

**Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Képviselő-testületének
43/2025. (XII. 15.) önkormányzati rendelete
Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi költségvetéséről**

[1] Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete a gazdálkodás szabályainak rögzítése érdekében megalkotja 2026. évre vonatkozó költségvetését.

[2] Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. Fejezet

**Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi költségvetése**

**kiadásainak és bevételeinek főösszege, a költségvetés egyenlege, a hiány mértéke,
finanszírozásának módja, címrendje**

1. §

(1) Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata a 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint

a) költségvetési bevételeit **30.912.852 ezer forintban**, azaz harmincmillió-kilencszáztizenkettőezer-nyolcszázötvenkettő ezer forintban,

b) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) **23. § (2) bekezdés d) pontja szerinti belső finanszírozásból:**

ba) a 6. § (7) bekezdés a) pont aa) alpont szerinti belföldi értékpapírok bevételei összegét **7.600.000 ezer forintban**, azaz hétmillió-hatszázezer ezer Ft-ban,

bb) a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpont szerinti szabad pénzeszközök betétként való visszavonása előirányzatát **0 ezer forintban**, azaz nulla ezer forintban,

bc) a 6. § (7) bekezdés a) pont ac) alpont szerinti költségvetési maradvány összegét **0 ezer forintban**, azaz nulla ezer forintban,

c) az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.),

111. § (4) bekezdés szerinti költségvetési hiány külső finanszírozásának összegét

0 ezer forintban, azaz

nulla ezer forintban,

d) költségvetési kiadási előirányzatát

38.390.156 ezer forintban, azaz

harmincnyolcmillió-háromszázkilencvenezer-egyszázötvenhat ezer forintban,

e) finanszírozási kiadások és bevételek az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ad) alpontja szerinti:

ea) az irányító szervi támogatás finanszírozási előirányzatát

11.143.468 ezer forintban, azaz

tizenegymillió-egyszáznegyvenháromezer-négyszázhatvannyolc ezer forintban,

eb) az irányító szervi támogatás folyósításának finanszírozási előirányzatát

11.143.468 ezer forintban, azaz

tizenegymillió-egyszáznegyvenháromezer-négyszázhatvannyolc ezer forintban,

f) államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzatát

0 ezer forintban, azaz

nulla ezer forintban,

g) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzatát

122.696 ezer forintban, azaz

egyszázhuszonkettőezer-hatszázkilencvenkilencvenhat ezer forintban,

h) a bevételi előirányzatok főösszegét 49.656.320 ezer forintban, azaz negyvenkilencmillió-hatszázötvenhatezer-háromszázhusz ezer forintban

i) a kiadási előirányzatok főösszegét

49.656.320, azaz

negyvenkilencmillió-hatszázötvenhatezer-háromszázhusz ezer forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés a) pontjában megállapított költségvetési bevételi előirányzatát, továbbá a b) pontjában megállapított belső finanszírozású tételek, az ea) pont szerinti finanszírozási bevételek, az f) pont szerinti államháztartáson belüli megelőlegezések és a h) pont szerinti bevételi főösszeg előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti összegeit az 1. melléklet szerint határozza meg.

(3) Az (1) bekezdés d) pontjában megállapított költségvetési kiadási előirányzatát, továbbá

az eb) pontjában megállapított finanszírozási kiadások, a g) pontjában megállapított államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzatát és az i) pont szerinti kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegeit a 4. melléklet szerint határozza meg.

- (4) Az (1) bekezdésben megállapított főösszegen belül a helyi önkormányzat összesített költségvetési mérlegét - működési és a felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, a finanszírozási bevételeket és kiadásokat is figyelembe véve - tájékoztató jelleggel a 20. melléklet tartalmazza.
- (5) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi és kiadási főösszeg várható teljesüléséről készített előirányzat felhasználási tervet a 22. melléklet tartalmazza.
- (6) Az (1) bekezdés b) pontjában megállapított, az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja és a 6. § (7) bekezdés a) pont aa) alpont szerinti belföldi értékpapírok bevételei 7.600.000 ezer Ft, a 6. § (7) bekezdés a) pont ac) alpont szerinti belső finanszírozás, a költségvetési maradvány igénybevétele 0 ezer Ft, az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ab) alpont szerinti lekötött bankbetétek megszüntetése 0 ezer Ft.
- (7) A (6) bekezdés szerinti tervezett költségvetési maradvány igénybevételét és az értékpapír értékesítéséből származó bevételt felhasználási cél szerinti tagolásban a 21. melléklet határozza meg.

1. Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi feladatainak támogatása

2. §

- (1) Az 1. § (2) bekezdésében megállapított kiemelt előirányzatok a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 2. mellékletében megállapított, felhasználási kötöttséggel járó állami támogatásokat az alábbiak szerint tartalmazzák:
- | | |
|---|-------------------|
| a) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása
Ft, | 1.189.030.926 |
| b) Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 1.240.879.621 Ft, |
| c) Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása
Ft, | 305.321.723 |
| d) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 27.143.016 Ft. |
- (2) A központi költségvetésből származó támogatások kizárólag a költségvetési törvény 2.

mellékletében szabályozott módon használhatók fel.

2. A költségvetés címrendje, kiadási, bevételi, létszám előirányzatok

3. §

- (1) A költségvetés címrendjét 2026. január 1-jétől a 25. melléklet szerint határozza meg.
- a) A költségvetés címrendje két részből: 4, illetve 6 jegyű számból és az intézmény, a feladat vagy az előirányzat megjelöléséből áll.
 - b) Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek az 1000 – 3000 számú címeken szerepelnek.
 - ba) A Bischitz Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ és az Erzsébetváros Rendészeti Igazgatósága költségvetési intézmények címszáma 4 jegyű.
Az Erzsébetvárosi Kópévár Óvoda, az Erzsébetvárosi Nefelejcs Óvoda, az Erzsébetvárosi Brunszvik Teréz Óvoda, az Erzsébetvárosi Bóbita Óvoda, az Erzsébetvárosi Magonc Óvoda, az Erzsébetvárosi Dob Óvoda és az Erzsébetvárosi Csicsergő Óvoda címszáma 6 jegyű. Az első négy számjegy az ágazatot jelöli, az ötödik és hatodik számjegy sorszám.
 - bb) A Bischitz Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ szakmai feladatai, illetve a telephelyei az 1100 – 1299 számú címeken szerepelnek.
 - c) A Polgármesteri Hivatal igazgatási és egyéb feladatainak, a hivatali hatósági, szakmai tevékenységének előirányzatait az 5100 számú címeken rögzíti.
 - d) Erzsébetváros Önkormányzata feladatainak előirányzatait a következő címek rögzítik:
 - da) az 5200-5900 címeken Erzsébetváros Önkormányzata feladatai, a szakmai tevékenységek kiadási és bevételi előirányzatai,
 - db) a 6000 címeken Erzsébetváros Önkormányzata egyes feladatai: a különféle támogatások, felújítások, beruházások tervezett kiadási előirányzatai,
 - dc) a 7000 címeken Erzsébetváros Önkormányzata tartalék előirányzatai, ezen belül 7100 címen az általános tartalék, 7200 címen a céltartalék a polgármesterre átruházott előirányzat-átcsoportosítási hatáskörben, és a 7300 címen a bizottságokra átruházott felhasználási jogosultság céltartalékai,
 - dd) a 8000 címeken az önkormányzat működési bevételei, a közhatalmi bevételek, az önkormányzatot különféle jogcímenek megillető költségvetési támogatások, a felhalmozási bevételek, a kölcsönök visszatérülése, a költségvetési maradvány igénybevétele, valamint a finanszírozási bevételek előirányzatai,
 - de) a 9000 címeken az önkormányzat által benyújtott, vagy pályázaton elnyert támogatások bevételi és kiadási előirányzatai szerepelnek.

- (2) Az (1) bekezdés db) pontja:
- a) 6100 címen az ellátási szerződések alapján nyújtott támogatások, egyéb működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre, valamint az egyéb működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre kiadások előirányzatai,
 - b) 6201 címen a költségvetési szerveknek folyósított irányító szervi támogatás finanszírozási előirányzata,
 - c) 6300 címen az intézmények és az önkormányzat felújítási feladatai előirányzata,
 - d) 6400 címen az intézmények és az önkormányzat beruházási feladatai előirányzata,
 - e) 6500 címen az önkormányzati forrásból finanszírozott társasházi és lakás célú támogatások, továbbá társasházi és lakás célú kölcsönök, nem pénzügyi vállalkozásnak nyújtott kölcsönök előirányzatai,
 - f) 6800 címen a pénzügyi műveletek és egyéb pénzügytechnikai elszámolások előirányzatai.
- (3) A költségvetési rendeletben meghatározott címrend év közben a Képviselő-testület által kiegészíthető, illetve módosítható.
- (4) Az 1. § (2) bekezdése szerinti bevételi főösszeg intézményenkénti és címeken belül kiemelt előirányzatokénti és előirányzat-csoportonkénti összegeit a 6. melléklet 31-66. sorai szerint határozza meg.
- (5) Az 1. § (3) bekezdése szerinti kiadási főösszeg intézményenkénti és címeken belül kiemelt előirányzatokénti és előirányzat-csoportonkénti összegeit a 6. melléklet 1-30. sorai szerint határozza meg.
- (6) Az 1. § (2) és (3) bekezdéseiben megállapított kiadási és bevételi főösszegekben belül
- a) a Polgármesteri Hivatal költségvetésében az 5100,
 - b) Erzsébetváros Önkormányzata költségvetésében 5200-9000 címeken tervezett előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok kiadási összegét a 6. melléklet 1-30. sorai, a közhatalmi bevételek összegét a 38. sora, a működési bevételek összegét az 49. sora, a felhalmozási bevételek összegét a 32., 53. és 57. sora, a költségvetési támogatásokat a 31. sora, a finanszírozási bevételek előirányzatát a 65. sora szerint határozza meg.
- (7) Az **„5200 Városüzemeltetési feladatok”** címen tervezett kiadási előirányzatok feladatonkénti részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.
- (8) Az **„5300 Önkormányzati lakásgazdálkodási és egyéb kiadások”** és az **„5407 Vagyongazdálkodással kapcsolatos egyéb feladatok”** címen tervezett kiadási előirányzatok részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.
- (9) Az **„5210 Parkolásüzemeltetési feladatok”** és **„5400 Vagyongazdálkodási feladatok”** címeken tervezett kiadási előirányzatok feladatonkénti részletezését a 9. melléklet szerint határozza meg.

- (10) Az „5600 Szociális támogatások, ellátások és egyéb feladatok” és „5304 Önkormányzati tulajdonú oktatási célt szolgáló épületek üzemeltetése” címen tervezett kiadási előirányzatok feladatonkénti részletezését a 10. melléklet szerint határozza meg.
- (11) Az „5701 Oktatási, közművelődési és egyéb feladatok” és „5702 Sport feladatok” címen tervezett kiadási előirányzatok feladatonkénti részletezését a 11. melléklet szerint határozza meg.
- (12) Az „5707 Rendezvények, stratégiai feladatok” címen tervezett kiadási előirányzatok feladatonkénti részletezését a 12. melléklet szerint határozza meg.
- (13) Erzsébetváros Önkormányzata költségvetésében az „5303, 5503, 5606, 5608, 5701, 5702, 5804, 6105, 6108” címen tervezett „Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre” előirányzatát a 13. melléklet, valamint az „5701, 6106” címen tervezett „Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre” előirányzat címenkénti és feladatonkénti részletezését a 14. melléklet szerint határozza meg.
- (14) Erzsébetváros Önkormányzata költségvetésében a „6108, 6110, 6501, 6503” címen tervezett „Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre” feladatonkénti előirányzatait a 15. melléklet szerint határozza meg.
- (15) Az „1101 Bischitz Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ”, a „2101 Köznevelés összesen”, a „3101 Erzsébetváros Rendészeti Igazgatósága”, az „5101 Igazgatási apparátus és Polgármesteri Hivatal előirányzata” címekhez és feladatokhoz kapcsolódó, engedélyezett létszámot a 6. melléklet 67. sora szerint határozza meg.
- (16) Az Áht. 23. § (2) bekezdés j) pontja szerint a létszám előirányzatokat költségvetési szervenként és jogviszonyonként a 19. melléklet szerint határozza meg.
- (17) Az egyes címen tervezett céljellegű, vagy konkrét feladatokhoz rendelt kiadások előirányzatai év közben más feladatra nem csoportosíthatók át, felhasználásuk kizárólag a tételes felsorolásban meghatározott feladatok megvalósítására történhet.
- (18) A (16) bekezdésben hivatkozott, a 2. § (1) bekezdésében felsorolt kötött felhasználású állami támogatások maradványa a költségvetési maradvány-elszámolás keretében elvonásra kerül.

3. Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetés felhalmozási előirányzatai

4. §

Az „5101 Igazgatási apparátus és Polgármesteri Hivatal”, az „5106 Informatikai kiadások”, a „6301 Intézményi felújítások” és a „6303 Önkormányzati felújítások” címeken tervezett felújítási kiadási előirányzatokat a 16. melléklet szerint határozza meg.

5. §

Az „1101 Bischitz Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ”, az „5106 Informatikai kiadások” és a „6404 Önkormányzati beruházások” címen tervezett kiadások beruházási feladatonkénti előirányzatait a 17. melléklet szerint határozza meg.

4. Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata kötségvetési tartalék előirányzatai

6. §

- (1) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból a „7100 Általános tartalék” cím működési előirányzata 150.000 ezer Ft, felhalmozási előirányzata 150.000 ezer Ft.
- (2) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból a „7200-7300 Céltartalékok” cím működési előirányzata 1.701.743 ezer Ft, felhalmozási előirányzata 1.991.670 ezer Ft.
- (3) A jóváhagyott kiadásból:
 - a) a „7200 Polgármesterre átruházott előirányzat-átcsoportosítási hatáskörű céltartalékok” cím működési előirányzata 1.598.843 ezer Ft, felhalmozási előirányzata 1.171.670 ezer Ft,
 - b) a „7300 Bizottságokra átruházott felhasználási jogkörű céltartalékok” cím működési előirányzata 102.900 ezer Ft, felhalmozási előirányzata 820.000 ezer Ft.

5. A többéves kihatással járó feladatok

7. §

- (1) A költségvetési rendelet tartalmazza - az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontjában foglaltaknak megfelelően - az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a 20. melléklet, valamint az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 22. melléklet szerint.
- (2) Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti, 2026. évi tervezett közvetett támogatásokat tájékoztató jelleggel a 23. melléklet mutatja be.
- (3) A költségvetési rendelet tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti, többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban. Az Önkormányzat és intézményei által megkötött szerződések és a már folyamatban lévő közbeszerzési

eljárások miatti kötelezettségvállalás alapján 2026. évre és az azt követő évekre vonatkozó, többéves kihatással járó kiadási tételeket a 24. melléklet tartalmazza.

- (4) Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja szerint a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 26. melléklet mutatja be.

II. Fejezet

Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetése végrehajtásának szabályai

6. Erzsébetváros Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények működése, gazdálkodása

8. §

- (1) A költségvetési intézményeknek elemi költségvetésüket a rendelet 6. mellékletében az 1100-3100 címeken meghatározott összegekkel kell összeállítaniuk.
- (2) A Polgármesteri Hivatal elemi költségvetését e rendelet 6. melléklet 5100 cím „B” oszlopában meghatározott összegekkel kell összeállítani. Erzsébetváros Önkormányzata elemi költségvetése tartalmazza az 5200 – 9000 címek költségvetési kiadási és bevételi, továbbá finanszírozási kiadási és bevételi előirányzatait. Az elemi költségvetés összeállítása során az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet (továbbiakban: Áhsz.) és annak 15. melléklete előírásai szerint kell eljárni.
- (3) Az elemi költségvetés összeállítása, a költségvetési rendelet elfogadása és a költségvetési gazdálkodás végrehajtása során az Áht. 4. § (1)-(4) bekezdéseinek, a 4/A. § (1)-(5) bekezdéseinek, az 5. § (1)-(4) és a 6. § (1)-(8) bekezdéseinek előírásait kell figyelembe venni.
- (4) A költségvetési intézmények alaptevékenységéhez kapcsolódó, az Ávr. 3. § (1) bekezdése szerinti költségvetési bevételei kizárólag az alaptevékenység ellátása érdekében használhatók fel.
- (5) Erzsébetváros Önkormányzata költségvetési rendeletének összeállítását az Áht. 23-24. §-ai és az Ávr. 24. § és 27-28. §-ai szabályozzák.
- (6) Erzsébetváros Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények költségvetési rendeletben megállapított bevételei és kiadásai alapján a (3) bekezdésben szabályozottak szerinti elemi költségvetést készítenek.
- (7) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv központi szabályozás,

valamint a Képviselő-testület döntése alapján rendelkezhet gazdasági szervezettel. A gazdasági szervezet létrehozását, illetve a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveknél a feladat ellátását az Áht. 10. § (4), (4a) és (4b) bekezdései szabályozzák. A gazdasági szervezet feladatait, a feladatok megosztását az Ávr. 9. § (1)-(3), (5) és (5a) bekezdései alapján kell meghatározni.

