bevételek								0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás								0	0	0	0	0
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási								0	0	0	0	0
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek								0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép.bevált. betétkötés felold								0	0	0	0	0
V. Finanszírozási bevételek összesen								0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)								0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)								0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 301		1 304		1 306		1 307				
	Általános tartalék		Emberi Jogi,Nemzetiségi és Egyházügyi, Kulturalis Bizottság		Fejlesztési céltartalék		Helyi nemzetiségek programfin.céltartaléka				
	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti			
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK											
K1 Személyi juttatások											
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó											
K3 Dologi kiadások											
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása											
K5 Egyéb működési célú kiadások	50 000	50 000	50 000	59 329	59 329	61 524			13 724	13 724	14 232
I. Működési kiadások összesen (I/1-1/5.)	50 000	50 000	50 000	59 329	59 329	61 524	0	0	13 724	13 724	14 232
K6 Beruházások											
K7 Feljuttatások											
K8 Egyéb felhalmozási kiadások							3 682 224	2 000 000	3 205 365		
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	3 682 224	2 000 000	3 205 365	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás											
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése											
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése											
K912 Beföldi értékpapírok kiadásai											
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás											
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése											
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	50 000	50 000	50 000	59 329	59 329	61 524	3 682 224	2 000 000	3 205 365	13 724	14 232
BEVÉTELEK											
B11 Önkormányzat működési támogatása											
B12 Elvonások és befizetések bevételei											
B13-B16 Egyéb működési célú támogat.ÁH-on belülről											
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közvetlen bevételek											
B4 Működési bevételek											
B6 Működési célú átvett pénzeszköz											
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről											
B5 Felhalmozási bevételek											
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz											
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás											
B813 Költségvetési maradvány működési											
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás											
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási											
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Beföldi ép.bevált. betétkötés felold											
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)											
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)											

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 308		1 309		1 310		1 311				
	Közbiztonsági feladatok céltartaléka		Nonprofit szervezetek támogatásának céltartaléka		Polgármesteri keret céltartaléka		Alpolgármesteri keret céltartaléka				
	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti			
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK											
K1 Személyi juttatások											
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó											
K3 Dologi kiadások											
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása											
K5 Egyéb működési célú kiadások	155 000	155 000	155 000	55 000	55 000	55 000	5 950	5 950	7 650	5 100	5 100
I. Működési kiadások összesen (I/1.-I/5.)	155 000	155 000	155 000	55 000	55 000	55 000	5 950	5 950	7 650	5 100	5 100
K6 Beruházások											
K7 Felújítások											
K8 Egyéb felhalmozási kiadások											
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1.-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás											
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése											
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése											
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai											
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás											
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1.-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése											
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	155 000	155 000	155 000	55 000	55 000	55 000	5 950	5 950	7 650	5 100	5 100
BEVÉTELEK											
B11 Önkormányzat működési támogatása											
B12 Elvonások és befizetések bevételei											
B13-B16 Egyéb működési célú támog. ÁH-on belülről											
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek											
B4 Működési bevételek											
B6 Működési célú átvett pénzeszköz											
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről											
B5 Felhalmozási bevételek											
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz											
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás											
B813 Költségvetési maradvány működési											
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás											
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási											
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép. bevált. betételek felold											
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)											
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)											

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 312		1 313		1 314		1 316		ezzer Ft-ban			
	Képviselők egyéni támogatási keretének céltartaléka		Közbiztonsági tanácsnok ct		Üzemeltetési és karbantartási céltartalék		Roma Nemzetiségi Önkormányzat tám.céltart.					
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terh.jár.és szoc.hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások												
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása		3 600	2 700	17 000	17 000	17 000	681 215	2 060 124	150 000	11 613	11 613	12 043
K5 Egyéb működési célú kiadások		3 600	2 700	17 000	17 000	17 000	681 215	2 060 124	150 000	11 613	11 613	12 043
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/15.)												
K6 Beruházások												
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)												
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás												
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)												
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai												
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)												
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
Finanszírozási kiadások összesen												
V. Kiadások összesen (I.+II.+V.)		3 600	2 700	17 000	17 000	17 000	681 215	2 060 124	150 000	11 613	11 613	12 043
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támogat.ÁH-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép.bevált. betétkötés felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1321 1322 1300 ezer Ft-ban												
	Egészségügyi, Szociális és Oktatási Bizottság ct			Egészségügyi, Szociális és Oktatási Bizottság határon túli ct			Tartalékok összesen						
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	
KIADÁSOK													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
K1 Személyi juttatások	26 831	26 831	27 824	3 321	3 321	3 444				1 090 233	2 465 692	559 817	
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	26 831	26 831	27 824	3 321	3 321	3 444				1 090 233	2 465 692	559 817	
K3 Dologi kiadások													
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása													
K5 Egyéb működési célú kiadások													
I. Működési kiadások összesen (I/1.-I/5.)	26 831	26 831	27 824	3 321	3 321	3 444				1 090 233	2 465 692	559 817	
K6 Beruházások													
K7 Felújítások													
K8 Egyéb felhalmozási kiadások													
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1.-II/3.)	0	0	0	0	0	0				3 682 224	2 000 000	3 205 365	
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás													
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése													
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0				0	0	0	
K911 Felhalmozási célú hiel visszafizetése													
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai													
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás													
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1.-IV/3.)	0	0	0	0	0	0				0	0	0	
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése													
Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0				0	0	0	
V. Kiadások összesen (I.+II.+V.)	26 831	26 831	27 824	3 321	3 321	3 444				4 772 457	4 465 692	3 765 182	
BEVÉTELEK													
B11 Önkormányzat működési támogatása													
B12 Elvonások és befizetések bevételei													
B13-B16 Egyéb működési célú támogat. ÁH-on belülről													
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0				0	0	0	
B3 Közhatalmi bevételek													
B4 Működési bevételek													
B6 Működési célú átvett pénzeszköz													
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0				0	0	0	
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről													
B5 Felhalmozási bevételek													
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz													
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0				0	0	0	
B816 Irányító szervi működési támogatás													
B813 Költségvetési maradvány működési													
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0				0	0	0	
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás													
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási													
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0				0	0	0	
B817 Belföldi ép. bevált. betételekötés felold													
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0				0	0	0	
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0				0	0	0	
Létszámkeret (fő)													
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)													

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 401			1 402			1 403			ezer Ft-ban 1400		
	Befektetési célú értékpapír vásárlása			Felhalmozási célú kötvény beváltása			Pénzeszközök betétként elhelyezése			Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások												
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások												
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6 Beruházások												
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás												
K914 AH-n belüli megelőlegezések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	0											
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támogat.Ah-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások Ah-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás Ah-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
B817 Belföldi ép.bevált. betételekötés felold												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 501			1 502			1 503			ezer Ft-ban 1504		
	Önkormányzat költségvetési támogatása			Működési célú támogatás Áh-n belülről			Önkormányzat közhatalmi és intézményi működési bevételei			Környezetvédelmi alap bevételei		
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terhelő járulékos szociális hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások												
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások												
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6 Beruházások												
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás												
K914 ÁH-n belülről megőlemezések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai												
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I+II+IV+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása	1 426 917	1 743 195	1 934 288									
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támogatás Áh-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások Áh-on belülről	1 426 917	1 743 195	1 934 288	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek							8 976 326	10 697 930	10 999 051			
B4 Működési bevételek							7 612 546	8 672 721	9 718 436			
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen	1 426 917	1 743 195	1 934 288	0	0	0	16 588 872	19 370 651	20 717 487	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás Áh-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költés-gvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költés-gvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép. bevált. betétkötés felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I+II+IV+V.)	1 426 917	1 743 195	1 934 288	0	0	0	16 588 872	19 370 651	20 717 487	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 505			1 506			1 507			ezer Ft-ban 1500		
	Működési célú átvett pénzeszközök			Előző évi működési célú költségvetési maradvány átvétele			Előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele			Önkormányzat működési bevételei összesen		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások												
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások												
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6 Beruházások												
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás												
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Beföldi értékpapírok kiadásai												
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támog.ÁH-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Beföldi ép.bevált. betétkeltés felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 015 789	21 113 846	22 651 775
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 601			1 602			1 603			ezer Ft-ban 1604		
	Felhalmozási bevételek			Felhalmozási célú támogatás Ah-n belülről			Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			Felhalmozási célú költségvetési maradvány átvétele		
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások												
K2 Munkaadókat terhelő és szociális hozzájárulási adó												
K3 Dologi kiadások												
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások												
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6 Beruházások												
K7 Felújítások												
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás												
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai												
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támog. Ah-on belülről												
I/1. Működési célú támogatások Ah-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás Ah-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek	150 000	174 520	230 144									
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	150 000	174 520	230 144	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás												
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép. bevált. betétekötés felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	150 000	174 520	230 144	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Létszámkeret (fő)												
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 701		1 702		1 700		1 801				
	Működési célú kölcsön visszatérülése		Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése		Kölcsönök bevételei összesen		Felhalmozási célú hitelfelvétel				
	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2026. évi eredeti			
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK											
K1 Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K3 Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6 Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K7 Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK											
B11 Önkormányzat működési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B12 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B13-B16 Egyéb működési célú támog. ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4 Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B6 Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	11 784	9 263	7 126	11 784	9 263	7 126	11 784	9 263	7 126	7 126	0
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	11 784	9 263	7 126	11 784	9 263	7 126	7 126	0
B816 Irányító szervi működési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813 Költségvetési maradvány működési	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi ép. bevált. betétfelkötés felold	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	11 784	9 263	7 126	11 784	9 263	7 126	7 126	0
Létszámkeret (fő)											
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)											