- (8) Erzsébetváros Önkormányzata által biztosított működési vagy felhalmozási célú támogatások esetében az Áht. 48-56/A. §-ai, az Ávr. 65-102/D. §-ai, valamint a vonatkozó önkormányzati rendeletek előírásai szerint kell eljárni.
- (9) A (8) bekezdésben foglalt feladatokat a Polgármesteri Hivatal szakmai osztályai/egységei a következők szerint látják el:
- a) a nyújtott támogatásokról szerződésenként nyilvántartást vezetnek,
 - b) kötelesek ellenőrizni a juttatott összeg szabályszerű, cél szerinti felhasználását és elszámolását,
 - c) gondoskodnak a teljes dokumentáció Ávr. 101. §-a szerinti megőrzéséről,
 - d) a számadási kötelezettség elmulasztása, vagy szabálytalan felhasználás esetén kötelesek a támogatást felfüggeszteni,
 - e) a támogatások jogszabálysértő, vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén gondoskodni kell a visszafizetési kötelezettség érvényesítéséről.
- (10) Az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja és b) pont bd) alpontja szerint elkülönítetten kell a költségvetésben és a számviteli nyilvántartásokban kimutatni és kezelni az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, az ezekhez rendelt önkormányzati forrásokat, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulását.
- (11) Erzsébetváros Önkormányzata követeléséről lemondani az Áht. 97. § (2) bekezdése szerint, helyi önkormányzati rendeletben szabályozott módon lehet. A költségvetési törvényben megállapított értékhatárt el nem érő, kis összegű követelések esetében az Áht. 97. § (3) bekezdésében foglaltak szerint kell eljárni.
- (12) A Mötv. 111. § (2) bekezdése és az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pont ab) alpontja alapján a költségvetési bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti megbontása e rendelet mellékleteiben az alábbi betűjelek szerint történik:
- a) kötelező feladatok = K,
 - b) önként vállalt feladatok = Ö,
 - c) államigazgatási feladatok = Á.
- (13) Az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó központi költségvetési támogatások igénylése, elszámolása, felülvizsgálata az Áht. 57-60/B. §-ai és az Ávr. 103-115. §-ai alapján történik.

9. §

- (1) A költségvetési szerv, a Polgármesteri Hivatal és Erzsébetváros Önkormányzata a költségvetés végrehajtása során a kötelezettségvállalást és a pénzügyi ellenjegyzést az Áht. 36-37. §-ai betartásával gyakorolhatja. A jogkörök gyakorlásának részletes szabályait, a kötelezettségvállalások kötelező tartalmi elemeit, a nyilvántartás vezetésének előírásait az Ávr. 45-56/A. §-ai tartalmazzák.
- (2) A kiadási előirányzatok terhére kifizetés elrendelése az Áht. 38. § (1)-(3) bekezdései szerinti teljesítés igazolása után, az erre alapozott érvényesítés végrehajtását követő utalványozással történhet. A jogkörök gyakorlásának részletes szabályait az Ávr. 57-59. §-ai tartalmazzák.
- (3) Az (1)-(2) bekezdések szerinti gazdálkodási jogkörökkel kapcsolatos összeférhetlenségi követelményeket az Ávr. 60. §-a szabályozza.
- (4) Az (1)-(2) bekezdések szerint gyakorolt gazdálkodási jogkörökben figyelemmel kell lenni az Áht. 41. § (6) bekezdésében szabályozott átláthatósági feltételek fennállására.

10. §

Az önkormányzati költségvetési szerv vezetője köteles olyan belső kontrollrendszert működtetni, mely biztosítja az Áht. 69. § (1) bekezdés a)-c) pontjaiban és az Áht. 61. § (1) bekezdésében foglalt célok elérését.

7. Erzsébetvárosi nemzetiségi önkormányzatok támogatása

11. §

- (1) Erzsébetváros Önkormányzata a kerületi nemzetiségi önkormányzatok részére támogatást nyújthat. A támogatási összeg folyósítása kizárólag támogatási szerződés alapján, a megelőző önkormányzati támogatások szabályos felhasználását és elszámolását követően történhet.
- (2) A támogatások felhasználásának, elszámolásának, illetve elszámoltatásának szabályait az Áht. és az Ávr. vonatkozó rendelkezései, valamint e rendelet 8. § (8)-(9) bekezdései szabályozzák.
- (3) A támogatás folyósítása felfüggeszthető, amennyiben a nemzetiségi önkormányzat támogatásának felhasználása nem szabályszerű, vagy nem a támogatás szerinti célt szolgálja.

8. Költségvetési előirányzat-átcsoportosítási hatáskörök átruházása a polgármesterre, a bizottságok előirányzat-átcsoportosítási javaslata

12. §

- (1) A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdése szerint meghatározott általános és céltartalékok feletti rendelkezési jogát az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján e rendelet 12. § (2)-(6) bekezdéseiben szabályozott módon ruházza át a polgármesterre.
- (2) A Képviselő-testület a „**7100 Általános tartalék**” cím feletti rendelkezés jogát - a soron következő képviselő-testületi ülésig nem halasztható feladatra történő előirányzat biztosítását - a polgármesterre ruházza át, e rendelet 6. § (1) bekezdésében meghatározott mértékig.
- (3) A Képviselő-testület a „**7201 Központilag kezelt ágazati feladatok**” címen tervezett céltartalék feletti rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza át, legfeljebb e rendelet 6. § (3) bekezdés a) pontja szerinti előirányzat mértékéig. Az átcsoportosítás az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalások határidőben történő teljesítése érdekében is történhet.
- (4) Az egyedi döntés alapján történő előirányzat-átcsoportosítás a Mötv. 68. § (4) bekezdés alapján 1.000.000.000 Ft értékhatárú, a 25. § (8) bekezdés esetében értékhatár nélküli.
- (5) A polgármester a (3) bekezdés szerinti előirányzatok átcsoportosítása során a költségvetésben tervezett előirányzatot módosítja, indokolt esetben új feladatra, a feladat ellátásához szükséges mértékű, de a (4) bekezdésben szabályozott értékhatáron belüli előirányzatot biztosíthat.
- (6) A Képviselő-testület a „**7203 Pályázatok előkészítése**” címen tervezett céltartalék feletti rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza át.
- (7) A polgármester az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából átmeneti intézkedéseket hozhat, az Áht. 40. § (5) bekezdés felhatalmazása szerint.
- (8) Az Áht. 34. § (2) bekezdése szerinti felhatalmazás alapján, a tartalék előirányzatokon kívül a következő címek esetében ruházza át a Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogkört a polgármesterre:
 - a) a „**6300**”, „**6400**” címeken a központilag kezelt felújítási, beruházási előirányzatok átcsoportosítása az intézmények és a Polgármesteri Hivatal részére, az egyes feladatra jóváhagyott összeg erejéig, valamint a címeken belül. Az ágazati felújítási és beruházási feladatok közötti előirányzat-átcsoportosítást a (4) bekezdésben meghatározott egyedi értékhatárig engedélyezi, amely pályázat, egyéb indok esetében új feladatra történő átcsoportosításra is irányulhat,
 - b) külön döntést nem igénylő központi támogatások, hozzájárulások, továbbá év közben, meghatározott céllal kapott támogatások, átvett pénzeszközök - a hozzá tartozó kiadási

- előiránnyal együtt történő - előirányzat-módosítása,
- c) az „5200”, „5300”, „5400”, „5500”, „5700”, „5800”, „6100”, „6200”, „6600”, „6800” címeken a működési kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás, vagy előirányzat-módosítás a (4) bekezdés szerinti értékhatárig,
 - d) az „5900” és „8000” címeken a szakmai tevékenységgel kapcsolatos közhatalmi, működési bevételek módosítása a terven felüli többletbevételekből, az érintett kiadási előirányzat azonos mértékű emelése a feladatváltozással azonos mértékben, a (4) bekezdés szerinti értékhatárig, valamint a dolgozói lakásvásárláshoz, építéshez nyújtott kölcsön visszatérülése (törlesztése) címen befolyt bevétel mértékéig,
 - e) az „5600”, „5701”, „5702” és „5707” címeken tervezett kiadási előirányzatokon belül a felhasználási jogcímek közötti átcsoportosítás, a (4) bekezdés szerinti értékhatárig,
 - f) a „9000” címeken a pályázatokkal kapcsolatos előirányzatok módosítása vagy az egyes kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás, amennyiben ezt a pályázati cél megvalósítása indokolja, a (4) bekezdés szerinti értékhatárig,
 - g) az „1101-3101” és „5100” címeken előirányzat átcsoportosítások, előirányzat módosítások végrehajtása az ellátandó feladatokkal összhangban, továbbá az „1101-9000” címeken pénzügytechnikai előirányzat átcsoportosítások költségvetési címek vagy kiemelt előirányzatok között, amennyiben a kiadás célja nem változik,
 - h) a különféle címeken elért kiadási megtakarítás mértékének megfelelő összeg tartalékba helyezése, illetve amennyiben valamely feladatra beérkezett bevételhez kapcsolódó kiadási előirányzatot a költségvetés már tartalmazza, vagy a kiadások felhasználás szerinti felosztása később történik meg, a befolyt bevétel összegének tartalékba helyezése,
 - i) a c) és f) pontok szerinti előirányzat-módosítás feladat bővüléshez kapcsolódóan új működési címekre is történhet,
 - j) a „7302” és a „7303” címekről a felhasználás szerinti kiadási címekre történő átcsoportosítás, a Művelődési, Kulturális és Szociális Bizottság előirányzat felhasználásáról szóló döntése alapján,
 - k) a „7305” címen belüli előirányzatok, továbbá e címről a „6500” címekre történő átcsoportosítás, a Pénzügyi és Kerületfejlesztési Bizottság előirányzat felhasználásáról szóló döntése alapján,
 - l) a „7306” címről a felhasználás szerinti kiadási címekre történő átcsoportosítás, a Városüzemeltetési Bizottság előirányzat felhasználásáról szóló döntése alapján,
 - m) előirányzatot biztosíthat a 25. § (8) bekezdés szerinti feladat mértékéig,

n) „1101-9000” címeken belüli és címek közötti előirányzat-átcsoportosítás vagy előirányzat-módosítás, amennyiben az az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalások határidőben történő teljesítése érdekében történik.

(9) A (2)-(8) bekezdésekben foglalt átruházott hatáskörű előirányzat-átcsoportosítási jogkör 2026. december 31-ig gyakorolható.

(10) A Képviselő-testület a **„6501 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre” cím Társasházi közgyűlés határozata alapján célbefizetés** előirányzat 1.000 ezer Ft-ot meg nem haladó összegű célbefizetés előirányzat feletti rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza át.

9. Előirányzatok felhasználása bizottságokra átruházott hatáskörben, államháztartáson kívüli forrás átvételére, átadására vonatkozó szabályok

13. §

(1) A Képviselő-testület a Művelődési, Kulturális és Szociális Bizottságra ruházza a **„7302 Központilag kezelt közművelődési, oktatási, egészségügyi és szociális pályázatok és feladatok”, a „7303 Központilag kezelt gyermekeket, családokat és esélyteremtést támogató pályázatok”** címen tervezett működési és felhalmozási előirányzatok tartós elkötelezettséggel nem járó felhasználását. A döntések alapján a költségvetési rendelet-módosításról a 12. § (8) bekezdés j) pontja szerint a polgármester gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület a Pénzügyi és Kerületfejlesztési Bizottságra ruházza át a **„7305 Központilag kezelt kerület-fejlesztési pályázatok és feladatok”** címen tervezett előirányzatok feletti rendelkezés jogát. Az egyedi támogatásokról a vonatkozó önkormányzati rendelet szerint dönt. A bizottság a rendelkezésre álló előirányzat átcsoportosítására a polgármester felé tesz javaslatot. A javaslat alapján a költségvetési rendelet-módosításról a 12. § (8) bekezdés k) pontja szerint a polgármester gondoskodik.

(3) A Képviselő-testület a Városüzemeltetési Bizottságra ruházza át a **„7306 Központilag kezelt közrendvédelmi, környezetvédelmi pályázatok és feladatok”** címen tervezett előirányzatok feletti rendelkezés jogát. A döntés alapján a költségvetési rendelet-módosításról a 12. § (8) bekezdés l) pontja szerint a polgármester gondoskodik.

(4) Az Önkormányzat e rendeletében biztosított jogkörében a Pénzügyi és Kerületfejlesztési Bizottság dönt az **„6501 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre” cím Társasházi közgyűlés határozata alapján célbefizetés** 1.000 ezer Ft feletti befizetéshez kapcsolódó előirányzat felhasználásáról.

(5) Az (1)-(4) bekezdésekben foglalt előirányzat-felhasználásra vonatkozó jogkör 2026. december 31-ig gyakorolható.

(6) Amennyiben a Művelődési, Kulturális és Szociális Bizottság, a Pénzügyi és Kerületfejlesztési Bizottság, illetve a Városüzemeltetési Bizottság előirányzatok

felhasználására vonatkozó javaslata alapítvány támogatására irányul, azt a Mötv. 42. § 4. pontja alapján a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

14. §

- (1) A 13. § (2) bekezdése a „**7305 Központilag kezelt kerület-fejlesztési pályázatok és feladatok**” kiadási előirányzatai felhasználása, a társasházaknak nyújtható visszatérítendő kamatmentes felújítási támogatás az Önkormányzat költségvetési rendelete, a társasházi támogatásokról szóló, mindenkor érvényes rendelete előírásai, továbbá a pályázati kiírásban foglaltak szerint történhet.
- (2) A 13. § (3) bekezdése a „**7306 Központilag kezelt közrendvédelmi, környezetvédelmi pályázatok és feladatok**” kiadási előirányzat felhasználása a lakóközösségeknek, egyéb szervezeteknek és az önkormányzati intézményeknek nyújtandó növényesítési támogatást, a helyi lakóközösségek és az önkormányzati intézmények részére biztonsági berendezések létesítéséhez nyújtandó támogatást, valamint a Tiszta utca, rendes ház pályázati támogatást az Önkormányzat külön rendeletében szabályozott módon kell végrehajtani.
- (3) Az (1)-(2) bekezdésekben fel nem sorolt a „**7302 Központilag kezelt közművelődési, oktatási, egészségügyi és szociális pályázatok és feladatok**”, „**7303 Központilag kezelt gyermekeket, családokat és esélyteremtést támogató pályázatok**”, „**7305 Központilag kezelt kerület-fejlesztési pályázatok és feladatok**”, „**7306 Központilag kezelt közrendvédelmi, környezetvédelmi pályázatok és feladatok**” támogatási jogcímek felhasználásának jogosultja a költségvetési rendeletben megjelölt bizottság.
- (4) A támogatási előirányzatok bizottsági hatáskörben történő felhasználása pályázat, vagy egyedi döntés alapján lehetséges.
- (5) A Képviselő-testület a pályázati kiírás feltételeinek meghatározását: a támogatási igény benyújtójával szembeni elvárásokat, a támogatás finanszírozási rendjét, az elő-, vagy utófinanszírozás módját az illetékes bizottságokra ruházza át abban az esetben, ha ezeket az Önkormányzat támogatásokról szóló rendelete nem szabályozza.
- (6) A támogatási igények elbírálásánál figyelembe kell venni az Áht. 48-52. §-ai vonatkozó előírásait.
- (7) A pályázati felhívást a helyben szokásos módon, az Erzsébetvárosi Újságban és az Önkormányzat honlapján közzé kell tenni.
- (8) A pályázatok, egyedi támogatási igények alapján nyújtott támogatások folyósításával, szabályszerű és teljes körű elszámoltatásával, a beszámolóval, visszaköveteléssel, a felhasználás ellenőrzésével, egyéb szabályokkal kapcsolatos feltételeket a támogatási szerződésben kell meghatározni és ezen feltételek betartását a végrehajtás során megkövetelni az Áht., az Ávr. vonatkozó előírásai és e rendelet 8. § (8)-(9) bekezdései

figyelembevételével.

- (9) A nem pénzben nyújtott támogatások esetében az (5)-(9) bekezdések szerint kell eljárni azzal, hogy az elszámoltatási kötelezettség sajátosan érvényesül.
- (10) A 100 ezer Ft értéket el nem érő, természetben nyújtott támogatások esetében egyszerűsített eljárás alkalmazható. A támogatásról szóló bizottsági döntés alapján átadás-átvételi jegyzőkönyv dokumentálja a támogatás megtörténtét.
- (11) A költségvetésben tervezett támogatási előirányzatok magukba foglalják az érvényes jogszabályok szerinti adó- és járulékfizetési kiadásokat is.
- (13) A különféle támogatásokkal kapcsolatos operatív feladatok ellátását e rendelet 8. §-a szabályozza.

15. §

- (1) A Mötv. 42. § 4. pontja alapján a Képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik az alapítványi támogatásokról való döntés.
- (2) A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó díjak, kitüntetések odaítélését, az eljárás szabályait külön rendelet tartalmazza.
- (3) Az Erzsébetvárosban élő ifjú, idős és nagykorú állampolgárok köszöntéséről szóló rendelet alapján nyújtott támogatási eljárás rendjét külön rendelet szabályozza.
- (4) A köznevelési, közoktatási intézmények ellátottai részére biztosított térítésmentes, illetve kedvezményes juttatásokat külön rendelet szabályozza.
- (5) Az erzsébetvárosi állami ösztöndíjas PhD-hallgatók támogatásának szabályait külön rendelet tartalmazza.
- (6) Az e paragrafusban szereplő támogatások és az egyéb támogatások nyújtásánál a 13-14. §-okban foglalt eljárási szabályokat kell betartani.
- (7) Az egyéb, előzőekben fel nem sorolt támogatási előirányzatok felhasználásáról, egyedi támogatások jóváhagyásáról a polgármester rendelkezik.

16. §

- (1) Az Önkormányzat céljai megvalósításához forrásként államháztartáson kívüli pénzeszközöket is felhasználhat.
- (2) Az Önkormányzat részére államháztartáson kívülről, gazdasági társaságoktól, pénzintézetektől érkező működési vagy felhalmozási pénzeszközök átvételéről a (3) bekezdésben foglaltak kivételével, 5 millió Ft értékhatárig a polgármester, 5 millió Ft

felett a Képviselő-testület dönt.

- (3) Az Önkormányzat és az irányítása alatt álló költségvetési szervek Európai Unió pályázaton történő részvételéről, a nyertes pályázat pénzeszköztvételéről értékhatártól függetlenül a Képviselő-testület dönt.
- (4) A pályázati pénzeszközök felhasználásakor gondoskodni kell az Áht. és az Ávr. vonatkozó előírásai, valamint a támogatási szerződésben rögzítettek betartásáról.
- (5) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek (Polgármesteri Hivatal, költségvetési intézmények) részére államháztartáson kívülről érkező források átvétele, az előirányzat módosítása az Áht. 34. § (3) bekezdés és az Ávr. 42. §-a alapján intézményi hatáskörben történik.
- (6) Amennyiben az átvett pénzeszközből tervezett feladat megvalósításához önkormányzati forrás biztosítása is szükséges, arról a Képviselő-testület dönt.
- (7) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek államháztartáson kívülről történő pénzeszköztvétele esetében is érvényesíteni kell a (4) bekezdésben foglaltakat.

10. A polgármester tájékoztatási és rendelet-módosítási kötelezettsége

17. §

- (1) Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a polgármester az első negyedév kivételével negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását:
 - a) a költségvetési szerv által, az Áht. 34. § (3) bekezdése alapján saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításról,
 - b) az Áht. 34. § (2) bekezdése szerint átruházott hatáskörben történt helyi önkormányzati bevételek, kiadások módosításáról, kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról,
 - c) az Áht. 40. § (5) bekezdése szerinti intézkedések miatt történt átcsoportosításról.
- (2) A polgármester köteles a Képviselő-testület elé terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását a tájékoztató jellegű mellékletek kivételével:
 - a) ha év közben az Országgyűlés Erzsébetváros Önkormányzatát érintő, az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, vagy törli, az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul,
 - b) ha év közben az önkormányzatot érintő előirányzatok megváltoztatása indokolt:
 - ba) a Képviselő-testület költségvetést érintő döntéseinek a költségvetési rendeleten

- történő átvezetésére,
- bb) egyéb, jogszabályváltozás miatti, vagy a feladatok végrehajtáshoz szükséges rendelet-módosítási javaslatok megtételére,
 - bc) a Polgármesteri Hivatal, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények költségvetését érintő átcsoportosítás vagy előirányzat-módosítás szükségessége esetén.

11. Előirányzatok megváltoztatása az önkormányzati költségvetési intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál

18. §

- (1) A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények a költségvetésben meghatározott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az Áht. 34. § (3) bekezdésében, a 35. §-ban és az Ávr. 42-43. §-aiban foglaltak szerint rendelkezhetnek, az Ávr. 36. § (2) bekezdés b), c), d) pontokban foglaltak figyelembevételével.
- (2) A bevételi előirányzatok túlteljesítése, vagy a költségvetési bevételek tervezettől való elmaradása esetén az Áht. 30. § (3) bekezdésének előírásai szerint kell gondoskodni az előirányzatok módosításáról.
- (3) A költségvetési szervek a bevételek kiemelt előirányzatain belül az egyes rovatok bevételi előirányzatait saját hatáskörben módosíthatják – növelhetik vagy csökkenthetik – ha a tervezett bevételek jogcímének változása miatt az indokolt, de a bevételi kiemelt előirányzat megváltoztatása nem szükséges.
- (4) Az egységes rovatrend K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások igénybevétele esetében az Ávr. 43. § (3) bekezdés alapján kell az előirányzatról gondoskodni.
- (5) Az egységes rovatrend B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, B6. Működési célú átvett pénzeszközök és B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett bevételi előirányzatok a költségvetési évben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott költségvetési bevételekkel abban az esetben is megnövelhetők, ha a bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél a költségvetési év bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető.
- (6) A költségvetési szerv az egységes rovatrend B3. Közhatalmi bevételek, B4. Működési bevételek és B5. Felhalmozási bevételek rovatain megtervezett eredeti vagy módosított bevételi előirányzatán felüli többletbevétel felhasználása 10.000 ezer Ft értékhatárig az irányító szerv felé történő intézményi kezdeményezés alapján, az irányító szerv hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítás után lehetséges.

- (7) A (6) bekezdésben megjelölt értékhatár feletti többletbevétel az irányító szerv döntését követően felhasználható, vagy Önkormányzatot megillető bevételként, az irányító szervi döntés közlését követő öt napon belül be kell fizetni.
- (8) A dologi kiadások körében megtervezett rovatok között átcsoportosítást a vásárolt élelmezésre, élelmiszer beszerzésre, az ellátottak pénzbeli juttatásaira, valamint a közüzemi díjakra megtervezett előirányzatok kivételével hajthat végre. A dologi kiadások egyéb rovatai között átcsoportosítani kizárólag abban az esetben engedélyezett, ha a költségvetési szerv módosított előirányzata az éves fizetési kötelezettségek teljesítéséhez elégséges.
- (9) A költségvetési intézmények költségvetésében, amennyiben lehetőség nyílik a kifizetésre, 2026. évben jutalom, céljuttatás címén megtervezett előirányzat nem haladhatja meg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-át.
- (10) A nem rendszeres személyi juttatások között megtervezett közalkalmazotti 2 %-os kereset-kiegészítés fel nem használt előirányzata kizárólag a keresetbe tartozó juttatások emelésére fordítható.
- (11) A jegyző az Áht., az Ávr. és e paragrafus bekezdései szerint a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási előirányzatait módosíthatja, átcsoportosíthatja.
- (12) Az Áht. 34. § (3) bekezdése szerint a jegyző saját hatáskörben az „5100” címeken belül, a Polgármesteri Hivatal kiemelt előirányzatai között a feladatváltozás mértékéig átcsoportosítást rendelhet el.

12. A költségvetési szervek kapcsolata

19. §

- (1) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott költségvetési előirányzatai felett az Ávr. 7. § (1) bekezdés a) és b) pontjai alapján, az irányító szerv által jóváhagyott alapító okiratban meghatározott módon rendelkezik.
- (2) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv és az irányító szerv által a gazdálkodási feladatok ellátására kijelölt, gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv közötti munkamegosztási megállapodást az Ávr. 9. § (5a) bekezdése alapján a Képviselő-testület hagyja jóvá.
- (3) A munkamegosztási megállapodásnak tartalmaznia kell az Ávr. 9. § (1) bekezdése szerint valamennyi gazdálkodási feladatot, a munkaszervezést, továbbá a munkamegosztást a tekintetben, hogy az adott feladat ellátása a gazdasági szervezettel rendelkező, vagy a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv feladata.

**13. Erzsébetváros Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal és
az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények költségvetési
maradványának megállapítása**

20. §

- (1) Erzsébetváros Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények költségvetési maradványát az Áht. 86. § (5) bekezdése és az Ávr. 155. § (1)-(2) bekezdései alapján a Képviselő-testület állapítja meg.
- (2) A költségvetési maradványt az Ávr. 149. § (1) bekezdése alapján az államháztartási számviteli kormányrendelet előírásai szerint kell megállapítani.
- (3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal költségvetési maradványának elszámolása során:
 - a) a végleges feladatelmaradás miatti összeg,
 - b) az önkormányzat által meghatározott célra - kivéve az Európai Unió forrásokkal megvalósuló programokra - rendelkezésre bocsátott áthúzódó, pénzügyi teljesítés nélküli összegek maradványa,
 - c) a feladatalapú támogatások jogosultságot meghaladó többleteBudapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzatát illeti meg.
- (4) A költségvetési maradvány jóváhagyásakor és felhasználásakor meg kell határozni a működési célú és a felhalmozási célú maradványok összegét.
- (5) A költségvetési intézményt meg nem illető költségvetési maradvány összegét a jóváhagyást követően 8 napon belül az Önkormányzat fizetési számlájára kell - az érintett előirányzatok módosítása mellett - megfizetni.
- (6) A költségvetési szerv és a Polgármesteri Hivatal költségvetési maradványának jóváhagyását megelőzően saját hatáskörű előirányzat-módosítást hajthat végre a kötelezettséggel terhelt maradványa mértékéig. A kötelezettségvállalással nem terhelt, jóváhagyott költségvetési maradványát irányító szervi hatáskörű előirányzat-módosítás után használhatja fel.
- (7) A költségvetési maradvány kötelezettségvállalással terhelt részének kell tekinteni:
 - a) a költségvetési évben befolyt, az egységes rovatrend B3. Közhatalmi bevételek, B4. Működési bevételek és B5. Felhalmozási bevételek rovatain elszámolt bevételt, amely bizonyítottan a bevétel ellenszolgáltatásaként teljesítendő kiadásokra a következő évben kerül felhasználásra, vagy a bevétel kizárólagos felhasználási célját jogszabály meghatározza,
 - b) a kötelezettségvállalások azon állományát, amelyekre az Ávr. 46. § (1) bekezdése vonatkozik, vagyis a pénzügyi teljesítések a költségvetési évet követő év június 30-

- ig áthúzódnak,
- c) az Európai Unió forrásból finanszírozott programokból befolyt bevételek maradványát,
 - d) az egységes rovatrend B6. Működési célú átvett pénzeszközök és B7. Felhalmozási célra átvett pénzeszközök rovatain elszámolt olyan költségvetési bevételeket, amelyek esetében az átadó meghatározta az annak terhére ellátandó feladatot,
 - e) az államháztartáson belülről, meghatározott célra, elszámolási kötelezettséggel kapott költségvetési támogatásokat.
- (8) A költségvetési intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál a kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány személyi juttatásokból származó részével növelhető az egységes rovatrend K1. Személyi juttatások előirányzata. A pénzmaradvány további része személyi juttatásokra nem használható fel.
- (9) A (8) bekezdésből származó forrás felhasználása tartós elkötelezettséggel nem járhat.

14. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos egyéb rendelkezések

21. §

- (1) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati, Polgármesteri Hivatali, valamint intézményi építési beruházásokra, árubeszerzésekre, szolgáltatások megrendelésére a közbeszerzésekről szóló mindenkor érvényes törvény előírásait és Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata hatályos beszerzési, közbeszerzési szabályzatát, vagy a vonatkozó intézményi szabályzatot kell alkalmazni.
- (2) A közbeszerzési eljárás indításakor biztosítani kell az építési beruházás, az árubeszerzés vagy szolgáltatás-megrendelés pénzügyi fedezetét. Az eljárást megindító hirdetményt, részvételi, ajánlattételi felhívást, pályázati kiírást az Áht. 36. § (1) bekezdése és az Ávr. 45. § (1) bekezdése szerint kell figyelembe venni.

22. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával (kötelezettségvállalásával) nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázott feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (2) A Képviselő-testület előzetes jóváhagyása nélkül abban az esetben nyújthatnak be szakmai programokra pályázatot, ha a pályázott feladat ellátása miatt többlet-támogatási igény nem merül fel. Ebben az esetben az intézménynek az irányító szerv felé tájékoztatási kötelezettsége van, amelyet a Polgármesteri Hivatal szakmai osztálya felé kell teljesíteni.

23. §

Az önkormányzati költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal a használatában levő tárgyi eszközökre, készletekre biztosítási szerződést köthetnek, melyhez költségvetési többlettámogatás nem igényelhető.

24. §

- (1) A költségvetés végrehajtása során a bevételek beszedése és a kiadások teljesítése alkalmával az Áht. 85. §-a és az Ávr. 148. §-a, továbbá az Erzsébetváros Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények pénzügyi teljesítésének módjáról szóló rendelet előírásait kell betartani.
- (2) Az Áht. 85. §-a érvényesítésére készpénzes kifizetés kizárólag az Áht. 109. § (6) bekezdés felhatalmazása alapján megalkotott önkormányzati rendelet szerinti esetekben és jogcímenek engedélyezett.

25. §

- (1) Az Áht. 41. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat költségvetési szervei nem hozhatnak létre jogi személyt, jogi személyiséggel nem rendelkező más szervezetet, azokban tagsági, részesedési viszonyt nem szerezhetnek, ahhoz nem csatlakozhatnak.
- (2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv költségvetéséből támogatás, adomány, más ellenérték nélküli kötelezettség nem vállalható, kifizetés nem teljesíthető.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervek pénzkölcsön (hitel) felvételét, értékpapír kibocsátását és szerzését, faktoring szerződés kötését, garancia és kezességvállalását az Áht. 41. § (4) bekezdése szabályozza.
- (4) Közép és hosszú lejáratú hitel felvételéről a Képviselő-testület – Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Gst.) vonatkozó előírásait figyelembe véve – saját hatáskörben dönt. Fedezetként az önkormányzati törzsvagyon, önkormányzatok állami támogatása, valamint a működési célú támogatások nem használhatók fel.
- (5) Az Önkormányzat nevében garancia és kezesség kizárólag a Képviselő-testület egyedi döntése alapján, az Áht. 96. § (1)-(2) bekezdéseiben foglaltak betartásával vállalható.
- (6) Erzsébetváros Önkormányzata a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, valamint a költségvetési támogatásokkal kapcsolatos pénzforgalmát a fizetési számlához tartozó alszámlán bonyolítja.
- (7) Erzsébetváros Önkormányzata fizetési számláján lévő szabad pénzeszközöket a központi költségvetésből származó támogatások és hozzájárulások, továbbá az uniós és egyéb pályázati pénzeszközök kivételével:
 - a) a számlavezető pénzintézetnél betétként lekötötheti,
 - b) államilag garantált értékpapír Magyar Államkincstárnál történő vásárlására

fordíthatja.