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	1 802			1 804			1800			ezer Ft-ban		
	Belföldi értékpapírok beváltása			Pénzeszköz betételekötés feloldása			Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen			Önkormányzat bevételei és kiadásai összesen		
	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273 063	383 446	407 342
K2 Munkaadókat terhelő járulékos szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 252	49 682	51 113
K3 Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 199 100	11 590 700	12 383 311
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	578 956	578 956	578 956
K5 Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 678 740	4 368 644	2 635 067
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 764 111	16 971 428	16 055 739
K6 Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	669 818	1 993 105	628 105
K7 Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 000	115 236	110 000
K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 973 574	3 610 813	3 501 178
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 713 392	5 719 154	4 239 283
III. Irányító szervi támogatásként folyó támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 701 020	9 860 973	10 666 958
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 701 020	9 860 973	10 666 958
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51 189	71 310	110 025
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51 189	71 310	110 025
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 752 209	9 932 283	10 776 983
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27 229 712	32 622 865	31 072 055
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 426 917	1 743 195	1 934 288
B12 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B13-B16 Egyéb működési célú támogatás ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4 Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B6 Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Működési költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 015 789	21 113 846	22 651 775
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000	174 520	230 144
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 784	9 263	7 126
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161 784	183 783	237 270
B816 Irányító szervi működési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813 Költségvetési maradvány működési	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Működési finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B817 Belföldi építésként befizetés bevételei	0	0	0	9 052 139	11 325 236	8 183 010	9 052 139	11 325 236	8 183 010	9 052 139	11 325 236	8 183 010
V. Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	9 052 139	11 325 236	8 183 010	9 052 139	11 325 236	8 183 010	9 052 139	11 325 236	8 183 010
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	0	0	0	9 052 139	11 325 236	8 183 010	9 052 139	11 325 236	8 183 010	27 229 712	32 622 865	31 072 055
Létszámkeret (fő)										0,0	0,0	0,0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)										0,0	0,0	0,0

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	2		3			4001			4003			
	BLESZ		Köztérület-felügyelet			Polgármesteri Hivatal bevételei, kiadásai			Szakszervezet támogatása			
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
KIADÁSOK												
K1 Személyi juttatások	2 551 620	2 749 295	2 870 959	960 249	1 086 685	1 133 338	1 758 911	1 963 399	2 157 577			
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	265 305	266 933	271 221	124 832	140 667	147 334	247 247	284 357	310 717			
K3 Dologi kiadások	943 701	1 091 843	1 186 805	1 466 805	1 681 605	1 544 605	1 432 441	1 592 509	1 772 164			
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása												
K5 Egyéb működési célú kiadások										2 933	2 933	2 933
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	3 760 626	4 108 071	4 328 985	2 551 886	2 908 957	2 825 277	3 438 599	3 840 265	4 240 458	2 933	2 933	2 933
K6 Beruházások	8 287	10 000	36 090	20 000	35 000	15 000	5 000	10 000	10 000			
K7 Felújítások			29 509		0							
K8 Egyéb felhalmozási kiadások												
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	8 287	10 000	65 599	20 000	35 000	15 000	5 000	10 000	10 000	0	0	0
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás												
K914 ÁH-n belüli megjelölések visszafizetése												
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése												
K912 Beföldi értékpapírok kiadásai												
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás												
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése												
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	3 768 913	4 118 071	4 394 584	2 571 886	2 943 957	2 840 277	3 443 599	3 850 265	4 250 458	2 933	2 933	2 933
BEVÉTELEK												
B11 Önkormányzat működési támogatása												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B13-B16 Egyéb működési célú támogat. ÁH-on belülről	2 417 779	2 495 236	2 687 932						16 356			
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	2 417 779	2 495 236	2 687 932	0	0	0	0	0	16 356	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek												
B4 Működési bevételek	256 689	178 084	171 902	1 090 000	1 279 800	1 168 800	38 686	49 949	52 886			
B6 Működési célú átvett pénzeszköz												
I. Működési költségvetési bevételek összesen	2 674 468	2 673 320	2 859 834	1 090 000	1 279 800	1 168 800	38 686	59 949	79 242	0	0	0
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz												
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816 Irányító szervi működési támogatás	1 086 158	1 434 751	1 469 151	1 461 886	1 629 157	1 656 477	3 399 913	3 780 316	4 161 216	2 933	2 933	2 933
B813 Költségvetési maradvány működési												
III. Működési finanszírozási bevételek	1 086 158	1 434 751	1 469 151	1 461 886	1 629 157	1 656 477	3 399 913	3 780 316	4 161 216	2 933	2 933	2 933
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás	8 287	10 000	65 599	20 000	35 000	15 000	5 000	10 000	10 000			
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási												
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	8 287	10 000	65 599	20 000	35 000	15 000	5 000	10 000	10 000	0	0	0
B817 Beföldi ép. bevált. betétkötés felold												
V. Finanszírozási bevételek összesen	1 094 445	1 444 751	1 534 750	1 481 886	1 664 157	1 671 477	3 404 913	3 790 316	4 171 216	2 933	2 933	2 933
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	3 768 913	4 118 071	4 394 584	2 571 886	2 943 957	2 840 277	3 443 599	3 850 265	4 250 458	2 933	2 933	2 933
Létszámkeret (fő)	175	175	175	112	112	112	160	160	160			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	4				5001				5002							
	Polgármesteri Hivatal összesen				Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek összesen (2+3+4)				Egyesített Bölcsődék				Egyesített Szociális Intézmény			
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
KIADÁSOK																
K1 Személyi juttatások	1 758 911	1 963 399	2 157 577	5 270 780	5 799 379	6 161 874	349 108	413 304	464 818	740 236	815 144	901 814				
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	247 247	284 357	310 717	637 384	691 957	729 272	46 836	56 162	62 967	107 928	123 157	138 301				
K3 Dologi kiadások	1 432 441	1 592 509	1 772 164	3 842 947	4 365 957	4 503 574	81 907	80 861	82 647	399 171	413 605	435 035				
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
K5 Egyéb működési célú kiadások	2 933	2 933	2 933	2 933	2 933	2 933	0	0	0	0	0	0				
I. Működési kiadások összesen (I/1-I/5.)	3 441 532	3 843 198	4 243 391	9 754 044	10 860 226	11 397 653	477 851	550 327	610 432	1 247 335	1 351 906	1 475 150				
K6 Beruházások	5 000	10 000	10 000	33 287	55 000	61 090	1 240	1 270	2 540	10 519	8 484	10 330				
K7 Felújítások	0	0	0	0	0	29 509	0	0	0	0	0	0				
K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1-II/3.)	5 000	10 000	10 000	33 287	55 000	90 599	1 240	1 270	2 540	10 519	8 484	10 330				
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
K914 ÁH-n belüli megjelölések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
V. Kiadások összesen (I.+II.+V.)	3 446 532	3 853 198	4 253 391	9 787 331	10 915 226	11 488 252	479 091	551 597	612 972	1 257 854	1 360 390	1 485 480				
BEVÉTELEK																
B11 Önkormányzat működési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B12 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B13-B16 Egyéb működési célú támogat. ÁH-on belülről	0	0	0	16 356	2 417 779	2 495 236	2 704 288	0	0	0	0	0				
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	16 356	2 417 779	2 495 236	2 704 288	0	0	0	0	0				
B3 Közhatalmi bevételek	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	15 887	22 600	16 000	71 000	112 000	120 000				
B4 Működési bevételek	38 686	49 949	52 886	1 385 375	1 507 833	1 393 588	0	0	0	0	0	0				
B6 Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
I. Működési költségvetési bevételek összesen	38 686	59 949	59 949	79 242	4 013 069	4 107 876	15 887	22 600	16 000	71 000	112 000	120 000				
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B816 Irányító szervi működési támogatás	3 402 846	3 783 249	4 164 149	5 950 890	6 847 157	7 289 777	461 964	527 727	594 432	1 176 335	1 239 906	1 355 150				
B813 Költségvetési maradvány működési	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
III. Működési finanszírozási bevételek	3 402 846	3 783 249	4 164 149	5 950 890	6 847 157	7 289 777	461 964	527 727	594 432	1 176 335	1 239 906	1 355 150				
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás	5 000	10 000	10 000	33 287	55 000	61 090	1 240	1 270	2 540	10 519	8 484	10 330				
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	5 000	10 000	10 000	33 287	55 000	61 090	1 240	1 270	2 540	10 519	8 484	10 330				
B817 Belföldi ép. bevált. befizetésként felold	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
V. Finanszírozási bevételek összesen	3 407 846	3 793 249	4 174 149	5 984 177	6 902 157	7 380 376	463 204	528 997	596 972	1 186 854	1 248 390	1 365 480				
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	3 446 532	3 853 198	4 253 391	9 787 331	10 915 226	11 488 252	479 091	551 597	612 972	1 257 854	1 360 390	1 485 480				
Létszámkeret (fő)	160	160	160	447	447	447	44,0	44,0	44,0	109,0	111,0	113,0				
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				