- (8) A Képviselő-testület a (7) bekezdésben foglaltak szerinti szabad pénzeszközök lekötését vagy értékpapír vásárlását, valamint a lekötött pénzeszközök lejárat előtti felmondását, az értékpapír eladását - ha azt az Önkormányzat pénzügyi helyzete, vagy gazdasági érdeke indokolja - a polgármesterre ruházza át.
- (9) A Képviselő-testület döntése alapján a 2026. költségvetési évet követő évekre kötelezettség a következő esetekben vállalható:
- a) a költségvetési rendelet „**7305 Központilag kezelt kerület-fejlesztési pályázatok és feladatok**” címen a társasházak felújítási pályázata (támogatás és kölcsön) pályázati feladatok érvényes előirányzatainak felhasználására a Pénzügyi és Kerületfejlesztési Bizottság a 2026. évi költségvetést terhelő, vagy tárgyévén túli javaslatot adhat,
 - b) az Önkormányzat által elnyert - több év alatt megvalósítandó - pályázati feladatok a támogatási szerződés szerinti ütemezésben végrehajthatók,
 - c) az Önkormányzat által elfogadott, érvényes Közbeszerzési terv alapján, éven túli kötelezettség vállalható,
 - d) EVIN Erzsébetvárosi Ingatlangazdálkodási Nonprofit Zrt. közszolgáltatási szerződése 2026. évi IV. negyedév elszámolása miatt éven túli kötelezettség vállalható legfeljebb 1.186.682 ezer Ft összegben.
- (10) Az Önkormányzat és költségvetési intézményei által megkötött szerződések alapján a következő évek költségvetéseit terhelő feladatokat évenkénti bontásban, összecsúszva a 24. melléklet tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Áht. 84. § (1c) bekezdése szerinti kincstári határozatban szereplő limitérték összegének az önkormányzat és költségvetési szerveinek számlái közötti megosztásáról rendelkezzen, és arról a számlavezető belföldi hitelintézet és a Magyar Államkincstár részére tájékoztatást adjon.

15. A jóváhagyott költségvetési támogatás folyósítása

26. §

- (1) Erzsébetváros Önkormányzata fizetési számlájáról a jóváhagyott, az évközi változásokkal módosított költségvetési támogatás biztosításáról az alábbiak szerint gondoskodik:
- a) a költségvetési intézmények részére a folyamatos feladatellátáshoz kapcsolódó működési kiadásokra a támogatást nettó módon, 12 részletben biztosítja,
 - b) a lejárt határidejű fizetési kötelezettségek keletkezésének megelőzése érdekében,

- illetve rendezéséhez, – a „havi limitek” utalási időpontja között – az éves támogatási előirányzat terhére előrehozott támogatást utal olyan pénzügytechnikával, amely biztosítja, hogy kizárólag a lejárt kötelezettség teljesítésére kerül felhasználásra,
- c) a felújítási és beruházási kiadási előirányzatokhoz kapcsolódó támogatást teljesítményarányosan,
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásait az érvényes határozat alapján, szükség szerint,
- e) a Bischitz Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központnál tervezett közoktatási ellátotti élelmezési kiadásokat az a) pont szerint, az intézmény fizetési számlájához kapcsolódó, e célt szolgáló alszámlára.
- (2) A Bischitz Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ „Egészségügyi ellátás” feladat finanszírozása az Egészségbiztosítási Alap és az intézmény közötti szerződés alapján történik.
- (3) Az Önkormányzat által kiírt pályázatok alapján folyósítandó támogatásokat a megkötött támogatási szerződésben foglaltak szerint biztosítja.
- (4) Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata által a közfeladatok ellátására létrehozott gazdasági társaságok, nonprofit társaságok esetében 2026. évben közszolgáltatási szerződések és feladatellátási szerződések keretében szolgáltatás igénybevétele történik.
- (5) Az (1)-(4) pontokban fel nem sorolt, nem önkormányzati intézmények, vállalkozások, alapítványok, társadalmi szervezetek, egyéb szervek részére jóváhagyott támogatásokat, pénzeszközátadásokat a szerződésekben szereplő feltételek szerint folyósítja.

27. §

- (1) A Polgármesteri Hivatalban és az Erzsébetváros Rendészeti Igazgatóságánál dolgozó köztisztviselők illetményalapját a költségvetési törvény 63. § (4) bekezdése alapján 80.000 Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Polgármesteri Hivatalnál és az Erzsébetváros Rendészeti Igazgatóságánál dolgozó köztisztviselők részére, amennyiben lehetőség nyílik a kifizetésre 2026. évben, teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából adható jutalom tervezett előirányzata az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-át nem haladhatja meg.
- (3) A munkáltató által meghatározott feladatok - ide nem értve a helyettesítést - díjazására céljuttatás tervezhető, melynek mértéke az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-a.

III. Fejezet

Záró rendelkezések

28. §

- (1) A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetet az Áht. 91. §-ában szabályozott módon kell összeállítani és a Képviselő-testület elé terjeszteni.
- (2) Az e rendeletben nem szabályozott kérdésekben a Mötv., az Áht., valamint az Ávr., a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az Áhsz., a Gst. és a végrehajtására kiadott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) kormányrendelet előírásait kell figyelembe venni.
- (3) E rendelet az alábbi melléleteket tartalmazza:
 1. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi tervezett bevételi előirányzatai - 1. melléklet
 2. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi tervezett bevételi előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban - 2. melléklet
 3. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2026. évi tervezett előirányzatai - 3. melléklet
 4. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi tervezett kiadási előirányzatai - 4. melléklet
 5. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi tervezett kiadási előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban - 5. melléklet
 6. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata költségvetési szervei és feladatai 2026. évi tervezett előirányzatai - 6. melléklet
 7. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Városüzemeltetési és környezet-egészségügyi feladatok 2026. évi tervezett működési kiadási előirányzatai - 7. melléklet
 8. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Vagyongazdálkodási feladatok 2026. évi tervezett működési kiadási előirányzatai - 8. melléklet
 9. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi vagyongazdálkodási feladatok - 9. melléklet
 10. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások 2026. évi tervezett előirányzatai - 10. melléklet
 11. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Oktatási, közművelődési, sport és egyéb feladatok 2026. évi tervezett előirányzatai - 11. melléklet
 12. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Rendezvények, stratégiai feladatok 2026. évi tervezett előirányzatai - 12. melléklet
 13. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 2026. évi tervezett előirányzatai - 13. melléklet
 14. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 2026. évi tervezett előirányzatai - 14. melléklet
 15. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 2026. évi tervezett előirányzatai - 15. melléklet
 16. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi tervezett felújítási kiadások előirányzatai - 16. melléklet

17. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi tervezett beruházási kiadások előirányzatai - 17. melléklet
18. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetési tartalék előirányzatok - 18. melléklet
19. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata költségvetési szervei 2026. évi tervezett létszám előirányzatai foglalkoztatási jogviszonyonként - 19. melléklet
20. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi tervezett működési, felhalmozási bevételeinek és kiadásainak, valamint finanszírozási előirányzatainak mérlegszerű bemutatása (tájékoztató melléklet) - 20. melléklet
21. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi tervezett belső hiányból és finanszírozási bevételek terhére biztosított működési és felhalmozási feladatok - 21. melléklet
22. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási terve (tájékoztató melléklet) - 22. melléklet
23. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi tervezett közvetett támogatások (tájékoztató melléklet) - 23. melléklet
24. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata kimutatása a több éves kihatással járó döntésekről - 24. melléklet
25. Címrend a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. évi költségvetéséhez - 25. melléklet
26. Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetést követő három év tervezett bevételi és kiadási keretszámai - 26. melléklet

29.§

Ez a rendelet 2026. január 1-jén lép hatályba.



Záradék

A rendelet kihirdetése 2025. december 15. napján a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján megtörtént.

A rendelet közzététel céljából megküldésre került a www.erzsebetvaros.hu honlap szerkesztője részére:



Indokolás

Általános indokolás

Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, továbbá az Áht. 23-24. §-ai alapján alkotja meg a 2026. évi költségvetési rendeletét. A rendelet és mellékletei az Áht. 23-24. §-ai, az Ávr. előírásainak valamint a Képviselő-testület elvárásainak megfelelően kerültek összeállításra.

Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendelet-tervezete az alábbi szerkezetben készült:

- a) Erzsébetváros Önkormányzata, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételei kiemelt előirányzatokként és azok közgazdasági jellege szerint részletezve,
- b) Erzsébetváros Önkormányzata, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek működési kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatokként és közgazdasági jellege szerint részletezve, költségvetési szervenként:
 - a személyi juttatások,
 - a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó,
 - a dologi kiadások,
 - az ellátottak pénzbeli juttatása,
 - a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások,
 - az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre,
 - az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre,
 - az éves létszám-előirányzat,
- c) a foglalkoztatottak éves létszám-előirányzata jogviszonyokként,
- d) az önkormányzat nevében tervezett
 - felújítások kiadási előirányzata felújításként,
 - beruházások kiadási előirányzata beruházásként,továbbá
 - egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre,
 - egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre,
- e) Erzsébetváros Önkormányzata költségvetése feladatokként (címenként), elkülönítetten az
 - általános és
 - a céltartalék előirányzatok,

- f) a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre, egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre,
- g) a többéves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban,
- h) a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatása tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve, együttesen egyensúlyban,
- i) az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről készített előirányzat-felhasználási terv,
- j) elkülönítetten az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai,
- k) a közvetett támogatások tájékoztató adatai,
- l) a Gst. 3. § (1) bekezdése és a 10. § (3) bekezdése szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége,
- m) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai.

Részletes indokolás

A rendelet **első fejezete** (az 1-7. §-ok), az **1-18. és 20. mellékletek** a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatok összecsokszertű jóváhagyását tartalmazzák. A költségvetési előirányzatok szöveges indokolását Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetésének előterjesztése tartalmazza.

Az 1. § rögzíti a Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetésének kiadási, bevételi főösszegét, a költségvetési egyenleget, a finanszírozási kiadások és bevételek összegt.

Az 1. és 4. mellékletekben meghatározza a főösszegek kiemelt előirányzatokkénti összegeit.

Az 1. mellékletben a bevételek tervezése, számbavétele az Áht. 6. §-a alapján rögzített főbb kiemelt előirányzatokkénti részletezettség figyelembevételével történt.

A költségvetési egyenleg összecsokszertű kimutatását az Áht. 23. § (2) bekezdés c) - e) pontjai írják elő.

A 2. és 5. mellékletek a bevételeket és a kiadásokat - az 1. és 4. mellékleteknek megfelelő részletezettséggel - kötelező, önként vállalt és államigazgatási tevékenységenként megbontva tartalmazzák.

A 3. melléklet az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat, projekteket sorolja fel.

A 21. melléklet a finanszírozási műveleteket felhasználási cél szerinti tagolásban és összesen adatként tartalmazza. A törvényben előírt működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű, egymástól elkülönített bemutatását tájékoztató jelleggel a rendelet 20. melléklete kiemelt előirányzatonként, előirányzat csoportonként, a 22. melléklet az előirányzat felhasználási tervet tartalmazza.

A 2. § a költségvetési törvényben megállapított támogatásokat tartalmazza jogcímenként. Rendelkezik a törvény szerinti felhasználás módjáról.

A 3. § és a hozzá kapcsolódó 25. melléklet meghatározza az Önkormányzat 2026. évi költségvetési címrendjét. Az (1) bekezdés rögzíti a címrend felépítésének fő elveit. Címenként tartalmazza a tervezett bevételeket és kiadásokat, a kiemelt előirányzatokat, a létszám-előirányzatot Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szerveire vonatkozóan.

A 3. § (4) - (6) bekezdéseihez kapcsolódó 6. melléklet a költségvetési intézmények, a Polgármesteri Hivatal és Erzsébetváros Önkormányzata bevételi és kiadási előirányzatait címenként tartalmazza.

A 3. § (7) - (14) bekezdéseiben a 7. melléklet meghatározza a Városüzemeltetési és a Környezet-egészségügyi feladatok előirányzatait,

a 8. melléklet meghatározza a Vagyongazdálkodással kapcsolatos egyéb feladatok előirányzatait,

a 9. melléklet tartalmazza a Vagyonhasznosítással kapcsolatos feladatok előirányzatait,

a 10. melléklet az Önkormányzat által folyósított szociális támogatások, ellátások, ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb szociális feladatok előirányzatait rögzíti,

a 11. melléklet meghatározza az Oktatási, közművelődési, sport és egyéb feladatok előirányzatait,

a 12. melléklet meghatározza a Rendezvények, stratégiai feladatok előirányzatait,

a 13. melléklet tartalmazza az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre tervezett kiadásokat,

a 14. melléklet az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre tervezett kiadásokat,

a 15. melléklet az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre és az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre tervezett kiadások feladatonkénti részletezését mutatja be.

A 3. § (15) bekezdése a költségvetési szervek engedélyezett létszám előirányzatát határozza meg.

A 3. § (16) bekezdése a 19. melléklet szerint a létszám-előirányzatokat határozza meg költségvetési szervenként és jogviszonyonként.

A 3. § (17) - (18) bekezdése rendelkezik a felhasználási kötöttség és a költségvetési maradvány elszámoláshoz kapcsolódó elvonások szabályozásáról,

A 4-5. §-ok és a kapcsolódó 16. és 17. mellékletek részletezik a tervezett felújításokat, beruházásokat, az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pont ba) alpontja szerint felújításonként és beruházásonként.

A 6. § az Áht. 23. § (3) bekezdése szerint a 18. melléklet meghatározza a 2026. évi költségvetés általános és céltartalék előirányzatait. A céltartalékok előirányzatait címenként és feladatonként, polgármesteri hatáskörű és bizottsági felhasználási hatáskörű rendezés szerint, elkülönítve rögzíti.

A 7. § az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontjában előírtaknak megfelelően a kapcsolódó 20. melléklet szerint tartalmazza a mérleget közgazdasági tagolásban, az önkormányzat felhasználási tervét a 22. melléklet tartalmazza, az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontjában előírtaknak megfelelően a kapcsolódó 24. melléklet szerint tartalmazza a többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek későbbi évekre vonatkozó kihatásait.

A 23. melléklet az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat mutatja be.

A 26. melléklet az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja szerint a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak költségvetési keretszámait mutatja be.

A **rendelet második fejezete** (8-27. §-ok) a Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetése végrehajtásának szabályait rögzíti.

A 8. § meghatározza az elemi költségvetés elkészítésének szabályait, a gazdálkodás egyes szabályait, továbbá elszámolási kötelezettséget ír elő az Önkormányzat által támogatottak részére.

A 9. § az Áht. 36-37. §-ai alapján szabályozza a költségvetési szerv gazdálkodására vonatkozó jogköröket, a (2)-(3) bekezdése az Ávr. 57-59. §-ai alapján történő előírást rögzíti, a (4) bekezdés az átláthatósági feltételek Áht. 41. § (6) bekezdés szerinti

szabályozása.

A 10. § az Áht. 61. és 69. §-ai szerint a belső kontroll rendszerének működtetését szabályozza.

A 11. § a helyi (kerületi) nemzetiségi önkormányzatok 2026. évi önkormányzati támogatása szabályait rögzíti.

A 12. § az Áht. 34. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az általános és céltartalékok feletti rendelkezési jog polgármesterre történő átruházását határozza meg. Az Áht. 40. § (5) bekezdése értelmében rendezi az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következménye elhárítására vonatkozó intézkedést. Felhatalmazást ad az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja szerint az egyes címek, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra, a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerint megállapítja az értékhatárt.

A 13. § a céltartalék egyes címein jóváhagyott előirányzatok bizottsági jogkörben történő felhasználását szabályozza.

A 14. § a bizottsági hatáskörben történő támogatások általános szabályait rögzíti.

A 15. § a Képviselő-testület hatáskörében történő különféle támogatásokat szabályoz.

A 16. § az Önkormányzat és a költségvetési szervek részére, államháztartáson kívülről érkező támogatásokat szabályozza.

A 17. § az Áht. 34. §-ának előírásai szerint rögzíti a 2026. évi költségvetést érintő módosításokhoz kapcsolódó tájékoztatási és rendelet-módosítási kötelezettségeket.

A 18. § szabályozást ad az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményeknél az előirányzatok módosítására, a személyi juttatások előirányzatának felhasználására a teljesítés ösztönzése tekintetében. Meghatározza a Polgármesteri Hivatal 5100 címein tervezett működési kiadások előirányzata esetében az előirányzat-módosítás jogkörét.

A 19. § meghatározza a gazdasági szervezettel rendelkező és a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények gazdasági feladatai ellátását.

A 20. § a költségvetési maradvány jóváhagyásának jogkörét, a 2026. évi költségvetési maradvány elszámolás szabályait határozza meg. A kormányrendelettel összhangban rögzíti, hogy az Önkormányzat irányítás alá tartozó költségvetési intézmények, a Polgármesteri Hivatal és Erzsébetváros Önkormányzata költségvetési maradványát a Képviselő-testület vizsgálja felül és hagyja jóvá. Intézményi költségvetési maradványt terhelő befizetési kötelezettség határidejét írja elő.

A 21. § kimondja, hogy árubeszerzési, építési, beruházási és szolgáltatás megrendelési célra juttatott támogatások kizárólag a közbeszerzési törvény és az önkormányzati,

intézményi szabályzat alkalmazásával használhatók fel.

A 22. § az intézmények szakmai pályázatban való részvételének szabályait rögzíti.

A 23. § a biztosítási szerződéskötésre vonatkozó lehetőséget szabályozza.

A 24. § a költségvetés végrehajtása során a készpénzkímélő fizetési módot írja elő. Az Áht. 85. §-a és az Ávr. 148. § bekezdései szerint lehetséges, a helyi szabályozás alapján megengedett pénztári kifizetéseket határozza meg.

A 25. § az Áht. 41. § (4) bekezdése alapján szabályozza az intézmények és az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveleteit, a garancia és kezességvállalást, egyéb számlavezetési előírásokat tartalmaz. Szabályozza a költségvetési évet követő évekre vonatkozó 2026. évi kötelezettségvállalásokat.

A 26. § a jóváhagyott költségvetési támogatás utalási rendjét, továbbá az ellátottak pénzbeli juttatásai, az Önkormányzat által biztosított pályázati pénzeszközök, egyéb feladatok pénzügyi finanszírozását szabályozza.

A 27. § meghatározza a köztisztviselők 2026. évben érvényes illetményalapját, rendelkezik a kifizethető jutalom mértékéről.

A rendelet **harmadik fejezete** a vegyes és záró rendelkezéseket tartalmazza (28-30. §-ok).

A 28. § az Áht. 91. §-a alapján rendelkezik a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészítéséről. A (3) bekezdésben a rendelet mellékletei kerültek felsorolásra.

A 29. § e rendelet hatálybalépéséről szól, rögzíti a rendelet hatálybalépésének időpontját.

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi tervezett bevételi előirányzatai

ezer Ft					
Sor-szám	Rovatrend	Bevételi előirányzatok megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a (5/4)
1	2	3	4	5	6
1	B111.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	809 062	809 062	100,00%
2	B112.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 189 031	1 189 031	100,00%
3	B113.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 546 201	1 546 201	100,00%
4	B115.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 143	27 143	100,00%
5	B116.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
6	B116.	Elszámolásból származó bevételek			
7	B11.	Önkormányzatok működési támogatásai (1+...+6)	3 571 437	3 571 437	100,00%
8	B12.	Elvonások és befizetések bevételei			
9	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	503 083	575 000	114,30%
I	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7+8+9)	4 074 520	4 146 437	101,77%
II	B25,B21 (=B2)	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
10	B34.	Vagyoni típusú adók	2 715 000	2 915 000	107,37%
11		ebből: építményadó	2 700 000	2 900 000	107,41%
12		telekadó	15 000	15 000	100,00%
13	B351.	Értékesítési és forgalmi adók	8 588 601	9 338 601	108,73%
14	B355.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 000 000	2 050 000	102,50%
15	B35.	Termékek és szolgáltatások adói (13+14)	10 588 601	11 388 601	107,56%
16	B36.	Egyéb közhatalmi bevételek	143 180	164 330	114,77%
17		ebből: közigazgatási bírság			
18		felügyeleti díjak	35 000	35 000	100,00%
19		egyéb bírságok	7 000	30 000	428,57%
20		eljárási bírság	200	200	100,00%
21		településkép-védelmi bírság	500	1 000	200,00%
22		közút nem közlekedési célú igénybevétele	4 350	2 000	45,98%
23		közlekedési szabályszegési bírság	50 000	50 000	100,00%
24		kösterület szabálysértési bírság	46 130	46 130	100,00%
III	B3.	Közhatalmi bevételek (10+15+16)	13 446 781	14 467 931	107,59%
25	B401.	Készletértékesítés ellenértéke			
26	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	2 792 246	3 534 874	126,60%
27		ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel			
28		utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj			
29	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	215 602	328 562	152,39%
30		ebből: államháztartáson belül	215 602	328 562	152,39%
31	B404.	Tulajdonosi bevételek	622 387	771 846	124,01%
32		ebből: állami/önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék			
33	B405.	Ellátási díjak	341 517	317 085	92,85%
34	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	976 329	1 208 486	123,78%
35	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	60 000	60 000	100,00%
36	B408.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek		500 000	
37		ebből: államháztartáson belül			
38	B410.	Biztosító által fizetett kártérítés			
39	B411.	Egyéb működési bevételek	944 141	785 571	83,20%
40		ebből: szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi, vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek			
41		kiadások visszatérítései			
IV	B4.	Működési bevételek (25+26+29+31+33+...+36+38+39)	5 952 222	7 506 424	126,11%
42	B52.	Ingatlanok értékesítése	3 150 000	4 302 000	136,57%
43	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
44	B54.	Részesedések értékesítése			
V	B5.	Felhalmozási bevételek (42+43+44)	3 150 000	4 302 000	136,57%
VI	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	18 634	167 366	898,18%
VII		Működési bevételek mindösszesen (I+III+IV+VI)	23 492 157	26 288 158	111,90%
45	B74.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	206 734	281 316	136,08%
46	B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	21 426	41 378	193,12%
VIII	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (45+46)	228 160	322 694	141,43%
IX		Felhalmozási bevételek mindösszesen (II+V+VIII)	3 378 160	4 624 694	136,90%
X	B1-B7.	Költségvetési bevételek összesen	26 870 317	30 912 852	115,04%
47	B8123.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		7 600 000	
48	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 516		0,00%
49	B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
50	B816.	Központi, irányító szervi támogatás	10 612 665	11 143 468	105,00%
51	B817.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	8 549 336		0,00%
52	B819.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei			
XI	B81 (=B8)	Belföldi finanszírozás bevételei (47+...+52)	19 168 517	18 743 468	97,78%
XII		Bevételek összesen (X+XI)	46 038 834	49 656 320	107,86%

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi tervezett bevételi előirányzatai
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

ezer Ft

Sor-szám	Rovatrend	Bevételi előirányzatok megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Mindösszesen
1	2	3	4	5	6	7
1	B111.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	809 062			809 062
2	B112.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 189 031			1 189 031
3	B113.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 546 201			1 546 201
4	B114.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	27 143			27 143
5	B115.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				0
6	B116.	Elszámolásból származó bevételek				0
7	B11.	Önkormányzatok működési támogatásai (1+...+6)	3 571 437	0	0	3 571 437
8	B12.	Elvonások és befizetések bevételei				0
9	B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	575 000			575 000
I	B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7+8+9)	4 146 437	0	0	4 146 437
II	B2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0
10	B34.	Vagyoni típusú adók	2 915 000			2 915 000
11		ebből: építményadó	2 900 000			2 900 000
12		telekadó	15 000			15 000
13	B351.	Értékesítési és forgalmi adók	4 616 155	3 912 540	809 906	9 338 601
14	B355.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 050 000			2 050 000
15	B35.	Termékek és szolgáltatások adói (13+14)	6 666 155	3 912 540	809 906	11 388 601
16	B36.	Egyéb közhatalmi bevételek	164 330			164 330
17		ebből: közigazgatási bírság				0
18		felügyeleti díjak	35 000			35 000
19		egyéb bírságok	30 000			30 000
20		eljárási bírság	200			200
21		településkép-védelmi bírság	1 000			1 000
22		közút nem közlekedési célú igénybevétele	2 000			2 000
23		közlekedési szabályszegési bírság	50 000			50 000
24		kösterület szabálysértési bírság	46 130			46 130
III	B3.	Közhatalmi bevételek (10+15+16)	9 745 485	3 912 540	809 906	14 467 931
25	B401.	Készletértékesítés ellenértéke				0
26	B402.	Szolgáltatások ellenértéke	3 514 219	20 655		3 534 874
27		ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel				0
28		utak használata ellenében beszedett használati díj, pótdíj, elektronikus útdíj				0
29	B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	328 562			328 562
30		ebből: államháztartáson belül	328 562			328 562
31	B404.	Tulajdonosi bevételek	771 846			771 846
32		ebből: állami/önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék				0
33	B405.	Ellátási díjak	317 085			317 085
34	B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 207 440	1 046		1 208 486
35	B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	60 000			60 000
36	B408.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	500 000			500 000
37		ebből: államháztartáson belül				0
38	B410.	Biztosító által fizetett kártérítés				0
39	B411.	Egyéb működési bevételek	785 571			785 571
40		ebből: szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi, vagy más jog megsértésért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek				0
41		költségek visszatérítései				0
IV	B4.	Működési bevételek (25+26+29+31+33+...+36+38+39)	7 484 723	21 701	0	7 506 424
42	B52.	Ingatlanok értékesítése	4 302 000			4 302 000
43	B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
44	B54.	Részesedések értékesítése				0
V	B5.	Felhalmozási bevételek (42+43+44)	4 302 000	0	0	4 302 000
VI	B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	140 000	27 366	0	167 366
VII		Működési bevételek mindösszesen (I+III+IV+VI)	21 516 645	3 961 607	809 906	26 288 158
45	B74.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	281 316			281 316
46	B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		41 378		41 378
VIII	B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (45+46)	281 316	41 378	0	322 694
IX		Felhalmozási bevételek mindösszesen (II+V+VIII)	4 583 316	41 378	0	4 624 694
X	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	26 099 961	4 002 985	809 906	30 912 852
47	B8123.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	7 600 000			7 600 000
48	B8131.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				0
49	B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				0
50	B816.	Központi, irányító szervei támogatás	11 014 818	128 650		11 143 468
51	B817.	Lekötött bankbetétek megszüntetése				0
52	B819.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				0
XI	B81 (=B8)	Belföldi finanszírozás bevételei (47+...+52)	18 614 818	128 650	0	18 743 468
XII		Bevételek összesen (IX+X)	44 714 779	4 131 635	809 906	49 656 320

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek
2026. évi tervezett előirányzatai

ezer Ft

Címszám	Feladat/pályázat megnevezése	2026. évi bevételi előirányzat	2026. évi kiadási előirányzat
		Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások
1	2	3	4
9128	LIFE in RUNOFF című LIFE20 CCA/HU/001774 pályázat	8 492	409
9133	LIFE2022-BAUHAUSING Europe pályázat	60 252	25 980
9100	Európai Unió által finanszírozott önkormányzati pályázatok összesen (9128+9133)	68 744	26 389
	Európai Unió által finanszírozott pályázatok mindösszesen (9100)	68 744	26 389

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi tervezett kiadási előirányzatai

ezer Ft					
Sor-szám	Rovat-rend	Kiadási előirányzatok megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a (5/4)
1	2	3	4	5	6
I.	K1.	Személyi juttatások	8 139 179	8 550 808	105,06%
1		ebből: biztosítási díjak			
II.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 129 349	1 158 270	102,56%
2		ebből: szociális hozzájárulási adó			
3		rehabilitációs hozzájárulás			
4		egészségügyi hozzájárulás			
5		táppénz hozzájárulás			
6		munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek			
7		munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó			
III.	K3.	Dologi kiadások	12 451 788	14 100 415	113,24%
8		ebből: ételmezési nyersanyagok beszerzése	30 190	35 749	118,41%
9		vásárolt ételmezés	905 609	1 060 350	117,09%
IV.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	304 800	435 800	142,98%
10		ebből: Önkormányzat által folyósított ellátások	302 300	433 300	143,33%
11		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500	2 500	100,00%
12	K501.	Nemzetközi kötelezettségek			
13		ebből: Európai Unió			
14	K5021.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			
15	K5022.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	2 517 945	2 517 945	100,00%
16	K5023.	Egyéb elvonások, befizetések			
17	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	85 114	87 310	102,58%
18	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
19	K512.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	449 358	994 427	221,30%
20	K513.	Tartalékok	1 960 913	1 851 743	94,43%
V.	K5.	Egyéb működési célú kiadások (12+14+...+20)	5 013 330	5 451 425	108,74%
VI.	K1-K5	Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	27 038 446	29 696 718	109,83%
VII.	K6.	Beruházások	621 435	3 186 342	512,74%
VIII.	K7.	Felújítások	4 222 856	2 616 296	61,96%
21	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
22	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	314 256	328 068	104,40%
23	K87.	Lakástámogatás			
24	K88.	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak			
25	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	3 106 480	2 562 732	82,50%
IX.	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (21+22+...+25)	3 420 736	2 890 800	84,51%
X.	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (VII+VIII+IX)	8 265 027	8 693 438	105,18%
XI.	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (VI+X)	35 303 473	38 390 156	108,74%
26	K9111.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
27	K9122.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
28	K9192.	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
29	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	122 696	122 696	100,00%
30	K915.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	10 612 665	11 143 468	105,00%
31	K916.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
XII.	K9.	Finanszírozási kiadások (26+27+...+31)	10 735 361	11 266 164	104,94%
XIII.		Kiadások mindösszesen (XI+XII)	46 038 834	49 656 320	107,86%

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi tervezett kiadási előirányzatai
kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

Sor-szám	Rovatrend	Kiadási előirányzatok megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Mindösszesen
1	2	3	4	5	6	7
I.	K1.	Személyi juttatások	6 976 041	853 312	721 455	8 550 806
1		ebből: biztosítási díjak				0
II.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	972 243	97 576	88 451	1 158 270
2		ebből: szociális hozzájárulási adó				0
3		rehabilitációs hozzájárulás				0
4		egészségügyi hozzájárulás				0
5		táppénz hozzájárulás				0
6		munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek				0
7		munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó				0
III.	K3.	Dologi kiadások	13 523 763	576 652		14 100 415
8		ebből: élelmezési nyersanyagok beszerzése	35 749			35 749
9		vásárolt élelmezés	1 060 350			1 060 350
IV.	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	210 500	225 300		435 800
10		ebből: Önkormányzat által folyósított ellátások	208 000	225 300		433 300
11		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500			2 500
12	K501.	Nemzetközi kötelezettségek				0
13		ebből: Európai Unió				0
14	K5021.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások				0
15	K5022.	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	2 517 945			2 517 945
16	K5023.	Egyéb elvonások, befizetések				0
17	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		87 310		87 310
18	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0
19	K512.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	587 822	406 605		994 427
20	K513.	Tartalékok	1 681 343	170 400		1 851 743
V.	K5.	Egyéb működési célú kiadások (12+14+...+20)	4 787 110	664 315	0	5 451 425
VI.	K1-K5	Működési kiadások összesen (I+II+III+IV)	26 469 657	2 417 155	809 906	29 696 718
VII.	K6.	Beruházások	3 186 342			3 186 342
VIII.	K7.	Felújítások	2 616 296			2 616 296
21	K84.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				0
22	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		328 068		328 068
23	K87.	Lakástámogatás				0
24	K88.	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak				0
25	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 297 970	1 264 762		2 562 732
IX.	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (21+22+...+25)	1 297 970	1 592 830	0	2 890 800
X.	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (VII+VIII+IX)	7 100 608	1 592 830	0	8 693 438
XI.	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (VI+X)	33 570 265	4 009 985	809 906	38 390 156
26	K9111.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
27	K9122.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
28	K9192.	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai				0
29	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	122 696			122 696
30	K915.	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	11 014 818	128 650		11 143 468
31	K916.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése				0
XII.	K9.	Finanszírozási kiadások (26+27+...+31)	11 137 514	128 650	0	11 266 164
XIII.		Kiadások mindösszesen (XI+XII)	44 707 779	4 138 635	809 906	49 656 320