Belváros - Lipótváros Önkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	5013					5					V.kertületi Önkormányzat mindösszesen			Költségvetési szerveknek nyújtott támogatás miatti korrekció	
	Belvárosi Egysített Óvoda		Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek			2024. évi eredeti			2025. évi eredeti			2024. évi eredeti		2025. évi eredeti	
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti
1	5	6	7	8	9	10	11	12	13	2	3	4			
KIADÁSOK															
K1 Személyi juttatások	752 089	875 726	986 295	1 841 433	2 104 174	2 352 927	7 385 276	8 286 999	8 922 143						
K2 Munkaadókat terhelő járulékos és szociális hozzájárulási adó	108 808	128 452	146 344	263 572	307 771	347 612	935 208	1 049 410	1 127 997						
K3 Dologi kiadások	278 835	280 865	337 090	759 913	775 331	854 772	14 801 960	16 731 988	17 741 657						
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása				0	0	0	578 956	578 956	578 956						
K5 Egyéb működési célú kiadások	1 139 732	1 285 043	1 469 729	2 864 918	3 187 276	3 555 311	2 681 673	4 371 577	2 638 000						
K6 Beruházások	6 143	6 556	6 556	17 902	16 310	19 426	721 007	2 064 415	708 621						
K7 Felújítások				0	0	0	70 000	115 236	139 509						
K8 Egyéb felhalmozási kiadások	6 143	6 556	6 556	17 902	16 310	19 426	3 973 574	3 610 813	3 501 178						
K915 Irányító szervi támogatásként folyó támogatás				0	0	0	4 764 581	5 790 464	4 349 308						
K914 AH-n belüli megelőlegezések visszafizetése				0	0	0	8 701 020	9 860 973	10 666 958						
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)	0	0	0	0	0	0	8 701 020	9 860 973	10 666 958						
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése				0	0	0	0	0	0						
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai				0	0	0	0	0	0						
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás				0	0	0	51 189	71 310	110 025						
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1-IV/3.)	0	0	0	0	0	0	51 189	71 310	110 025						
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése				0	0	0	0	0	0						
V. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	8 752 209	9 932 283	10 776 983						
Kiadások összesen (I.+II.+V.)	1 145 875	1 291 599	1 476 285	2 882 820	3 203 586	3 574 737	39 899 863	46 741 677	46 135 044	-8 752 209	-9 932 283	-10 776 983	-8 752 209	-9 932 283	-10 776 983
BEVÉTELEK															
B11 Önkormányzat működési támogatása				0	0	0	1 426 917	1 743 195	1 934 288						
B12 Euronások és befizetések bevételei				0	0	0	0	0	0						
B13-B16 Egyéb működési célú támogatás AH-on belülről	0	0	0	0	0	0	2 417 779	2 495 236	2 704 288						
I/1. Működési célú támogatások AH-on belülről	0	0	0	0	0	0	3 844 696	4 238 431	4 638 576						
B3 Közhatalmi bevételek	27 901	38 860	42 130	114 788	173 460	178 130	8 976 326	10 707 930	11 009 051						
B4 Működési bevételek				0	0	0	9 112 709	10 354 014	11 290 154						
B6 Működési célú átvett pénzeszköz				0	0	0	0	0	0						
I. Működési költségvetési bevételek összesen	27 901	38 860	42 130	114 788	173 460	178 130	21 933 731	25 300 375	26 937 781						
B2 Felhalmozási célú támogatás AH-n belülről				0	0	0	0	0	0						
B5 Felhalmozási bevételek				0	0	0	150 000	174 520	230 144						
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				0	0	0	11 784	9 263	7 126						
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	161 784	183 783	237 270						
B816 Irányító szervi működési támogatás	1 111 831	1 246 183	1 427 599	2 750 130	3 013 816	3 377 181	8 701 020	9 860 973	10 666 958						
B813 Költségvetési maradvány működési				0	0	0	0	0	0						
III. Működési finanszírozási bevételek	1 111 831	1 246 183	1 427 599	2 750 130	3 013 816	3 377 181	8 701 020	9 860 973	10 666 958						
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás	6 143	6 556	6 556	17 902	16 310	19 426	51 189	71 310	110 025						
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási				0	0	0	0	0	0						
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek	6 143	6 556	6 556	17 902	16 310	19 426	51 189	71 310	110 025						
B817 Belföldi építéssel, betétkötés felold				0	0	0	9 052 139	11 325 236	8 183 010						
V. Finanszírozási bevételek összesen	1 117 974	1 252 739	1 434 155	2 768 032	3 030 126	3 396 607	17 804 348	21 257 519	18 959 993						
Bevételek összesen (I.+II.+V.)	1 145 875	1 291 599	1 476 285	2 882 820	3 203 586	3 574 737	39 899 863	46 741 677	46 135 044	-8 752 209	-9 932 283	-10 776 983	-8 752 209	-9 932 283	-10 776 983
Létszámkeret (fő)	100 0	100 0	100 0	253	255	257	700	702	707						
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0	0	0	0	0	0	0						

Belváros - Lipótváros Onkormányzata és költségvetési intézményei 2026. évi tervezett előirányzatai

Címrend	Parkolási levéltékenység továbbszámolt bevételre és kiadásra miatti korrekció										V.kerületi Önkormányzat mindösszesen										
	5	6	7	8	9	10	11	12	13												
	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti	2024. évi eredeti	2025. évi eredeti	2026. évi eredeti												
KIADÁSOK																					
K1 Személyi juttatások																					
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó																					
K3 Dologi kiadások																					
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása																					
K5 Egyéb működési célú kiadások																					
I. Működési kiadások összesen (I/1.-I/5.)																					
K6 Beruházások																					
K7 Feljuttatások																					
K8 Egyéb felhalmozási kiadások																					
II. Felhalmozási kiadások összesen (II/1.-II/3.)																					
K915 Irányító szervi támogatásként foly.támogatás																					
K914 ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése																					
III. Működési finanszírozási kiadás (III/1.)																					
K911 Felhalmozási célú hitel visszafizetése																					
K912 Beföldi értékpapírok kiadásai																					
K915 Irányító szervi felhalmozási támogatás																					
IV. Felhalmozási finanszírozási kiadások (IV/1.-IV/3.)																					
K916 Pénzeszköz betétként elhelyezése																					
V. Finanszírozási kiadások összesen																					
Kiadások összesen (I.-II.+V.)																					
BEVÉTELEK																					
B11 Önkormányzat működési támogatása																					
B12 Elvonások és befizetések bevételei																					
B13-B16 Egyéb működési célú támogat.ÁH-on belülről																					
I/1. Működési célú támogatások ÁH-on belülről																					
B3 Közhatalmi bevételek																					
B4 Működési bevételek																					
B6 Működési célú átvett pénzeszköz																					
I. Működési költségvetési bevételek összesen																					
B2 Felhalmozási célú támogatás ÁH-n belülről																					
B5 Felhalmozási bevételek																					
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz																					
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen																					
B816 Irányító szervi működési támogatás																					
B813 Költségvetési maradvány működési																					
III. Működési finanszírozási bevételek																					
B816 Irányító szervi felhalmozási támogatás																					
B813 Költségvetési maradvány felhalmozási																					
IV. Felhalmozási finanszírozási bevételek																					
B817 Beföldi ép bevált. betétfelkötés felelő																					
V. Finanszírozási bevételek összesen																					
Bevételek összesen (I.+II.+V.)																					
Létszámkeret (fő)																					
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)																					

Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évre tervezett bevételei

ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek	Mindösszesen
1	2	3	4	5
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	565 341			565 341
Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	620 350			620 350
Telep. önkorm. szoc., gyermekjóléti és gyermekékt. támogatása	734 790			734 790
Települési önkorm. kulturális feladatainak támogatása	13 807			13 807
Egyéb támogatások	0			0
1. Önkormányzat működési támogatásai	1 934 288			1 934 288
2. Elvonások és befizetések bevételei				
3. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről	0	2 704 288	0	2 704 288
I. Működési célú támogatások Áh-n belülről	1 934 288	2 704 288	0	4 638 576
1. Helyi adók összesen	10 964 687			10 964 687
2. Egyéb közhatalmi bevételek összesen	34 364	10 000		44 364
II. Közhatalmi bevételek összesen	10 999 051	10 000		11 009 051
III. Működési bevételek összesen	9 718 436	1 393 588	178 130	11 290 154
1. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök megtérülése Áh-on kívülről				0
2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0
IV. Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.)	22 651 775	4 107 876	178 130	26 937 781
V. Felhalmozási célú támogatás Áh-n belülről	0			0
VI. Felhalmozási bevételek	230 144			230 144
1. Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése Áh-on kívülről	7 126			7 126
2. Felhalmozási célú pénzeszköztávétel Áh-n kívülről	0			0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	7 126			7 126
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (V.+VI.+VII.)	237 270			237 270
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I. + II.)	22 889 045	4 107 876	178 130	27 175 051
1. Költségvetési maradvány				0
2. Irányító szervi támogatás		7 289 777	3 377 181	10 666 958
3. Lekötött bankbetét megszüntetése	4 070 972			4 070 972
III. MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 070 972	7 289 777	3 377 181	14 737 930
1. Költségvetési maradvány				0
2. Irányító szervi támogatás		90 599	19 426	110 025
3. Lekötött bankbetét megszüntetése	4 112 038			4 112 038
IV. FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 112 038	90 599	19 426	4 222 063
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (III.+IV.)	8 183 010	7 380 376	3 396 607	18 959 993
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.)	31 072 055	11 488 252	3 574 737	46 135 044
Irányító szervi támogatás miatti korrekció				-10 776 983
Parkolási tevékenység továbbszámolt bevétel miatti korrekció				-1 092 800
KORRIGÁLT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31 072 055	11 488 252	3 574 737	34 265 261

Belváros- Lipótváros Önkormányzata 2026. évi államháztartáson belülről kapott működési célú támogatásainak részletezése

ezer Ft-ban

Megnevezés	mutató szám (fő)	Önkormányzat	Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek	Mindösszesen
1	2	3	4	5	6
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	68,52	479 229			479 229
Településüzemeltetés- zöldterület gazdálkodás támogatása		6 731			6 731
Településüzemeltetés- közutak támogatása		11 319			11 319
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		68 062			68 062
1/1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		565 341			565 341
Óvodapedagógusok bértámogatása	36,6	382 542			382 542
Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	29	147 504			147 504
Óvodai működtetés támogatása	396,7	64 761			64 761
Kieg.tám. az óvodapedag. min.-ből adódó többletkiadásokhoz	20	25 543			25 543
1/2. Települési önkorm.egyes köznevelési feladatainak támogatása		620 350			620 350
Család és gyermekjóléti szolgálat		14 280			14 280
Család és gyermekjóléti központ		20 310			20 310
Óvodai és iskolai szociális tevékenység támogatása		36 086			36 086
Szociális étkeztetés	345	26 163			26 163
Házi segítségnyújtás	75	54 440			54 440
Időskorúak nappali intézményi ellátása	349	137 862			137 862
Felsőfokú végz.kisgyermeknevelők bérének támogatása	9	123 564			123 564
Középfokú végz. kisgyermeknevelők bérének támogatása	13,3	82 920			82 920
Szociális bentlakásos int.ellátásokhoz kapcs.bértámogatás	4	31 165			31 165
Gyermekétkeztetésben résztvevő dolgozók bértámogatása	30,9	114 934			114 934
Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás	41	15 013			15 013
Szociális bentlakásos intézmény-üzemeltetési támogatás		13 660			13 660
Bölcsődei üzemeltetési támogatás		48 343			48 343
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása		16 050			16 050
Szünidei étkeztetés		0			0
1/3. Települési önkorm.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétkezt.f.a. támog.		734 790			734 790
1/4. Települési önkorm.kulturális feladatainak támogatása		13 807			13 807
Helyi önkormányzat ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás		1 368 947			1 368 947
1/5. Egyéb támogatások		0			0
1. Önkormányzatok működési támogatása (1/1.- 1/5.)		1 934 288	0	0	1 934 288
2. Elvonások és befizetések bevételei					
3/1. Fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatás					
3/2. Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési támogatás			2 687 932		2 687 932
3/3. Az országgyűlési választások kiadásaira támogatás			16 356		16 356
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás					0
3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	2 704 288	0	2 704 288
1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK ÁH-ON BELÜLRŐL (1.+2.+3.)		1 934 288	2 704 288	0	4 638 576

Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évre tervezett közhatalmi bevételeinek részletezése

ee

ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek	Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek	Mindösszesen
1	2	3	4	5
Építményadó	3 831 167			3 831 167
Iparüzési adó	3 633 520			3 633 520
Idégenforgalmi adó	3 500 000			3 500 000
1. Helyi adók összesen	10 964 687	0		10 964 687
Környezetvédelmi bírság	1 000			1 000
Településképvédelmi bírság	6 000			6 000
Helyszíni és szabálysértési bírság				0
Egyéb bírság (közigazgatási bírság)	6 000	10 000		16 000
Helyi adópótlék, adóbírság	21 364			21 364
Egyéb közhatalmi bevételek				0
2. Egyéb helyi közhatalmi bevételek összesen	34 364	10 000		44 364
II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2)	10 999 051	10 000		11 009 051

Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évre tervezett működési bevételeinek részletezése

ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek	Mindösszesen
1	2	3	4	5
Áru- és készletértékesítés ellenértéke				0
Szolgáltatások	6 354 679	191 214		6 545 893
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	741 285	921 707	18 970	1 681 962
Tulajdonosi bevételek				0
Ellátási díjak	70 687		128 160	198 847
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 434 250	238 386	31 000	1 703 636
Általános forgalmi adó visszatérítése		3 281		3 281
Kamatbevételek	800 000	4 000		804 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
Egyéb működési bevételek	317 535	35 000		352 535
III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	9 718 436	1 393 588	178 130	11 290 154
Parkolási tevékenység továbbszámlázott bevétele miatti korrekció				-1 092 800
III. KORRIGALT MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				10 197 354

Belváros- Lipótváros Önkormányzata 2026. évi államháztartáson belülről kapott felhalmozási célú támogatásainak részletezése

ezer FT-ban

Megnevezés		Önkormányzat	Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek	Mindösszesen
1.		2.	3.	4.	5.
	Fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások				
					0
V.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-ON BELÜLRŐL	0			0

**Belváros- Lipótváros Önkormányzata 2026. évre
tervezett felhalmozási bevételeinek részletezése**

ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek	Mindösszesen
1	2	3	4	5
Immateriális javak értékesítése				
Ingatlanok értékesítése				
Nem lakáscélú helyiség értékesítése				0
Önkormányzati lakások értékesítése	230 144			230 144
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
Részesedés értékesítése				0
VI. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	230 144			230 144

Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évre tervezett államháztartáson kívülről átvett felhalmozási célú pénzeszközeinek részletezése

ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek	Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek	Mindösszesen
1	2	3	4	5
Dolgozók lakásépítésére, vásárlására folyósított kölcsönök megtérülése	7 026			7 026
Önkormányzat helyi lakásépítési és vásárlási támogatás megtérítése	100			100
HM tömb felújításra kapott támogatás törlesztése	0			0
1. Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	7 126			7 126
				0
2. Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	0			0
VII. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	7 126			7 126

Belváros-Lipótváros Önkormányzata felújítási kiadásainak részletezése
2026. év

ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2026. évi előirányzat
Áthúzódó kötelezettségek összesen:	0
Tulajdoni hányad alapján célbefizetés, lakás és nem lakás célú helységek esetén	80 000
Bérbeszámítás (bérlő általi felújítás esetén)	0
Kémények és kapcsolódó fűtés felújítása	30 000
BLESZ felújításai	29 509
Összesen:	139 509
Felújítások összesen:	139 509

Belváros-Lipótváros Önkormányzata felhalmozási kiadásainak részletezése
2026. év

ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS		2025. évi előirányzat
	Athúzódó kötelezettségek összesen:	0
	Szent István tér mélygarázs vételár hátralék	13 105
	Parkolási tevékenységhez kapcsolódó tárgyi eszköz beszerzés	45 000
	Polgármesteri Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	10 000
	BLESZ beruházásai	36 090
	Közterület-felügyelet beruházásai	15 000
	Intézmények beruházás	19 426
	Önkormányzati tárgyi eszköz beszerzése	10 000
	Önkormányati tulajdonú lakásokban és helyiségekben vízórák felszerelése	5 000
	BL Sportközpont Kft. tőkeemelés	475 000
	Település terv	80 000
	Összesen:	708 621
I.	Felhalmozási kiadások összesen:	708 621
	Athúzódó kötelezettségek összesen:	0
	Társasházak támogatása	200 000
	Egyházi Épületekért Közalapítvány támogatása	34 213
	Énlaka értékvédő program támogatása	4 000
	Rendkívüli társasházi támogatás	35 000
	Társasházak támogatása	
	-Pályázat kerékpár tároló elhelyezésére	600
	-Zöldpályázat belső udvarokhoz	2 000
	City Tv támogatása	10 000
	Összesen	285 813
1.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás AH-n kívülre összesen:	285 813
	Kölcsönnyújtás lakásvásárláshoz, felújításhoz, helyi támogatás	10 000
	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	
	Összesen:	10 000
2.	Kölcsönnyújtás összesen:	10 000
	Felhalmozási célú céltartalék	3 205 365
3.	Felhalmozási célú tartalék összesen	3 205 365
II.	Egyéb felhalmozási kiadások összesen (1.+2.+3)	3 501 178
	Felhalmozási finanszírozási kiadások	
III.	Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen	0
	Mindösszesen: (I.+II.+III.)	4 209 799

K I M U T A T Á S
az Önkormányzat többéves kihatással járó
döntéseiről és azok pénzügyi vonzatáról

ezer Ft-ban

A feladat megnevezése	2026.	2027.	2028.
Felhalmozási célú kiadások			
Szent István mélygarázs vételár hátralék	13 105	13 105	13 105
Felhalmozási célú kiadások összesen:	13 105	13 105	13 105
Felhalmozási bevételek			
Dolgozók lakásépítésére, vásárlására folyósított kölcsönök megtérülése	7 026	7 307	7 598
Önkormányzat helyi lakásépítési és vásárlási támogatás megtérülése	100	104	107
Önkormányzat lakások értékesítése	230 144	230 144	230 144
Felhalmozási célú bevételek összesen:	237 270	237 555	237 849
Működési célú kiadások			
Életjáradéki szerződésekre vállalt kötelezettség	35 356	36 770	37 873
Vagyon biztosítás	44 063	44 063	44 063
Díszburkolat karbantartás	635 000	889 000	889 000
Működési célú kiadások összesen:	714 419	969 833	970 936
Működési bevételek			
Helyi adók	10 964 687	11 403 274	11 858 309
Egyéb közhatalmi bevételek	34 364	35 739	37 164
Bérleti díj bevételek	1 573 080	1 636 003	1 685 083
Működési célú bevételek összesen:	12 572 131	13 075 016	13 580 556

Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026.évi kiadásainak előirányzat-felhasználási ütemterve

Megnevezés	2026. évi ei												összesen	
	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Működési költségvetési kiadások	31 008 753	2 771 830	2 587 633	2 611 226	2 606 886	2 484 935	2 260 913	2 226 273	2 223 186	2 450 205	2 537 898	2 733 867	3 513 901	31 008 753
a.) személyi juttatások	8 922 143	743 512	743 512	743 512	743 512	743 512	743 512	743 512	743 512	743 512	743 512	743 512	743 511	8 922 143
b.) munkaadót terhelő járulékosok	1 127 997	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	94 000	93 997	1 127 997
d.) dologi kiadások	17 741 657	1 629 491	1 573 433	1 499 220	1 558 902	1 475 214	1 246 189	1 214 579	1 219 025	1 361 663	1 476 130	1 701 910	1 785 901	17 741 657
e.) ellátottak pénzbeli juttatásai	578 956	91 726	24 593	97 052	50 001	3 946	17 881	14 851	7 318	91 699	64 925	11 673	103 291	578 956
f.) egyéb működési kiadások	2 638 000	213 101	152 095	177 442	160 471	188 263	159 331	159 331	159 331	159 331	159 331	182 772	787 201	2 638 000
-elvonások és befizetések	1 159 952	96 663	96 663	96 663	96 663	96 663	96 663	96 663	96 663	96 663	96 663	96 663	96 659	1 159 952
-egyéb működési támogatás Áh-n belülről	34 350	2 863	2 863	2 863	2 863	2 863	2 863	2 863	2 863	2 863	2 863	2 860	2 860	34 350
-működési költségen nyújtása	0													0
-egyéb működési támogatás Áh-n kívülről	883 881	113 575	52 569	77 916	60 945	68 737	59 805	59 805	59 805	59 805	59 805	83 249	127 865	883 881
-általános tartalék	50 000												50 000	50 000
-működési céltartalék	509 817												509 817	509 817
2. Felhalmozási költségvetési kiadások	4 349 308	549 441	49 319	47 423	47 179	64 984	93 618	50 876	47 873	48 874	53 756	47 835	3 248 130	4 349 308
a.) beruházások	708 621	489 887	19 668	17 772	17 528	35 333	20 111	21 225	18 222	19 223	18 355	18 182	13 115	708 621
b.) felújítások	139 509	35 736	5 833	5 833	5 833	5 833	45 439	5 833	5 833	5 833	5 833	5 835	5 835	139 509
c.) egyéb felhalmozási kiadások	3 501 178	23 818	23 818	23 818	23 818	23 818	28 068	23 818	23 818	23 818	29 568	23 818	3 229 180	3 501 178
-felhalmozási költségen nyújtása Áh-n kívülről	10 000						4 250				5 750			10 000
-egyéb felhalmozási támogatás Áh-n kívülről	285 813	23 818	23 818	23 818	23 818	23 818	23 818	23 818	23 818	23 818	23 818	23 818	23 815	285 813
-pénzügyi befektetések	0													0
-felhalmozási céltartalék	3 205 365												3 205 365	3 205 365
Költségvetési kiadások összesen	35 358 061	3 321 271	2 636 952	2 658 649	2 654 065	2 549 919	2 354 531	2 277 149	2 271 059	2 499 079	2 591 654	2 781 702	6 762 031	35 358 061
Irányító szervi működési támogatás	10 666 958	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 915	10 666 958
Áh-n belülről megvalósuló kiadások visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Működési finanszírozási kiadás összesen	10 666 958	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 915	10 666 958
a.) felhalmozási célú kötvény bevétele	110 025	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 166	110 025
b.) irányítószervi felhalmozási támogatás	110 025	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 166	110 025
4. Felhalmozási finanszírozási kiadás összesen	110 025	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 166	110 025
a.) Pénzeszköz betétként elhelyezése	0													0
5. Finanszírozási kiadások összesen:	10 776 983	898 082	898 082	898 082	898 082	898 082	898 082	898 082	898 082	898 082	898 082	898 082	898 081	10 776 983
Kiadások összesen:	46 135 044	4 219 354	3 535 035	3 556 732	3 552 148	3 448 002	3 252 614	3 175 232	3 169 142	3 397 162	3 489 737	3 679 785	7 660 112	46 135 044
Működési finanszírozás miatti korrekció	-10 666 958	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 915	-10 666 958
Felhalmozási finanszírozás miatti korrekció	-110 025	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 166	-110 025
Parkolási tevékenység elszámolása miatti korr.	-1 092 800	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 063	-1 092 800
Kiadások mindösszesen	34 265 261	3 230 204	2 545 885	2 567 582	2 562 998	2 458 852	2 263 464	2 186 082	2 179 992	2 408 012	2 500 587	2 690 635	6 670 968	34 265 261