ezer F

Sorszám	Rovatrend	C Í M B E N D					Erzsébetvárosi Képviselő Óvoda					Erzsébetvárosi Nefelejcs Óvoda					Erzsébetvárosi Brunszvik Teréz Óvoda							
		1101					2101-21					2101-22					2101-23							
		Bischoff, Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ					Változás %-a					2025. évi eredeti előirányzat					2026. évi tervezett előirányzat					Változás %-a		
		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a					
1	K1	Személyi juttatások	2 837 669	2 951 423	104,01%	278 173	302 637	108,79%	265 484	278 667	104,97%	152 810	162 188	106,14%	152 810	162 188	106,14%	152 810	162 188	106,14%				
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	412 346	428 747	103,98%	37 793	40 065	105,85%	36 086	36 840	102,08%	20 707	21 339	103,05%	20 707	21 339	103,05%	20 707	21 339	103,05%				
3	K3	Dologi kiadások	1 697 093	1 820 929	107,30%	88 017	103 412	117,49%	68 085	87 132	127,98%	53 274	65 681	123,29%	53 274	65 681	123,29%	53 274	65 681	123,29%				
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500	2 500	100,00%																			
5	K501	Nemzetközi kölcsöntörlesztések																						
6	K502	Elvonások és befizetések																						
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																						
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																						
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																						
10	K513	Tartalékok																						
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+10)	0	0																				
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	4 949 608	5 203 599	105,13%	403 983	446 054	110,41%	369 655	402 639	108,92%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%				
13	K6	Beruházások	20 000	25 000	125,00%																			
14	K7	Fejlesztések																						
15	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																						
16	K86	Pályázati kiadások államháztartáson kívülre																						
17	K87	Lakásfinanszírozás																						
18	K88	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																						
19	K89	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	0	0																				
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	0	0																				
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (15+16+...+19)	0	0																				
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (1+...+19)	4 969 608	5 228 599	105,21%	403 983	446 054	110,41%	369 655	402 639	108,92%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%				
23	K911	Belföldi értékpapírok értékesítése államháztartáson kívülre																						
24	K912	Belföldi értékpapírok értékesítése államháztartáson kívülre																						
25	K9192	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak																						
26	K914	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak																						
27	K915	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése																						
28	K916	Központi, irányító szervi támogatás felvétele																						
29	K9	Pénzeszközök likviditási bankbetéteinek előirányzata																						
30	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+29)	0	0																				
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 969 608	5 228 599	105,21%	403 983	446 054	110,41%	369 655	402 639	108,92%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%				
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	503 083	575 000	114,30%																			
33	B34	Vagyoni típusú adók																						
34	B351	Erőforrásai és forgatási adók																						
35	B355	Egyéb áruháztartási és szolgáltatási adók																						
36	B35	Térítések és szolgáltatások adói (34+35)																						
37	B36	Egyéb köznevelési bevételek	0	0																				
38	B3	Közhatalmi bevételek (33+34+37)																						
39	B401	Közhatalmi bevételek (33+34+37)																						
40	B402	Közhatalmi bevételek (33+34+37)																						
41	B403	Közhatalmi bevételek (33+34+37)																						
42	B404	Közhatalmi bevételek (33+34+37)																						
43	B405	Közhatalmi bevételek (33+34+37)																						
44	B406	Közhatalmi bevételek (33+34+37)																						
45	B407	Általános forgatási adó visszatérítése																						
46	B408	Kamatbevételek és más nyereséggel nem rendelkező bevételek	318 516	293 802	92,12%	1 590	1 309	82,33%	2 338	2 431	103,98%	4 207	3 553	84,45%	4 207	3 553	84,45%	4 207	3 553	84,45%				
47	B410	Biztosítási díjak fizetett kártérítései	90 089	114 877	126,45%																			
48	B411	Egyéb működési bevételek	60 000	60 000	100,00%																			
49	B4	Működési bevételek (10+40+...+48)	664 236	782 115	117,59%	1 590	1 309	82,33%	2 338	2 431	103,98%	4 207	3 553	84,45%	4 207	3 553	84,45%	4 207	3 553	84,45%				
50	B52	Ingatlanok értékesítése																						
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																						
52	B54	Részesedések értékesítése																						
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)																						
54	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0																				
55	B75	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre	9 405		0,00%																			
56	B75	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre																						
57	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (56+57)	0	0																				
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+33+34+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44+45+46+47+48+49+50+51+52+53+54+55+56+57)	1 176 724	1 357 115	115,31%	1 590	1 309	82,33%	2 338	2 431	103,98%	4 207	3 553	84,45%	4 207	3 553	84,45%	4 207	3 553	84,45%				
59	B8123	Bevételek államháztartáson kívülre																						
60	B8131	Ellátottak pénzbeli juttatásai államháztartáson kívülre																						
61	B814	Ellátottak pénzbeli juttatásai államháztartáson kívülre																						
62	B816	Államháztartáson belüli megelőlegezések																						
63	B817	Központi, irányító szervi támogatás felvétele																						
64	B819	Likviditási bankbetéteinek előirányzata	3 792 884	3 871 484	102,07%	403 983	446 054	110,53%	367 317	400 208	108,95%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%				
65	B81	Bevételek államháztartáson kívülre (59+60+61+62+63+64+65)	3 792 884	3 871 484	102,07%	403 983	446 054	110,53%	367 317	400 208	108,95%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%				
66	B8	Bevételek összesen (58+65)	4 969 608	5 228 599	105,21%	403 983	446 054	110,53%	367 317	400 208	108,95%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%				
67	B8	Bevételek összesen (58+65)	4 969 608	5 228 599	105,21%	403 983	446 054	110,53%	367 317	400 208	108,95%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%	226 791	249 208	109,88%				
68	B8	Közhatalmi bevételek (33+34+37)	352 000	352 000	100,00%	35 500	35 500	100,00%	32 000	32 000	100,00%	19 000	19 000	100,00%	19 000	19 000	100,00%	19 000	19 000	100,00%				

Sorszám	Rovatrend	2101-24						2101-25						2101-26						2101-27					
		Erzsébetvárosi Búbita Óvoda						Erzsébetvárosi Magonc Óvoda						Erzsébetvárosi Dob Óvoda						Erzsébetvárosi Csicsereg Óvoda					
		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a									
		KIADÁSOK																							
1	K1	Személy juttatások	193 136	195 069	101,00%	278 112	293 479	105,53%	193 655	200 160	103,36%	294 872	321 583	109,06%											
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 952	25 779	99,13%	39 037	39 481	101,65%	26 239	26 467	100,87%	40 862	42 566	104,17%											
3	K3	Dologi kiadások	64 233	85 896	133,71%	87 809	116 551	133,71%	66 243	83 497	126,05%	77 590	107 707	138,82%											
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai																							
5	K501	Nemzetközi kölcsönzések																							
6	K502	Elvonások és befizetések																							
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre																							
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																							
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																							
10	K513	Tartalékok																							
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+10)	0	0		0	0		0	0		0	0												
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+11)	283 321	306 734	108,26%	404 958	449 711	111,05%	286 137	310 124	108,38%	413 324	471 858	114,16%											
13	K6	Beruházások	1 073		0,00%																				
14	K7	Felújítások																							
15	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre																							
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																							
17	K87	Lakástámogatás																							
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak																							
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																							
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (13+16+...+19)	0	0		0	0		0	0		0	0												
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	1 073	0	0,00%				0	0		0	0												
22	K1-K8	Hosszútávú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	284 394	306 734	107,86%	404 958	449 711	111,05%	286 137	310 124	108,38%	413 324	471 858	114,16%											
23	K9111	Hosszútávú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak																							
24	K9122	Befektetési célú befizetői értékpapírok vásárlása																							
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai																							
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése																							
27	K915	Környeti, iránymű szerinti támogatás folyósítása																							
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetéteinek elhelyezése																							
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0		0	0		0	0		0	0												
30		Kiadások mindösszesen (22+29)	284 394	306 734	107,86%	404 958	449 711	111,05%	286 137	310 124	108,38%	413 324	471 858	114,16%											
		BEVÉTELEK																							
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről																							
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétel államháztartáson belülről																							
33	B34	Vagyoni üljusi adók																							
34	B351	Értékcsillag és forgalmi adók																							
35	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0		0	0		0	0		0	0												
36	B35	Termékek és szolgáltatások adói (34+35)																							
37	B36	Egyéb közszolgáltatási bevételek																							
38	B3	Készletértékesítési bevételek (33+36+37)	0	0		0	0		0	0		0	0												
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke																							
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke																							
41	B403	Konvertált szolgáltatások ellenértéke																							
42	B404	Tulajdonosi bevételek	841	468	55,63%	9 818	10 566	107,62%	1 028	1 590	154,67%	3 179	3 366	105,88%											
43	B405	Ellátási díjak																							
44	B406	Kiszámlázott átlátszó forgalmi adó																							
45	B407	Államháztartáson belüli visszatérítendő támogatások																							
46	B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek																							
47	B410	Biztosító által fizetett kártérítés																							
48	B411	Egyéb működési bevételek	841	468	55,63%	9 818	10 566	107,62%	1 028	1 590	154,67%	3 179	3 366	105,88%											
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)																							
50	B52	Ingatlanok értékesítése																							
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																							
52	B54	Részesedések értékesítése	0	0		0	0		0	0		0	0												
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)																							
54	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök																							
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről																							
56	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök																							
57	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (56+57)																							
58	B1+B7	Külső vett bevételek összesen (31+32+38+49+53+54+57)	841	468	55,63%	9 818	10 566	107,62%	1 028	1 590	154,67%	3 179	3 366	105,88%											
59	B8123	Bevételek célú befizetői értékpapírok beváltása, értékesítése																							
60	B8131	Ellátó és költségvetési maradványának igénybevétele																							
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések																							
62	B816	Készlet, tárgyi eszköz támogatás	283 553	306 566	108,01%	3 95 140	439 145	111,14%	285 109	308 534	108,22%	410 145	468 492	114,23%											
63	B817	Lakástámogatások megváltása																							
64	B819	Tulajdonosi kölcsönök																							
65	B81	Befizető finanszírozás bevétele (59+...+64)	283 553	306 566	108,01%	3 95 140	439 145	111,14%	285 109	308 534	108,22%	410 145	468 492	114,23%											
66	B81	Befizető finanszírozás bevétele (59+...+64)	284 394	306 734	107,86%	404 958	449 711	111,85%	286 137	310 124	108,38%	413 324	471 858	114,16%											
67		Foglalkoztatottak fizetése (65)	23 000	23 000	100,00%	34 500	34 500	100,00%	24 000	24 000	100,00%	39 000	39 000	100,00%											
68		Közvetlen közvetlenek fizetése (66)																							

Sorszám	Rovatrend	C Í M R E N D	2101					3101					A					5101			
			Közevetlen összesen					Erzsébetváros Rendészeti Igazgatósága					Költségvetési intézmények mindösszesen					Igazgatási apparátus és Polgármesteri Hivatal előirányzata			
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a				
K I A D Á S O K																					
1	K1	Személyi juttatások	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35								
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 656 242	1 753 785	105,89%	604 001	634 214	105,00%	5 097 912	5 339 422	104,74%	2 583 767	2 615 751	101,24%							
3	K3	Dologi kiadások	226 676	232 677	102,65%	89 165	92 967	104,26%	728 187	754 391	103,60%	312 850	320 394	102,41%							
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	505 251	649 866	128,62%	213 521	196 981	92,25%	2 415 865	2 667 776	110,43%	380 704	535 563	140,68%							
5	K501	Nemzetközi kölcsönfelvétel	0	0	0	0	0	0	2 500	2 500	100,00%	0	0								
6	K502	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
8	K508	Működési célú viszereltendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
10	K513	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	2 389 169	2 636 328	110,34%	906 687	924 162	101,93%	8 244 464	8 764 089	106,10%	3 277 321	3 471 708	106,93%							
13	K6	Beruházások	1 073	0	0,00%	0	0	0	21 073	25 000	118,64%	145 602	0	0,00%							
14	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
15	K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
16	K86	Felhalmozási célú viszereltendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
17	K87	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
19	K89	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (15+16+...+19)	1 073	0	0,00%	0	0	0	21 073	25 000	118,64%	145 602	0	0,00%							
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	2 389 242	2 636 328	110,34%	906 687	924 162	101,93%	8 265 537	8 789 089	106,13%	3 456 821	3 511 635	101,59%							
23	K9111	Hozzájárulási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
24	K9122	Befizetések célú befizetési értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
25	K9192	Rövid lejáratú nullaárú értékpapírok kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
27	K915	Külföldi, irányító szerv támogatás nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
28	K916	Pénzeszközök, lejáró bankbetétek elvonása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
30		Kiadások mindösszesen (22+29)	2 389 242	2 636 328	110,34%	906 687	924 162	101,93%	8 265 537	8 789 089	106,33%	3 456 821	3 511 635	101,59%							
B E V É T E L E K																					
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	503 083	575 000	114,10%	0	0								
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások, befizetések államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
33	B3	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
34	B31	Értékpapírok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
35	B351	Egyéb értékpapírok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
36	B35	Tartalékok és szociális kiadások (34+35)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
37	B36	Egyéb működési befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
38	B3	Költségvetési befizetések (33+36+37)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
40	B402	Szociális kiadások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
41	B403	Közzétett szociális kiadások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
42	B404	Tulajdonosi befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
43	B405	Ellátási díjak	23 001	23 283	101,23%	0	0	0	0	0	0	0	0								
44	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
45	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
46	B408	Kamatbevételek és más bevételek értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
47	B410	Biztosítási átlal fizetési kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
48	B411	Egyéb működési befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
49	B4	Működési befizetések (39+40+...+48)	23 001	23 283	101,23%	0	0	0	0	0	0	0	0								
50	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
52	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
53	B5	Felhalmozási befizetések (50+51+52)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
54	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
55	B74	Felhalmozási célú viszereltendő támogatások, kölcsönök viszereltetése államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
56	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
57	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (5+1+56)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
58	B1-B7	Költségvetési befizetések összesen (31+32+33+34+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44+45+46+47+48+49+50+51+52+53+54+55+56+57+58)	23 001	23 283	101,23%	0	0	0	0	0	0	0	0								
59	B8123	Befizetések államháztartáson belülre (58+59)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
60	B8131	Befizetések államháztartáson kívülre (58+59)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
62	B816	Külföldi, irányító szerv támogatás nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
63	B817	Likviditási kiadások nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
64	B819	Tulajdonosi befizetések	2 366 241	2 613 045	110,43%	857 957	875 432	102,04%	7 017 082	7 359 961	104,89%	3 595 583	3 783 507	105,23%							
65	B81 (-B8)	Befizetések államháztartáson kívülre (58+59+...+64)	2 366 241	2 613 045	110,43%	857 957	875 432	102,04%	7 017 082	7 359 961	104,89%	3 595 583	3 783 507	105,23%							
66		Befizetések összesen (58+65)	2 389 242	2 636 328	110,34%	906 687	924 162	101,93%	8 265 537	8 789 089	106,13%	3 456 821	3 511 635	101,59%							
67		Felhalmozási kiadások (22+23)	207,00	207,00	100,00%	80,00	80,00	100,00%	639,00	639,00	100,00%	195,00	195,00								
68		Költségvetési kiadások (22+23+66+67)	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00								

Sorszám	Rovatrend	5106				5112				5113				5132			
		Információk kiadások				Országgyűlési képviselő választás központi forrás				Országgyűlési képviselő választás saját forrás				Polgármesteri Hivatalnál foglalkozás egészségügyi ellátások			
		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	
1	K1	37	38	39		40	41	42		43	44	45		46	47	48	
C Í M R E N D																	
K I A D Á S O K																	
2	K2																
3	K3	181 784	225 824	124,23%										4 810	5 400	112,27%	
4	K4																
5	K501																
6	K502																
7	K506																
8	K508																
9	K512																
10	K513																
11	K5	0	0			0	0	0		0	0	0		0	0	0	
12	K1.K5	181 784	225 824	124,23%										4 810	5 400	112,27%	
13	K6		60 000														
14	K7		15 000														
15	K8																
16	K36																
17	K37																
18	K38																
19	K39																
20	K8	0	0			0	0	0		0	0	0		0	0	0	
21	K6.K8	0	75 000														
22	K1.K8	181 784	300 824	165,48%						0	17 630			4 810	5 400	112,27%	
23	K911																
24	K912																
25	K9192																
26	K914																
27	K915																
28	K916																
29	K9	0	0			0	0	0		0	0	0		0	0	0	
30	K9	181 784	300 824	165,48%						0	17 630			4 810	5 400	112,27%	
BEVÉTELEK																	
31	B1																
32	B2																
33	B34																
34	B351																
35	B355																
36	B35	0	0			0	0	0		0	0	0		0	0	0	
37	B36																
38	B3	0	0			0	0	0		0	0	0		0	0	0	
39	B401																
40	B402																
41	B403																
42	B404																
43	B405																
44	B406																
45	B407																
46	B408																
47	B410																
48	B411																
49	B4	0	0			0	0	0		0	0	0		0	0	0	
50	B52																
51	B53																
52	B54	0	0			0	0	0		0	0	0		0	0	0	
53	B5																
54	B6																
55	B74																
56	B75																
57	B7	0	0			0	0	0		0	0	0		0	0	0	
58	B1-B7																
59	B8123																
60	B8131																
61	B814																
62	B816																
63	B817																
64	B819																
65	B81 (=B8)	0	0			0	0	0		0	0	0		0	0	0	
66	B81 (=B8)	0	0			0	0	0		0	0	0		0	0	0	
67																	
68																	