ezer Ft-ban

Belváros-Lipótváros Önkormányzata 2026. évi bevételeinek előirányzat felhasználási ütemterve

9.számú melléklet
ezer forintban

Megnevezés	V á r h a t ó t e l j e s í t é s												Összesen	
	2026.évi ei	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.		XII.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Önkormányzat költségvetési támogatása	1 934 288	161 191	161 191	161 191	161 191	161 191	161 191	161 191	161 191	161 191	161 191	161 191	161 191	1 934 288
2. Működési célú támogatás Áh-n belülről	2 704 288	225 357	225 357	225 357	225 357	225 357	225 357	225 357	225 357	225 357	225 357	225 357	225 357	2 704 288
I. Működési célú támogatások Áh-n belülről	4 638 576	386 548	386 548	386 548	386 548	386 548	386 548	386 548	386 548	386 548	386 548	386 548	386 548	4 638 576
1. Helyi adók	10 964 687	808 674	675 832	1 832 023	1 092 162	548 246	573 067	680 258	739 164	1 572 841	942 039	781 683	718 698	10 964 687
2. Egyéb közhatalmi bevételek	44 364	3 697	3 697	3 697	3 697	3 697	3 697	3 697	3 697	3 697	3 697	3 697	3 697	44 364
II. Közhatalmi bevételek	11 009 051	812 371	679 529	1 835 720	1 095 859	551 943	576 764	683 955	742 861	1 576 538	945 736	785 380	722 395	11 009 051
III. Működési bevételek	11 290 154	940 846	940 846	940 846	940 846	940 846	940 846	940 846	940 846	940 846	940 846	940 846	940 846	11 290 154
IV. Működési célú pénzeszközátvitel Áh-n kiv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	26 937 781	2 139 765	2 006 923	3 163 114	2 423 253	1 879 337	1 904 158	2 011 349	2 070 255	2 903 932	2 273 130	2 112 774	2 049 791	26 937 781
V. Felhalmozási c.támog.Áh-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI. Tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése	230 144	19 179	19 179	19 179	19 179	19 179	19 179	19 179	19 179	19 179	19 179	19 179	19 179	230 144
1. Felhalmozási költségen visszatérülése	7 126	594	594	594	594	594	594	594	594	594	594	594	594	7 126
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. Felhalm.célú átvett pénzeszköz összesen	7 126	594	594	594	594	594	594	594	594	594	594	594	594	7 126
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	237 270	19 773	19 773	19 773	19 773	19 773	19 773	19 773	19 773	19 773	19 773	19 773	19 773	237 270
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	27 175 051	2 159 538	2 026 696	3 182 887	2 443 026	1 899 110	1 923 931	2 031 122	2 090 028	2 923 705	2 292 903	2 132 547	2 069 558	27 175 051
1. Költségvetési működési pénzeszközmaradvány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Irányítószervi működési támogatás	10 666 958	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 915	10 666 958
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	10 666 958	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 913	888 915	10 666 958
1. Költségvetési felhalm. pénzeszközmaradvány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Irányítószervi felhalmozási támogatás	110 025	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 166	110 025
FELHALM. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	110 025	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 169	9 166	110 025
1. Belföldi ép. bevételek működései	4 060 721	1 460 000	0	0	0	0	350 000	370 000	0	0	0	500 000	1 380 721	4 060 721
2. Belföldi ép. bevételek felhalmozási	4 122 289	600 000	0	0	100 000	0	100 000	0	0	0	0	0	3 322 289	4 122 289
Finanszírozási bevételek összesen	18 959 993	2 958 082	898 082	898 082	998 082	898 082	1 348 082	1 268 082	898 082	898 082	898 082	1 398 082	5 601 091	18 959 993
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	46 135 044	5 117 620	2 924 778	4 080 969	3 441 108	2 797 192	3 272 013	3 299 204	2 988 110	3 921 787	3 190 985	3 530 629	7 670 649	46 135 044
Működési finanszírozás miatti korrekció	-10 666 958	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 913	-888 915	-10 666 958
Felhalmozási finanszírozás miatti korrekció	-110 025	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 169	-9 166	-110 025
Parkolási tevékenység elszámolása miatti korr.	-1 092 800	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 067	-91 063	-1 092 800
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	34 265 261	4 128 471	1 935 629	3 091 820	2 451 959	1 808 043	2 282 864	2 310 055	1 998 961	2 832 638	2 201 836	2 541 480	6 681 505	34 265 261

Közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatás 2026.

Megnevezés		Elengedés, kedvezmény jogalapja	Elengedés, kedvezmény oka	Közvetett támogatás összege
1	Építményadó	Art. 201.§	Egyéb méltányosság (egyedi esetek)	100
2	Önkormányzati bérlakások értékesítése	40/2007.(X.19.)Önk.sz.rend.9.§ 17.§ (5),17/A.§ (5), 17/B. § (5),18.§ (5) 19.§ (5), 20.§ (4)	Egyösszegű befizetések utáni engedmény és vétélár hátralék egyösszegű kifizetése esetén 30%	2 000
3	Lakásvásárláshoz nyújtott helyi támogatás	43/2007.(XI.13.) Önk.sz.rend. 10.§ (5) bek.	A tartozás egyösszegű kiegyenlítése esetén 40%	
4	Munkáltató kölcsön	33/2013.(XI.21.)Önk.sz.rend.	Rend.és szabályzat alapján nyújtott támogatás	
5	Nem lakás célú helyiségek	16/2007.(IV.19.)Önk.sz.rend. 12.§ (2), 13.§ (3)	Forgalmi értékből számított engedmények	
6	Az ellátottak térítési díjának kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	5/2022.(III.10.)Önk.rendelet	Rászorultsági alapon biztosított kedvezmény	3 000
7	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön			
MINDÖSSZESEN:				5 100

ezer Ft-ban

Szociális ellátások részletezése

ezer Ft- ban

MEGNEVEZÉS	2026.évi előirányzat
Családok átmeneti otthona	1 000
Gyermekek átmeneti otthona	3 200
Hajléktalanok ellátása	9 000
Lakhatási támogatás	2 000
Ápolási támogatás	2 000
Gyógyszertámogatás	23 760
Hátralékkezelési tám	1 000
Temetési támogatás	2 000
Kriszis támogatás	400
Eseti támogatás	8 000
Köztemetés	5 000
Egyszeri pénzbeli tám	1 075
Nevelési támogatás	4 000
Rendszeres létfenntartási támogatás	10 000
Jövedelempótló támogatás	2 000
Szociális ösztöndíj	2 000
Bérllettérítés kerületi tanulók részére	5 000
Védőoltás	25 000
Egyéb természetben nyújtott ellátások	1 000
Természetbeni juttatások (húsvéti és karácsonyi csomag, burgonya, alma)	69 501
Idősek világnapjára támogatás	25 000
Fűtéstámogatás	240 000
Lakáskarbantartás	1 000
Beiskolázási támogatás	1 000
Karácsonyi támogatás	2 000
Taneszköz, füzetcsomag támogatás	7 000
Időszakos támogatás	26 340
Nyári gyermekétkeztetés önerő	500
Belvárosi Útravaló támogatás	4 000
Belvárosi Kismamabérlet támogatása	2 000
Mosható nadrágpelenka támogatás	1 000
Környezettudatos közlekedési eszközök támogatása	15 000
Szociális bolt engedmények elszámolása	66 180
Életkezdesi támogatás	11 000
ÖSSZESEN:	578 956

12. számú melléklet

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei

Program elnevezése	Bevételek		Összes forrás 2026.	Kiadások	
	Pályázati bevételek 2026.	Önrész 2026.		Működési kiadások 2026.	Fejlesztési kiadások 2026.

e Ft

Az Önkormányzat és Költségvetési szerveinek létszámkerete

fő

Intézmény megnevezése	Engedélyezett létszám eredeti
	2026. év
Önkormányzat	3,00
Választott tisztségviselő	3,00
Munkaviszony	0,00
Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek	
BLESZ	175,00
Egészségügyi szolgálati jogviszony	175,00
Munkaviszony	0,00
Közterület- felügyelet	112,00
Közszolgálati jogviszony	51,00
Munkaviszony	61,00
Polgármesteri Hivatal	160,00
Közszolgálati jogviszony	152,00
Munkaviszony	8,00
Összesen:	450,00
Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek	
Egyesített Bölcsődék	44,00
Közalkalmazotti jogviszony	44,00
Munkaviszony	0,00
Egyesített Szociális Intézmény	113,00
Közalkalmazotti jogviszony	113,00
Munkaviszony	0,00
Belvárosi Egyesített Óvoda	100,00
Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	98,00
Munkaviszony	2,00
Összesen:	257,00
Önkormányzat összesen:	707,00

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
2026-2027-2028-2029. évi alakulását külön bemutató mérleg**

14. sz. melléklet

e Ft-ban

Megnevezés		2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat	2029.évi előirányzat
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					
I.	Működési célú támogatások Áh-n belülről	4 638 576	4 824 119	4 968 843	5 117 908
II.	Közhatalmi bevételek	11 009 051	11 449 413	11 792 895	12 146 682
III.	Működési bevételek	11 290 154	11 741 760	12 094 013	12 456 833
	Működési célú átvett pénzeszköz		0	0	0
A.	Működési költségvetési bevételek összesen (I.+...+IV.)	26 937 781	28 015 292	28 855 751	29 721 424
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				0	
I.	Személyi juttatások	8 922 143	9 279 029	9 557 400	9 844 122
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 127 997	1 173 117	1 208 310	1 244 560
III.	Dologi kiadások	17 741 657	18 451 323	19 004 863	19 575 009
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása	578 956	602 114	620 178	638 783
V.	Egyéb működési célú kiadások	2 638 000	2 741 520	2 822 266	2 905 434
	Elvonások és befizetések	1 159 952	1 206 350	1 242 541	1 279 817
	Egyéb működési célú támogatások Áh-on belülről	34 350	35 724	36 796	37 900
	Működési célú visszatér.támog., kölcsönök nyújtása Áh-on kívülre		0		0
	Egyéb működési célú támogatások Áh-on kívülre	883 881	919 236	946 813	975 218
	Tartalékok	559 817	580 210	596 116	612 499
	Általános tartalék	50 000	50 000	50 000	50 000
	Céltartalék	509 817	530 210	546 116	562 499
B.	Működési költségvetési kiadások összesen (I.+...+V.)	31 008 753	32 247 103	33 213 016	34 207 907
	Működési költségvetési egyenleg (A.-B.)	-4 070 972	-4 231 811	-4 357 265	-4 486 483
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				0	
V.	Felhalmozási célú támogatások Áh-on belülről				
VI.	Felhalmozási bevételek	230 144	239 350	246 530	253 926
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	7 126	6 800	6 500	6 200
C.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (V.+...+VII.)	237 270	246 150	253 030	260 126
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				0	
VI.	Beruházások	708 621	736 966	759 075	794 761
VII.	Felújítások	139 509	145 089	149 442	169 018
VIII.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 501 178	307 246	316 163	325 348
	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áh-on belülről		0		
	Felhalmozási célú visszatér.támog., kölcsönök nyújt. Áh-on kívülre	10 000	10 000	10 000	10 000
	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áh-on kívülre	285 813	297 246	306 163	315 348
	Pénzügyi befektetések	0		0	0
	Lakástámogatás	0		0	0
	Tartalékok	3 205 365	0	0	0
	Céltartalék	3 205 365		0	0
D.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (VI.+...+VIII.)	4 349 308	1 309 576	1 224 680	1 289 127
	Felhalmozási költségvetési egyenleg (C.-D.)	-4 112 038	-1 063 426	-971 649	-1 029 001
	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése			0	
	Hosszú lejáratú hitel felvétele			0	
	Lekötött bankbetét megszüntetése	4 070 972			
	ÁH-n belüli megelőlegezések				
	Költségvetési maradvány				
	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás	10 666 958	11 093 636	11 426 445	11 769 239
E.	Működési finanszírozási bevételek összesen	14 737 930	11 093 636	11 426 445	11 769 239
	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása, a vételárban elismert kamat kivételével			0	
	Hosszú lejáratú hitel tökeösszegének törlesztése				
	Betétlekötés				
	ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése				
	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	10 666 958	11 093 636	11 426 445	11 769 239
F.	Működési finanszírozási kiadások összesen	10 666 958	11 093 636	11 426 445	11 769 239

Megnevezés	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat	2029.évi előirányzat
Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása értékesítése			0	
Hosszú lejáratú hitel felvétele			0	
Rövid lejáratú hitel felvétele			0	
Kölcsön felvétele				
Lekötött bankbetét megszüntetése				
Költségvetési maradvány	4 112 038	5 295 237		
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás			5 328 915	5 515 484
G. Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen	110 025	114 426	117 859	121 395
4 222 063	5 409 663	5 446 774	5 636 879	
Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása, a vételárban elismert kamat kivételével	0			0
Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése				
Kölcsön tőkeösszegének törlesztése				
Pénzeszközök betétként elhelyezése				
Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	110 025	114 426	117 859	121 395
H. Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen	110 025	114 426	117 859	121 395
KIADÁSOK ÖSSZESEN (B.+ D.+ F.+ H.)	46 135 044	44 764 741	45 982 000	47 387 667
Irányító szervi támogatás miatti korrekció	-10 776 983	-11 208 062	-11 544 304	-11 890 634
Parkolási tevékenység továbbszámlázott bevétele és kiadása miatti korrekció	-1 092 800	-1 092 800	-1 092 800	-1 092 800
Lekötött betét miatti korrekció				
KORRIGÁLT KIADÁSOK ÖSSZESEN	34 265 261	32 463 879	33 344 896	34 404 233
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A.+ C.+ E.+ G.)	46 135 044	44 764 741	45 982 000	47 387 667
Irányító szervi támogatás miatti korrekció	-10 776 983	-11 208 062	-11 544 304	-11 890 633
Parkolási tevékenység továbbszámlázott bevétele és kiadása miatti korrekció	-1 092 800	-1 092 800	-1 092 800	-1 092 800
Lekötött betét miatti korrekció				
KORRIGÁLT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	34 265 261	32 463 879	33 344 896	34 404 234

Végső előterjesztői indokolás

INDOKOLÁS
a 2026. évi költségvetéshez

I. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE

Az Önkormányzat 2026. évre

BEVÉTELEINEK FŐÖSSZEGE:	34.265.261	e-Ft-
ban		
KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE:	34.265.261	e-Ft-
ban		
melyből,		
tárgyévi költségvetési bevételek összege (parkolási tevékenység továbbszámlázott bevétel miatti halmozódás nélkül)	26.082.251	
tárgyévi költségvetési kiadások összege (parkolási tevékenység továbbszámlázott kiadás miatti halmozódás nélkül):	34.265.261	
tárgyévi költségvetési egyenleg:	- 8.183.010	
finanszírozási műveletek bevételei	8.183.010	
finanszírozási műveletek kiadásai:	0	
finanszírozási egyenleg:	8.183.010	

II. A KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK INDOKOLÁSA

A 2026. évi költségvetés elkészítését valamennyi költségvetési intézmény és önkormányzati társaság részére kiadott tervezési körirat előzte meg, melyet az ellátandó feladatonkénti, ágazatonkénti megbeszélés, tárgyalás követett annak érdekében, hogy a működés zavartalan és megfelelő színvonalú legyen.

BEVÉTELEK

A./ Költségvetési bevételek

Működési célú bevételek

Központi költségvetésből kapott támogatás (1.934.288 e Ft, 5/a számú melléklet)

A költségvetési támogatásokat a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódva kapjuk.

Mivel a mutatószámok felmérése még folyamatban van, valamint az intézményi és gyermekétkeztetési üzemeltetési támogatás jogcímén az önkormányzatot megillető előirányzat pontos

összegéről az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján az államháztartásért felelős miniszter 2026. év elején dönt, így ezen támogatásokat az előző évi eredeti szinten állítottuk be. A költségvetési támogatás előirányzata már tartalmazza a pedagógusok 2025. évi bérfejlesztését.

A támogatások részletezését az 5/a számú melléklet szemlélteti.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.704.288 e Ft, 5/a számú melléklet)

A Belváros-Lipótváros Egészségügyi Szolgálatánál a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK) által nyújtott finanszírozás tervezett összege az előző évi 2.495.236 e Ft-tal szemben 2.687.932 e Ft. Ezen a jogcímen a BLESZ a járóbeteg alap-, illetve szakellátási, továbbá az egynapos sebészeti ellátási tevékenységei alapján realizál bevételt. A NEAK finanszírozás növekedése az előző évhez viszonyítva (192.696 e Ft) a tartós többletjelzésből, a járóbeteg-szakellátás és az egynapos sebészet tervezett éves keretének emeléséből, valamint az alapdíjak országos szintű növekedéséből adódik.

A Polgármesteri Hivatalnál a 2026. évi országgyűlési választások lebonyolításához nyújtott normatív támogatást szerepeltetjük.

Közhatalmi bevételek (11.009.051 e Ft, 5/b számú melléklet)

Az Önkormányzatnál a közhatalmi bevételek tervezett összegét a tavalyi évihez képest 301.121 e Ft-tal magasabb összegben terveztük a 2025. évi várható teljesítési adatokat is figyelembe véve. Ennek részletezése és indoklása az alábbi:

A helyi adókon belül az építményadó, - amely alól mentesülnek azok a magánszemélyek, akik kizárólagosan lakhatásra használják az adott ingatlant, - tervezett összege 3.831.167 e Ft.

Iparüzési adóból a 2025. évi forrásmegosztásban szereplő összeget (3.633.520 e Ft) állítottuk be. A tényleges előirányzatot a Fővárosi forrásmegosztás elfogadását követően pontosítjuk.

Idegenforgalmi adóra 2025. évre 3.200.000 e Ft-ot terveztünk, ami már 2025. október hónapban teljesült. Ebből kifolyólag 2026. évre 3.500.000 e Ft előirányzattal tervezünk.

Az egyéb helyi közhatalmi bevételeken belül a környezetvédelmi és településkép védelmi bírságként 7.000 e Ft-ot terveztünk.