[illegible]

Sorszám	Rovatrend	C Í M R E N D	5203					5204					5206					5207				
			Környezet-egészségügyi feladatok					Környezet- és természetvédelmi feladatok					Főépítési feladatok					Egyéb városüzemeltetési feladatok				
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a					
1	K1	Személyi juttatások	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72								
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																				
3	K3	Dologi kiadások	1 848 259	1 874 244	101,41%	23 336	15 843	67,89%	48 000	231 200	481,67%	77 700	118 164	152,08%								
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai																				
5	K501	Nevelési költségtérítések																				
6	K502	Elvonások és befizetések																				
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre																				
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																				
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																				
10	K513	Tartalékok																				
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+10)	0	0		0			0	0		0						0	0			
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	1 848 259	1 874 244	101,41%	23 336	15 843	67,89%	54 780	234 590	428,24%	77 700	118 164	152,08%				77 700	118 164			
13	K6	Beruházások																				
14	K7	Felújítások																				
15	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre																				
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																				
17	K87	Lakásfinanszírozás																				
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak																				
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																				
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	0	0		0			0	0		0						0	0			
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	0	0		0			0	0		0						0	0			
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	1 848 259	1 874 244	101,41%	23 336	15 843	67,89%	54 780	234 590	428,24%	77 700	118 164	152,08%				77 700	118 164			
23	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak																				
24	K9122	Befizetési célú befizetői értékpapírok vásárlása																				
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadása																				
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése																				
27	K915	Körvetési, iránváltó szervei támogatás felvétele																				
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetéteinek elhelyezése																				
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0		0			0	0		0						0	0			
30	K9	Kiadások mindösszesen (23+29)	1 848 259	1 874 244	101,41%	23 336	15 843	67,89%	54 780	234 590	428,24%	77 700	118 164	152,08%				77 700	118 164			
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről																				
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről																				
33	B34	Vagyoni típusú adók																				
34	B351	Értékesítési és forgalmi adók																				
35	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók																				
36	B35	Termékek és szolgáltatások adói (34+35)	0	0		0	0		0	0		0	0					0	0			
37	B36	Egyéb köznevelési bevételek																				
38	B3	Kínálati bevételek (33+36+37)	0	0		0	0		0	0		0	0					0	0			
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke																				
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke																				
41	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke																				
42	B404	Tulajdonosi bevételek																				
43	B405	Ellátási díjak																				
44	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó																				
45	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése																				
46	B408	Kamatbevételek és más kereskedelmi bevételek																				
47	B410	Biztosító által fizetett kártérítés																				
48	B411	Egyéb működési bevételek																				
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0		0	0		0	0		0	0					0	0			
50	B52	Ingatlanok értékesítése																				
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																				
52	B54	Részesedések értékesítése																				
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)	0	0		0	0		0	0		0	0					0	0			
54	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök																				
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről																				
56	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök																				
57	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+56)	0	0		0	0		0	0		0	0					0	0			
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+38+49+53+54+57)	0	0		0	0		0	0		0	0					0	0			
59	B8123	Befizetési célú befizetői értékpapírok beváltása, értékesítése																				
60	B8131	Ellátási célú költségvetési maradványának igénybevétele																				
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések																				
62	B816	Körvetési, iránváltó szervei támogatás																				
63	B817	Lekötött bankbetétek nyújtásának																				
64	B819	Tulajdonosi kölcsönök																				
65	B81	Befizetői finanszírozás bevételei (59+...+64)	0	0		0	0		0	0		0	0					0	0			
66	B8	Bevételek összesen (58+65)	0	0		0	0		0	0		0	0					0	0			
67		Felhalmozási kiadások (65)																				
68		Közfoglalkoztatottak költségei (65)																				

[illegible]

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
kötségvetési szervei és feladatai 2026. évi tervezett előirányzat

Sorszám	Rovatrend	5302				5303				5304				5300			
		Társasházak közös költsége				Társasházak részére pályázatok költségei				Önkormányzati tulajdonú oktatási és egyéb feladatok építések üzemeltetése				Önkormányzati lakásüzemeltetési és egyéb feladatok összesen			
		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	
1	K1	Személyi juttatások	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96			
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				885		0,00%				885	0	0,00%			
3	K3	Dologi kiadások				115		0,00%				115	0	0,00%			
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 089 155	1 137 543	104,44%				15 200	15 200	100,00%	1 984 497	2 178 938	109,80%			
5	K501	Nemzetközi kötelezettségek											0	0			
6	K502	Elvonások és befizetések											0	0			
7	K506	E-cébk működési célú támogatások államháztartáson belülre											0	0			
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre											0	0			
9	K512	E-cébk működési célú támogatások államháztartáson kívülre				21 468	14 000	65,21%				21 468	14 000	65,21%			
10	K513	Törlesztések											0	0			
11	K5	E-cébk működési célú kiadások (5+6+...+10)	0	0		21 468	14 000	65,21%	0	0		21 468	14 000	65,21%			
12	K6-K8	Működési kiadások összesen (1+...+11)	1 089 155	1 137 543	104,44%	22 468	14 000	62,31%	15 200	15 200	100,00%	2 006 965	2 192 938	109,27%			
13	K6	Beruházások											0	0			
14	K7	Felújítások											0	0			
15	K8	E-cébk felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre											0	0			
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre											0	0			
17	K87	Lakásfenntartás											0	0			
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak											0	0			
19	K89	E-cébk felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre											0	0			
20	K8	E-cébk felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
22	K1-K18	Költségtérítési kiadások mindösszesen (12+21)	1 089 155	1 137 543	104,44%	22 468	14 000	62,31%	15 200	15 200	100,00%	2 006 965	2 192 938	109,27%			
23	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (háztartási vállalkozások)											0	0			
24	K9122	Befizetési célú befizetési értékpapírok vásárlása											0	0			
25	K9192	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése											0	0			
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése											0	0			
27	K915	Kármérési, iránymű szerinti támogatás felvétele											0	0			
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetéteinek elhelyezése	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	1 089 155	1 137 543	104,44%	22 468	14 000	62,31%	15 200	15 200	100,00%	2 006 965	2 192 938	109,27%			
30		Kiadások mindösszesen (22+29)															
BEVÉTELEK																	
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülre											0	0			
32	B2	E-cébk felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülre											0	0			
33	B3	Vagyoni értékek értékesítése											0	0			
34	B351	Berétezési és forrási adók											0	0			
35	B355	E-cébk áruhasználati és szolgáltatási adók											0	0			
36	B35	Termékek és szolgáltatások adói (34+35)	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
37	B36	E-cébk köznevelési bevételek											0	0			
38	B3	Közhatalmi bevételek (33+36+37)	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke											0	0			
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke											0	0			
41	B403	Készletértékesítés ellenértéke											0	0			
42	B404	Tulajdonosi bevételek											0	0			
43	B405	Eladási adók											0	0			
44	B406	Kiszámlázott általános forrási adó											0	0			
45	B407	Általános forrási adó visszatérítése											0	0			
46	B408	Kamatbevételek és más menedzselési bevételek											0	0			
47	B410	Biztosítási általános forrási adó											0	0			
48	B411	E-cébk működési bevételek (39+40+...+48)	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
49	B4	E-cébk működési bevételek (39+40+...+48)	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
50	B52	Ingatlanok értékesítése											0	0			
51	B53	E-cébk áru értékesítése											0	0			
52	B54	Részvények értékesítése											0	0			
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
54	B6	E-cébk működési célú áru értékesítése											0	0			
55	B7	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülre											0	0			
56	B75	E-cébk felhalmozási célú áru értékesítése											0	0			
57	B7	E-cébk működési célú áru értékesítése	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
58	B1-B7	Költségtérítési bevételek összesen (31+52+58+59+53+54+57)	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
59	B8123	Befizetési célú befizetési értékpapírok beváltása, értékesítése											0	0			
60	B8131	Előző évi költségvetési maradványok igénybevétele											0	0			
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések											0	0			
62	B816	Kármérési, iránymű szerinti támogatás											0	0			
63	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése											0	0			
64	B819	Tulajdonosi bevételek	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
65	B81-B89	Belföldi finanszírozás bevételei (59+...+64)	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
66		Bevételek összesen (58+65)	0	0		0	0		0	0		0	0	0			
67		Po juttatásoktól kifizetése (66)											0,00	0,00			
68		Kiszámlázott kiadások (66)											0,00	0,00			

[illegible]

Sorszám	Rovatrend	C Í M E N D	5407					5400					5502					5503				
			Vagyongazdálkodással kapcsolatos egyéb kiadások					Vagyonhasznosítással kapcsolatos feladatok összesen					Pályázatok fenntartási kötelezettségeivel kapcsolatos feladatok					Önkormányzat működése				
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a					
1	K1	Személyi juttatások	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120								
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	120 379	128 382	106,65%	1 395 040	1 403 043	100,57%	2 540	635	25,00%	413 868	402 424	97,23%	138 84%	526 796	138 84%					
3	K3	Dologi kiadások												115 46%	74 508	115 46%						
4	K4	Költségtérítések, pénzbeli juttatások												97,23%		97,23%						
5	K501	Nemzetközi kötelezettségek																				
6	K502	Ellenőrzések és befizetések																				
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre																				
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																				
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																				
10	K513	Tartalékok																				
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+10)	0	0		0	0		0	0		2 517 945	2 517 945	100,00%	100,07%	2 519 695	100,07%					
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+14+11)	120 379	128 382	106,65%	1 395 040	1 403 043	100,57%	2 540	635	25,00%	413 868	402 424	97,23%	104,37%	3 523 423	104,37%					
13	K6	Beruházások																				
14	K7	Felújítások																				
15	K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre																				
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																				
17	K87	Lakásfinanszírozás																				
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak																				
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																				
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	120 379	128 382	106,65%	1 395 040	1 403 043	100,57%	2 540	635	25,00%	413 868	402 424	97,23%	104,37%	3 523 423	104,37%					
23	K911	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak																				
24	K912	Befizetési célú befizetői értékpapírok vásárlása																				
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadása																				
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése																				
27	K915	Közzétett irányító szervei támogatás felvétele																				
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétek elhelyezése																				
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0		0	0		0	0		3 375 759	3 375 759	100,00%	100,00%	3 375 759	100,00%					
30		Kiadások mindösszesen (22+29)	120 379	128 382	106,65%	1 395 040	1 403 043	100,57%	2 540	635	25,00%	413 868	402 424	97,23%	104,22%	3 646 119	104,22%					
BEVÉTELEK																						
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				0	0															
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	0															
33	B34	Vagyoni típusú adók				0	0															
34	B351	Értékpapírok és forgalmi adók				0	0															
35	B355	Egyéb ártékpapíros és szolgáltatási adók				0	0															
36	B35	Termékek és szolgáltatások adói (34+35)				0	0															
37	B36	Egyéb köznevelési bevételek	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
38	B3	Közhatalmi bevételek (33+36+37)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
39	B401	Közzétérítési ellenértékek				0	0															
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke				0	0															
41	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0	0															
42	B404	Tulajdonosi bevételek				0	0															
43	B405	Ellátási díjak				93 647	134 366	143,48%														
44	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				25 284	36 279	143,49%														
45	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0	0															
46	B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek				0	0															
47	B410	Biztosítási díjak fizetése				0	0															
48	B411	Egyéb működési bevételek				118 931	170 645	143,48%														
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0		118 931	170 645	143,48%														
50	B52	Ingatlanok értékesítése				0	0															
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	0															
52	B54	Részesedések értékesítése				0	0															
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)				0	0															
54	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0	0															
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről				0	0															
56	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0															
57	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+56)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+38+49+53+54+57)	0	0		118 931	170 645	143,48%							561 050	469 538	83,69%					
59	B8123	Befizetési célú befizetői értékpapírok beváltása értékesítése				0	0															
60	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				0	0															
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				0	0															
62	B816	Közzétett, irányító szervei támogatás				0	0															
63	B817	Lakóingatlanok értékesítése				0	0															
64	B819	Tulajdonosi bevételek				0	0															
65	B81-B89	Befizetői finanszírozás bevételei (59+...+64)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
66		Bevételek összesen (58+65)	0	0		118 931	170 645	143,48%							561 050	469 538	83,69%					
67		Foglalkoztatottak létszáma (66)				0,000	0,000								15,000							
68		Közfoglalkoztatottak létszáma (66)				0,000	0,000								15,000							

Sorszám	Rovatrend	5505				5500				5601				5604			
		Önkormányzati elismerések				Pályázatok fenntartási kötelezettségével kapcsolatos feladatok és önkormányzat működésével kapcsolatos kiadások összesen				Rendszeres szociális pénzbeli ellátások				Eseti pénzbeli szociális ellátások			
		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	
C Í M B E N D																	
K I A D Á S O K																	
1	K1	121	122	123		124	125	126		127	128	129		130	131	132	
2	K2	13 413	13 413	100,00%		392 828	540 209	137,52%									
3	K3	1 745	1 745	100,00%		66 276	76 253	115,05%									
4	K4					416 086	403 059	96,79%									
5	K501					0	0			105 000	82 000	78,10%		180 500	332 500	184,21%	
6	K502					0	0										
7	K506					2 517 945	2 517 945	100,00%									
8	K508					0	0										
9	K512					0	0										
10	K513					0	1 750										
11	K5	0	0			0	0										
12	K1-K5	15 158	15 158	100,00%		2 517 945	2 519 695	100,07%		0	0			0	0		
13	K6					3 393 457	3 539 216	104,30%		105 000	82 000	78,10%		180 500	332 500	184,21%	
14	K7					0	0										
15	K84					0	0										
16	K86					0	0										
17	K87					0	0										
18	K88					0	0										
19	K89					0	0										
20	K8	0	0			0	0										
21	K6-K8	0	0			0	0			0	0			0	0		
22	K1-K8	15 158	15 158	100,00%		3 393 457	3 539 216	104,30%		105 000	82 000	78,10%		180 500	332 500	184,21%	
23	K9111					0	0										
24	K9122					0	0										
25	K9192					0	0										
26	K914					122 696	122 696	100,00%									
27	K915					0	0										
28	K916					0	0										
29	K9	0	0			122 696	122 696	100,00%		0	0			0	0		
30		15 158	15 158	100,00%		3 516 153	3 661 912	104,15%		105 000	82 000	78,10%		180 500	332 500	184,21%	
BEVÉTELEK																	
31	B1					0	0										
32	B2					0	0										
33	B34					0	0										
34	B351					0	0										
35	B355					0	0										
36	B35	0	0			0	0			0	0			0	0		
37	B36					0	0										
38	B3	0	0			97 650	118 200	121,79%		0	0			0	0		
39	B401					97 050	118 200	121,79%		0	0			0	0		
40	B402					0	0										
41	B403					0	63 600										
42	B404					0	0										
43	B405					0	0										
44	B406					0	0										
45	B407					81 638	74 694	91,49%									
46	B408					0	0										
47	B410					0	0										
48	B411					0	0										
49	B4	0	0			382 362	213 044	55,72%									
50	B52					464 000	351 338	75,72%		0	0			0	0		
51	B53					0	0										
52	B54					0	0										
53	B5					0	0										
54	B6	0	0			0	0			0	0			0	0		
55	B74					0	0										
56	B75					0	0										
57	B7	0	0			0	0										
58	B1-B7	0	0			561 040	469 538	83,69%		0	0			0	0		
59	B8123					0	0										
60	B8131					0	0										
61	B814					0	0										
62	B816					0	0										
63	B817					0	0										
64	B819					0	0										
65	B81 (-B8)	0	0			0	0			0	0			0	0		
66		0	0			561 040	469 538	83,69%		0	0			0	0		
67						0,00	15,00										
68						0,00	0,00										