A Közterület-felügyelet által kiszabott közigazgatási bírság várható bevételeként 6.000 e Ft-ot állítottunk be a költségvetésbe.

A helyi adókhöz kapcsolódó bírságok és pótlékok tervezett előirányzatát az előző évi szintnél alacsonyabb összegben terveztük a teljesítési adatokat figyelembe véve.

A Polgármesteri Hivatalnál a tényadatok, valamint az Igazgatási osztály jelzése alapján a közösségi együttélés szabályairól és ezek elmulasztásának jogkövetkezményeiről szóló 3/2019.(II.1.) önkormányzati rendelet alapján 2026. évre tervezett előirányzat 10.000 e Ft.

A parkolási tevékenység továbbszámlázott bevételeivel korrigált **Működési bevételek** előirányzata 10.197.354 e Ft, (5/c. számú melléklet)

A működési bevételek összes előirányzata az előző évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 1.073.340 e Ft-tal nőtt.

Ezen belül az Önkormányzat működési bevétele a 2025. évi eredeti 8.672.721 e Ft-ról 9.718.436 e Ft-ra módosult 2026. évre.

Legnagyobb összegű az Önkormányzat működési bevételein belül a szolgáltatási bevételek csoportja (6.354.679e Ft), amelyekből az alábbiakat emelnénk ki (valamennyi tétel áfa nélküli összeg):

	e Ft-ban
Parkolási bevétel	3.169.685
Közterület használati díj	1.800.000
Nem lakáscélú helyiség bérleti díja	972.906
Lakbér	239.188
Vadász utca 30. bérleti díja	52.300
Aranytíz és Széphárom használati díja	44.550
Behajtási, várakozási engedély (2. gépjármű)	20.573
Reklámfelület hasznosítása	13.560
Fűtés szolgáltatás	12.874
Parkoló bérleti díj (Lipót garázsban)	11.543

A szolgáltatási bevételeken belül a parkolási bevételek előirányzatát megemeltük 38.189 e Ft-tal a tevékenységet végző Közterület-felügyelet számításai szerint. A közterület-használati díj összegét az előző évi eredeti előirányzatként tervezett 1.300.000 e Ft-tal szemben 1.800.000 e Ft összegben állítottuk be a teljesítési adatok figyelembevételével. A nem lakás célú helyiségek bérleti díjának előirányzatát közel 80.000 e Ft-tal növeltük az előző évi eredeti előirányzathoz képest, aminek oka a bérleti díjak 2025. évközi inflációs emelése és új ingatlanok bérbeadása.

Kamatbevételként a 2025. évi eredeti 500.000 e Ft-tal szemben 800.000 e Ft-ot terveztünk a teljesítési adatokra tekintettel.

A közvetített szolgáltatások soron az Államháztartáson belülről és kívülről továbbszámlázott bevételeket tervezzük (telefondíj, informatikai szolgáltatás, közműdíjak) az előző évi 725.000 e Ft-al szemben 741.285 e Ft-tal, a teljesítési adatokat figyelembe véve.

Az önkormányzathoz beérkező ellátási díj bevétel soron az általános iskolákban beszédterápiás díj bevételeket számoljuk el.

A kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata a fent bemutatott bevételek függvénye.

Az Önkormányzat egyéb működési bevételei (317.353 e Ft) között terveztük az önkormányzati tulajdonú lakás- és nem lakás célú ingatlanok víz-, csatorna-, szemét- és felvonó díjaira befolyó összeget, a parkolási díjhoz kapcsolódó végrehajtási díjak megtérítését, a nyudíjasházi beköltözésért fizetendő bérleti jog ellenértékét, továbbá a felügyeleti díjat.

A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek működési bevételei között Belváros-Lipótváros Egészségügyi Szolgálat, a Közterület-felügyelet és a Polgármesteri Hivatal előirányzatai szerepelnek.

Az Egészségügyi szolgálatnál a továbbszámlázott bevételek (mosás, áramdíj, telefon), fizető betegellátás bevételei, bérleti díjak, foglalkozás-egészségügy bevételei szerepelnek összességében 171.902 e Ft összegben.

A Közterület-felügyeletnél a parkolási tevékenység kiadásainak továbbszámlázásából származó bevételt (1.092.800 e Ft) és az egyéb működési bevételeket (kerékbilincs) mutatjuk ki.

A Polgármesteri Hivatalnál tervezzük a belső és külső helyszínen történő esküvők díjait, a behajtási és várakozási engedélyek matrica díjait, az adatszolgáltatási díjakat, az Államháztartáson belülről és kívülről továbbszámlázott bevételeket. A teljesítési adatok, és az osztályok jelzése alapján 2026. évben 52.886 e Ft bevételt irányoztunk elő.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek (Egyesített Óvodák, Egyesített Bölcsődék és Egyesített Szociális Intézmény) működési bevételei között terveztük meg az ellátási díjakat, valamint a továbbszámlázott bevételeket. A 2026. évre tervezett bevételek előirányzata 178.130 e Ft, amiből 128.160 e Ft az ellátási díjakból származik.

A működési oldal számai a 2025 -ös várható tényadatok, a jogszabályi változások és az előre látható változások figyelembevételével kerültek meghatározásra.

Felhalmozási célú bevételek

A felhalmozási bevételek (230.144 e Ft, 5/e számú melléklet)

Az önkormányzati lakások, valamint a műemléki lakások értékesítéséből a törlesztő részletek bevételeként 230.144 e Ft-ot terveztünk.

Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről (7.126 e Ft, 5/f. számú melléklet)

A felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése megnevezésű bevétel tervezett előirányzata 7.126 e Ft.

Jogcímei: a munkáltató által és helyi rendelet alapján előző években folyósított lakásvásárlási, építési támogatások törlesztő-részletei és visszatérülése.

B./ Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek között szerepeltetjük az irányítószervi támogatás bevételét, valamint az előző évben vásárolt Önkormányzati Magyar Államkötvény értékesítéséből származó bevételt.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2025. évre tervezett korrigált összes költségvetési kiadása 34.265.261 e Ft. Ebből a működési kiadások korrigált összege 29.915.953 e Ft, míg a fejlesztésekre tervezett előirányzat 4.349.308 e Ft.

A./ Költségvetési kiadások

Működési célú kiadások

A személyi juttatások összege 8.922.143 e Ft.

Az Önkormányzatnál a személyi juttatás a polgármesterek, a képviselők, a külsős bizottsági tagok illetményét, egyéb járulékos kiadásait, a kitüntetések, továbbá az életjáradéki szerződések alapján fizetett összegeket tartalmazza. Az életjáradék összegét megnöveltük a megállapodásukban szereplő infláció mértékével.

A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerveken belül a BLESZ személyi juttatása az előző évihez képest 121.664 e Ft-tal nőtt. Ez tartalmazza egyrészt a szakdolgozói munkakörben foglalkoztatottak 10 %-os alaphéremelését, az orvosok esetében az 5 évenkénti kategória ugrást, másrészt a sebészeti szakma fejlesztése érdekében további 1 fő sebész foglalkoztatásának bérét, valamint az ezekhez kapcsolódó normatív és céljuttatás összegét.

A Közterület-felügyeletnél a személyi juttatás összege 46.653 e Ft-tal nőtt az előző évhez képest. A növekedés oka a 2026. január 1-től betervezett 3,7%-os évi bérfelértés és az ezzel összefüggésben emelkedő jutalom és cafetéria összege.

A Polgármesteri hivatalnál a személyi juttatás az előző (2025. évi) eredeti személyi juttatásokhoz képest növekedett 194.178 e Ft- tal, ami a 2026. évre tervezett 3,7 %-os bérfelértésből, a központi költségvetés által biztosított bérfelértési támogatásból és az ezekhez kapcsolódó jutalomból, jubileumi jutalomból és a cafeteria emelkedéséből adódik.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervekhez tartozó 3 intézménynél a személyi juttatások előirányzata 248.753 e Ft-tal nőtt az előző évi eredeti előirányzathoz viszonyítva, amit egyrészt az indokol, hogy a 2025. évi pedagógus bérfelértést az eredeti előirányzat nem tartalmazta, másrészt 2026. évtől számoltunk a 3,7 %-os bérfelértéssel illetve 10 % garantált bérminimum emelkedéssel. Ezekon túl a soros előlépések és átsorolások kihatásaival, a felmentési időre járó juttatás összegével és a jubileumi jutalom többletével is terveztünk.

A munkaadókat terhelő járulék, szociális hozzájárulási adó összege törvény által meghatározott, a személyi juttatások függvénye.

Dologi kiadások:

A parkolási tevékenység továbbszámlázott kiadásaival korrigált dologi kiadások (16.648.857 e Ft) előző évi tervadattal történő összehasonlítása költségvetési intézményenként a 2. számú mellékletben található.

Az **Önkormányzatnál** a dologi kiadás összességében 792.611 e Ft-tal növekedett.

Ezt az alábbiakban feladatonként indokoljuk.

A parkfenntartás kiadásai között számoljuk el a BL Városüzemeltető Kft-vel kötött közszolgáltatási szerződés alapján a parkok, zöldterületek, játszóterek üzemeltetését, karbantartását. Ugyancsak itt könyveljük a parkokból történő szemétszállítást, ami 269 e Ft-tal növekedett. Az előző évi eredeti előirányzathoz képest a 215.758 e Ft növekedéssel terveztünk, amely a BL Városüzemeltető Kft. tervezett közszolgáltatási szerződésnek módosításához igazodik. A parkfenntartás díjának emelése többek között a felújított területeken kialakított zöldfelületek gondozását, az inflációkövető szolgáltatási díjak emelését, valamint a kerületi faállomány életkorából és környezeti terheléséből adódó, illetve ahhoz illeszkedően megemelkedett szakmai faápolási munkák költségét tartalmazza.

A közutak fenntartása címen a kerületi utak és díszburkolat karbantartását tervezzük. Az előirányzat az előző évihez képest 33.621 e Ft-tal növekedett, ami a BL Városüzemeltető Kft-nél a felújított utak

karbantartási díjának emeléséből, a szolgáltatási díjak inflációkövető emeléséből, a felhasznált anyagok árának növekedéséből (jégmentesítő, hulladékgyűjtő zsák, üzemanyag, tisztítószer stb), a gépjárműpark bővítéséből és annak fenntartásának megemelkedett költségeiből, valamint a személyi állomány szükséges bővítésével járó bérből és járulékból tevődik össze. Ezen a címen terveztük be továbbá a karbantartási keretszerződésből a 2026. évre tervezett kiadást.

Az egyéb településüzemeltetés kiadások előirányzata 2025. évhez képest 42.588 e Ft-tal növekedett, ami szintén a BL Városüzemeltető Kft. tervezett közszolgáltatási szerződés módosításával hozható összefüggésbe. Itt számoljuk el a BL Városüzemeltető Kft által a közszolgáltatási szerződésben meghatározottak szerint a járdafelület karbantartását, kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő épületek lépcsőházainak takarítását, az önkormányzati intézmények karbantartását, az önkormányzat balatoni üdülőiben a diák és felnőtt üdültetés, valamint a nyári táboroztatás lebonyolítását. Az emelést a felújított területek járdafelületeinek kézi és gépi takarítása, utcabútorok karbantartása, hulladék tárolók ürítése, illetve a szolgáltatási díjak, áruk beszerzési díjának inflációkövető emelkedése indokolja.

A vagyongazdálkodással összefüggő kiadások között tervezzük a működési bevételek utáni ÁFA befizetést, a közös költséget, továbbá az üresen álló lakás és nem lakás célú helyiségek közüzemi díjait. Ugyancsak itt szerepeltetjük a BL Városüzemeltető Kft-nek a lakás és nem lakás célú helyiségek fenntartásával, a szociális bolt, a sportpincék, a Vadász utcai Nyugdíjsház, és a nemzetiségi önkormányzatok elhelyezésére szolgáló helyiségek üzemeltetésével, karbantartásával kapcsolatos kiadásokat. A vagyongazdálkodással kapcsolatos kiadások tartalmazzák a BL Városüzemeltető Kft, a BL Vagyonkezelő Zrt, és a BL Városfejlesztő Kft közszolgáltatási díjait. Összességében az előző évi eredeti előirányzathoz viszonyítva a 2026. évi előirányzatok 258.717 e Ft-tal növekedtek.

Az önkormányzatok működésével kapcsolatos dologi kiadások között mutatjuk ki az önkormányzat és a Képviselő-testület működésével kapcsolatos kiadásokat, szerződéseit, az informatikai rendszer működéséhez szükséges szoftver-licence csomag beszerzését. Ezen tételek összességében 132.328 e Ft-tal növekedtek az előző évhez képest.

A közoktatási feladatok működési kiadásai között számoljuk el egyrészt azokat a kiadásokat, amit a BL Városüzemeltető Kft a közszolgáltatási szerződés szerint az önkormányzat területén az önkormányzat tulajdonában lévő az állami intézményfenntartó központ által fenntartott köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingó- és ingatlanvagyon működtetésére, valamint a köznevelési intézmények technikai dolgozóinak foglalkoztatására fordít, másrészt az iskolák étkeztetési kiadásait. A BL Városüzemeltető Kft-nek fizetendő díjat 31.789 e Ft-tal, az iskolai közétkeztetésre fordítandó összeget 33.741 e Ft-tal emeltük meg az előző évhez képest, (infláció, szolgáltatási és anyagköltségek emelkedése).

A parkolási tevékenység tárgyévi kiadása az előző évi tervezett előirányzathoz képest 43.800 e Ft-tal növekedett. Ennek több oka van. Az egyik, hogy drágult a banknál az érmebefizetésével kapcsolatos díj, másrészt számoltunk az inflációs növekedéssel, illetve a tervezett parkolási többletbevétel utáni ÁFA befizetési kötelezettség növekedéssel is.

A BLESZ 2026. évi tervezett dologi kiadásai az előző évihez képest 94.962 e Ft-tal növekedtek. A dologi kiadások növekedését a műtéti és egyéb szakmai anyagszükséglet növekedése, az energia és közműdíjak emelkedése, a CT és MR vizsgálatok volumenének növekedése, a házi orvosi körzetek folyamatos ellátásának érdekében a helyettesítések biztosítása indokolja.

A Közterület-felügyelet a dologi kiadásai 137.000 e Ft csökkenésével tervezett, ami azzal magyarázható, hogy a parkoláshoz kapcsolódó végrehajtások költségeinek fedezésére letéti

szerződést köt az Önkormányzat 2026. évtől és ezért nem jelenik továbbszámlázott kiadásként a végrehajtáshoz kapcsolódó kiadások a felügyeletnél.

A Polgármesteri Hivatalnál a dologi kiadások 179.655 e Ft-tal növekedtek, amit főként a villany és a gázdíjak emelkedése, illetve az egyéb szolgáltatási szerződések díjainak emelkedése indokolja.

A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek dologi kiadásai a 3 intézménynél összesen 79.441 e Ft-tal növekszik.

A dologi kiadás változása két részből tevődik össze, egyrészt növekszik a közüzemek díjai, valamint a közétkeztetés tervezett kiadásai is.

Ellátottak pénzbeli juttatása:

Az ellátottak pénzbeli juttatása sor (578.956 e Ft) tartalmazza a szociális ellátásokat (501.776 e Ft), a szociális boltok engedményének (66.180 e Ft) elszámolását, valamint az életkezdési támogatást (11.000 e Ft). A szociális ellátások részletezését a rendelet-tervezet 11. számú melléklete szemlélteti.

Az Önkormányzatnál az egyéb működési célú kiadások (2.635.067 e Ft) között terveztük meg az Önkormányzat szolidaritási hozzájárulási befizetési kötelezettségét (1.159.952 e Ft), a Bursa Hungarica ösztöndíjat (1.000 e Ft), a Nemzetiségi Önkormányzatok támogatását (33.350 e Ft).

A gazdasági társaságok működési támogatására átadandó támogatások:

	e Ft-ban
Segítő Kezek az Aktív Évekért Közhasznú Nonprofit Kft.	411.365
Aranytíz Kft.	313.500
City Tv Kft.	106.200
Cigányzenekar Közhasznú Nonprofit Kft.	37.312
Szent István tér Mélygarázs Kft.	12.571
Összesen	880.948

Az egyéb működési kiadások között szerepeltetjük az általános és a működési céltartalék összegét.

Az általános tartalék összege 50.000 e Ft, a működési céltartalék összesített összege 509.817 e Ft, amelyet a 2. számú melléklet részletezi az 1301 címtől az 1322 címig az alábbiak szerint:

Működési céltartalékok:

	e Ft-ban
Üzemeltetési és Karbantartási céltartaléka	150.000
Közbiztonsági feladatok céltartaléka	155.000
Közbiztonsági tanácsnok céltartaléka	17.000
Emberi Jogi, Nemzetiségi, Egyházügyi és Kulturális Bizottság céltartaléka	61.524
Egészségügyi, Szociális és Oktatási Bizottság céltartaléka	27.824
Egészségügyi, Szociális és Oktatási Bizottság határon túli céltartaléka	3.444
Non-profit szervezetek céltartaléka	55.000
Helyi nemzetiségek program-finanszírozása céltartaléka	14.232
Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatásának céltartaléka	12.043
Polgármesteri keret céltartaléka	5.950
Alpolgármesterek kerete céltartaléka	5.100
Képviselők egyéni támogatási keretének céltartaléka	2.700
Összesen	509.817

A **Polgármesteri Hivatalnál** az egyéb működési kiadások között szerepel a Szakszervezet támogatására tervezett 2.933 e Ft.

Felhalmozási költségvetési kiadások

Beruházások (708.621 e Ft, 7. számú melléklet) A felhalmozási kiadásokat feladatonként a 7. számú melléklet részletezi.

Felújítási kiadások (139.509 e Ft, 6. számú melléklet)

A **felújítási kiadásokra 139.509 e Ft**-ot terveztünk, melyek tételes felsorolását a rendelet 6. számú melléklete szemlélteti.

Felhalmozási célú pénzeszközátadás

Felhalmozási célú pénzeszköz átadásra 285.813 e Ft-ot terveztünk. Tételes felsorolást a 7. számú melléklet II/1 része tartalmazza.

Kölcsönnyújtás lakásvásárláshoz, felújításhoz, helyi támogatás: 10.000 e Ft

Az önkormányzat 2026. évre tervezett fejlesztési céltartaléka 3.205.365 e Ft.

B./ Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között szerepeltetjük az irányítószervi támogatás kiadásait.

TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

A többéves kihatással járó döntéseket részletesen a rendelet 8. számú melléklete tartalmazza.

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV

Az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a rendelet 9. számú melléklete tartalmazza. Itt mutatjuk ki a bevételek és kiadások várható alakulását havonkénti bontásban.

SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

Az Államháztartás törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. § (1) bekezdés b) pontja előírja, hogy a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat be kell mutatni. (11. számú melléklet)

A jogszabályi előírás miatt a 12. számú melléklet az Európai Unió támogatásokkal megvalósuló programok, projektek kiadásainak és bevételeinek bemutatására szolgál.

A 13. számú melléklet az Önkormányzat és költségvetési szerveinek engedélyezett létszámkeretét mutatja be jogviszonyonként.

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2026-2027-2028-2029. évi alakulását külön bemutató mérleget a 14. számú melléklet szemlélteti.

Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzata Képviselőtestületének a 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletének előzetes hatásvizsgálata

Belváros-Lipótváros Budapest Főváros V. kerület Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. évi költségvetési rendeletében (továbbiakban: rendelet) foglaltak várható hatásai – a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat) 17. §(2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

1.1. A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A költségvetési rendeletnek közvetett hatása van az Önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira. A személyi és dologi kiadások közvetetten hatással vannak az Önkormányzat által nyújtott szolgáltatások színvonalára. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az Önkormányzat likviditását. A rendelettervezet biztosítja az Önkormányzat gazdálkodásának folyamatosságát, kiszámíthatóságát.

1.2. A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:

A rendeletben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségügyi következményei, eltérései nincsenek.

1.3. A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet a jelenlegihez képest többlet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 24. §-ban foglaltak teszik indokolttá.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel. Adminisztratív terheket csökkentő vagy növelő hatása nincs. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.