Sorszám	Rovatrend	5605										5606										5608										5609									
		Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátások										Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatás										Erzsébetvárosi Többségkezelés										Szociális támogatások, ellátások és egyéb feladatok összesen									
		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a																
C Í M E N D																																									
K I A D A S O K																																									
1	K1	Személyi juttatások	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144			3 005	2 112	70,28%	3 005	2 112	70,28%	300	283	72,56%	7 306	125 842%	433 300	143,33%	144											
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó															390	283	72,56%	390	283	72,56%									70,28%										
3	K3	Dologi kiadások															5 806	7 306	125,84%	5 806	7 306	125,84%									125,84%										
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 800	18 800	111,90%																																				
5	K501	Neveléssel kapcsolatos kiadások																																							
6	K502	Élelmiszer és étkezési kiadások																																							
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre															715	715	100,00%	21 000	21 000	100,00%									100,00%										
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre															715	715	100,00%	21 000	21 000	100,00%									100,00%										
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre															9 936	10 436	105,03%	21 000	21 000	100,00%									100,00%										
10	K513	Tartalékok																																							
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+10)	0	0													9 936	10 436	105,03%	21 000	21 000	100,00%									100,00%										
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	16 800	18 800	111,90%												9 936	10 436	105,03%	21 000	21 000	100,00%									100,00%										
13	K6	Beruházások																																							
14	K7	Bérlő díjak																																							
15	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre															0	0		0	0																				
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre															0	0		0	0																				
17	K87	Lakástámogatás																																							
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak																																							
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																																							
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	0	0													0	0		0	0																				
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	0	0													0	0		0	0																				
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	16 800	18 800	111,90%												9 936	10 436	105,03%	21 000	21 000	100,00%																			
23	K9111	Hosszú távú pénzügyi eszközök, kölcsönök értékesítése pénzügyi vállalkozásnak																																							
24	K9122	Befektetési célú befizetések államháztartáson kívülre																																							
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai																																							
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése																																							
27	K915	Környezeti, társadalmi és szociális támogatások																																							
28	K916	Pénzeszközök lefektetett bankbetétek elhelyezése																																							
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0													0	0		0	0																				
30	K9	Kiadások mindösszesen (23+29)	16 800	18 800	111,90%												9 936	10 436	105,03%	21 000	21 000	100,00%																			
BEVÉTELEK																																									
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről																																							
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről																																							
33	B34	Városi támogatások																																							
34	B351	Erőforrásai és forrásai adók																																							
35	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók																																							
36	B35	Termékek és szolgáltatások adói (34+35)	0	0													0	0		0	0																				
37	B36	Egyéb közszolgáltatások bevételei																																							
38	B3	Közhatalmi bevételek (37+36+37)	0	0													0	0		0	0																				
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke																																							
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke																																							
41	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke																																							
42	B404	Tulajdonosi bevételek																																							
43	B405	Ellátási díjak																																							
44	B406	Kiszámlázott átlagos forrásai adó																																							
45	B407	Általános forgóeszközök értékesítése																																							
46	B408	Kamatbevételek és más nyereségek bevételei																																							
47	B410	Biztosítási díjak bevételei																																							
48	B411	Egyéb működési bevételek																																							
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0													0	0		0	0																				
50	B52	Ingatlanok értékesítése																																							
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																																							
52	B54	Részvételek értékesítése																																							
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)	0	0													0	0		0	0																				
54	B6	Egyéb működési célú árték bevételei																																							
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről																																							
56	B75	Egyéb felhalmozási célú árték bevételei																																							
57	B7	Felhalmozási célú árték bevételei összesen (55+56)	0	0													0	0		0	0																				
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+33+34+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44+45+46+47+48+49+50+51+52+53+54+55+56+57+58)	0	0													0	0		0	0																				
59	B8123	Befektetési célú befizetések államháztartáson kívülre																																							
60	B8131	Előző évi költségvetési maradványok kiadásai bevételei																																							
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések																																							
62	B816	Központi, irányító szervi támogatás																																							
63	B817	Lekötött bankbetétek megszűntetése																																							
64	B819	Tulajdonosi bevételek																																							
65	B81-B819	Belföldi finanszírozás bevételei (59+...+64)	0	0													0	0		0	0																				
66		Befizetétek összesen (58+65)	0	0													0	0		0	0																				
67		Folyóalkalmazottak létszáma (66)																																							

Sorszám	Rovatrend	C Í M R E N D	5701				5702				5703				5707
			Oktatási, kézművelődési és egyéb feladatok				Sport feladatok				Üdülők üzemeltetése				
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	
1	K1	Személyi juttatások	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 137	2 364	207,93%				20 275	22 465	110,80%	3 000	3 000	100,00%	
3	K3	Dologi kiadások	198	374	188,89%				2 636	2 921	110,81%	991	991	100,00%	
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 900	22 178	79,49%				61 682	50 389	81,69%	228 000	225 500	99,30%	
5	K501	Nemzetközi közlekedések													
6	K502	Elvonások és befizetések													
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 500	1 500	100,00%										
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre													
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	43 800	66 800	152,51%			100,00%							
10	K513	Tartalékok													
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+4+...+10)													
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	45 300	68 300	150,77%			100,00%	2 000	2 000		0	0		
13	K6	Beruházások	74 535	93 216	125,06%			100,00%	2 000	2 000		231 991	229 491	98,92%	
14	K7	Felújítások													
15	K8	Egyéb behalmozási célú támogatások államháztartáson belülre													
16	K86	Pelhamozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre													
17	K87	Lakástámogatás													
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak													
19	K89	Egyéb behalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre													
20	K9	Egyéb behalmozási célú kiadások	0	0					0	0					
21	K5-K9	Felhalmozási célú kiadások összesen (15+16+...+19)	0	0					0	0		0	0		
22	K1-K9	Költségvetési kiadások mindösszesen (1+2+21)	74 535	93 216	125,06%			100,00%	2 000	2 000		231 991	229 491	98,92%	
23	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak													
24	K9122	Befizetési célú befizetési és kifizetési kiadások													
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai													
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése													
27	K915	Közművel. iránváltó szervei támogatás felvételére													
28	K916	Pénzeszközök, idegen bankbetétek elhelyezése													
29	K9	Pénzeszközök kiadások (23+24+...+26)													
30	K9	Kiadások mindösszesen (12+29)	0	0					0	0		0	0		
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	74 535	93 216	125,06%			100,00%	2 000	2 000		231 991	229 491	98,92%	
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre													
33	B34	Vagyoni támogatások													
34	B351	Erőforrások és finanszírozás													
35	B355	Egyéb finanszírozási és szociális adók													
36	B35	Tartalékok és szociális adók (34+35)													
37	B36	Egyéb köznevelési bevételek	0	0					0	0		0	0		
38	B3	Közhatalmi bevételek (33+36+37)	0	0					0	0		0	0		
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke													
40	B402	Szociális ellátások													
41	B403	Közvetített szociális ellátások ellenértéke													
42	B404	Tulajdonosi bevételek							4 080	3 915	96,67%				
43	B405	Ellátási díjak													
44	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó													
45	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése													
46	B408	Kamatbevételek és más finanszírozási bevételek													
47	B410	Biztosítási díjak fizetése													
48	B411	Egyéb működési bevételek													
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0											
50	B52	Intézményi értékesítés													
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							4 253	4 111	96,66%	0	0		
52	B54	Részesedések értékesítése													
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)													
54	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök													
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre													
56	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
57	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+56)													
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+38+39+43+44+57)	0	0											
59	B8123	Befizetési célú befizetési és kifizetési kiadások	0	0											
60	B8131	Ellátási és köznevelési maradványok juttatása							4 253	4 111	96,66%	0	0		
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések													
62	B816	Központi, irányító szervei támogatás													
63	B817	Lakástámogatás													
64	B819	Tulajdonosi bevételek													
65	B81 (-B81)	Befizetési finanszírozási bevételek (59+...+64)	0	0											
66	B8	Bevételek összesen (58+65)	0	0					0	0		0	0		
67	B8	Foglalkoztatottak fizetése (B8)	0	0					4 253	4 111	96,66%	0	0		
68	B8	Költségvetési kiadások (B8)													

Sorszám	Rovatrend	5700										5804				5800				5903			
		Oktatási, képzésmegvalósítás, sport és egyéb feladatok összesen										Önkormányzat által alapított költségvetések, díjak				Hatalósági, jogszabályi és egyéb kötelezettségek összesen				Béretti díjakkal kapcsolatos áfa előirányzat			
		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a							
C Í M E N D																							
K I A D Á S O K																							
1	K1	Személyi juttatások	24 412	27 829	114,00%	9 300	9 300	100,00%	161	162	165	163	164	9 300	9 300	100,00%	166	167	168				
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 825	4 286	112,05%	1 209	1 209	100,00%	1 209	1 209	100,00%	1 209	1 209	1 209	1 209	100,00%	220 000	450 000	204,55%				
3	K3	Dologi kiadások	317 582	298 067	93,86%	0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
5	K501	Nemzetközi kötelezettségek	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
6	K502	Ellátottak és befizetések	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 500	1 500	100,00%	0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	45 800	68 800	150,22%	2 300	2 300	100,00%	2 300	2 300	100,00%	2 300	2 300	2 300	2 300	100,00%	220 000	450 000	204,55%				
10	K513	Tartalékok	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5167+...+10)	47 300	70 300	148,63%	2 300	2 300	100,00%	12 809	12 809	100,00%	12 809	12 809	12 809	12 809	100,00%	220 000	450 000	204,55%				
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	393 119	400 482	101,87%	0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
13	K6	Bemutatók	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
14	K7	Felújítások	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
15	K34	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
16	K36	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
17	K37	Lakásfinanszírozás	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
18	K38	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
19	K39	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (13+167+...+19)	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+167+...+19)	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	393 119	400 482	101,87%	0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
23	K911	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
24	K912	Bekérített célú befizetési értékpapírok vásárlása	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
25	K912	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadása	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
27	K915	Környezeti, irányító szervi támogatás folyósítása	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétek elhelyezése	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
30	K9	Kiadások mindösszesen (22+29)	393 119	400 482	101,87%	0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
BEVÉTELEK																							
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások befizetése államháztartáson belülről	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
33	B34	Vagyoni ügylet adók	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
34	B351	Értékpapírok és forgalmi adók	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
35	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
36	B35	Termékek és szolgáltatások adói (34+35)	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
37	B36	Egyéb közhalmozási bevételek	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
38	B3	Közhatalmi bevételek (33+36+37)	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 050	3 915	96,67%	0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
41	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
42	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
43	B405	Ellátási díjak	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
44	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	203	196	96,55%	0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
45	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
46	B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
47	B410	Biztosítási kártérítések	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
48	B411	Egyéb működési bevételek	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	4 253	4 111	96,66%	0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
50	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
52	B54	Részesedések értékesítése	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
54	B6	Egyéb működési célú ügyleti juttatások	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
56	B75	Egyéb felhalmozási célú ügyleti juttatások	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
57	B7	Felhalmozási célú ügyleti juttatások (55+56)	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+33+34+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44+45+46+47+48+49+50+51+52+53+54+55+56+57+58)	4 253	4 111	96,66%	0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
59	B8123	Bekérített célú befizetési értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
60	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
62	B816	Környezeti, irányító szervi támogatás	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
63	B817	Lakóhellyel kapcsolatos támogatás	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
64	B819	Tulajdonosi kölcsönök	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
65	B81-B89	Belföldi finanszírozás bevételei (59+...+64)	0	0		0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
66	B9	Bevételek összesen (58+65)	4 253	4 111	96,66%	0	0		0	0		0	0	0	0		0	0					
67	B9	Foglalkoztatottak létszáma (65)	0,000	0,000		0,000	0,000		0,000	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	0,000					
68	B9	Közfoglalkoztatottak létszáma (65)	0,000	0,000		0,000	0,000		0,000	0,000		0,000	0,000	0,000	0,000		0,000	0,000					

Sorszám	Rovatrend	5900				5100-5900				6105			
		Általános forgalmi adóval kapcsolatos feladatok összesen				Önkormányzat ágraart feladatai összesen				Ellátási szerződésekre alapján nyújtott támogatások és egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	
1	K1	169	170	171		172	173	174		175	176	177	
2	K2	0	0	0		435 430	582 450	133,46%		178	179	180	
3	K3	0	0	0		72 595	82 421	113,44%					
4	K4	220 000	450 000	204,55%		8 896 238	9 750 875	109,61%					
5	K501	0	0	0		302 300	433 300	143,33%		2 000	2 000	100,00%	
6	K502	0	0	0		0	0	0					
7	K506	0	0	0		2 517 945	2 517 945	100,00%					
8	K508	0	0	0		1 500	1 500	100,00%					
9	K512	0	0	0		0	0	0					
10	K513	0	0	0		91 303	108 253	118,93%		83 614	83 614	100,00%	
11	K5	0	0	0		0	0	0					
12	K1-K5	220 000	450 000	204,55%		2 610 748	2 628 630	100,66%					
13	K6	0	0	0		12 318 311	13 477 076	109,41%					
14	K7	0	0	0		0	0	0					
15	K8	0	0	0		0	0	0					
16	K86	0	0	0		0	0	0					
17	K87	0	0	0		0	0	0					
18	K88	0	0	0		0	0	0					
19	K89	0	0	0		0	0	0					
20	K8	0	0	0		0	0	0					
21	K6-K8	0	0	0		0	0	0					
22	K1-K8	220 000	450 000	204,55%		12 318 311	13 477 076	109,41%		383 045	343 349	89,64%	
23	K9111	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
24	K9122	0	0	0		0	0	0		0	0	0	
25	K9192	0	0	0		0	0	0					
26	K914	0	0	0		0	0	0					
27	K915	0	0	0		122 696	122 696	100,00%					
28	K916	0	0	0		0	0	0					
29	K9	0	0	0		0	0	0					
30	K9	220 000	450 000	204,55%		122 696	122 696	100,00%		0	0	0	
31	B1	0	0	0		12 441 007	13 599 772	109,31%		383 045	343 349	89,64%	
32	B2	0	0	0		0	0	0		85 614	87 810	102,57%	
33	B3	0	0	0		0	0	0					
34	B351	0	0	0		0	0	0					
35	B355	0	0	0		0	0	0					
36	B35	0	0	0		0	0	0					
37	B36	0	0	0		0	0	0					
38	B3	0	0	0		0	0	0					
39	B401	0	0	0		97 050	118 200	121,79%		0	0	0	
40	B402	0	0	0		97 050	118 200	121,79%		0	0	0	
41	B403	0	0	0		0	0	0					
42	B404	0	0	0		4 050	67 515	1667,04%					
43	B405	0	0	0		0	0	0					
44	B406	0	0	0		93 647	134 366	143,48%					
45	B407	0	0	0		0	0	0					
46	B408	0	0	0		107 125	111 169	103,78%					
47	B410	0	0	0		0	0	0					
48	B411	0	0	0		0	0	0					
49	B4	0	0	0		0	0	0					
50	B52	0	0	0		382 162	211 044	55,72%					
51	B53	0	0	0		587 184	526 094	89,60%		0	0	0	
52	B54	0	0	0		0	0	0					
53	B5	0	0	0		0	0	0					
54	B6	0	0	0		0	0	0					
55	B74	0	0	0		0	0	0					
56	B75	0	0	0		0	0	0					
57	B7	0	0	0		0	0	0					
58	B1-B7	0	0	0		684 234	644 294	94,16%		0	0	0	
59	B8123	0	0	0		0	0	0					
60	B8131	0	0	0		0	0	0					
61	B814	0	0	0		0	0	0					
62	B816	0	0	0		0	0	0					
63	B817	0	0	0		0	0	0					
64	B819	0	0	0		0	0	0					
65	B81 (száraz)	0	0	0		0	0	0					
66	B819	0	0	0		0	0	0					
67	B819	0	0	0		684 234	644 294	94,16%		0	0	0	
68	B819	0	0	0		0	0	0					

Sorszám	Rovatrend	6107										6108				6110				6100			
		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré					Közművelődési, egyéb művészeti feladatok					Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				Támogatások összesen							
		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a				
C Í M E N D																							
K I A D Á S O K																							
1	K1	Személyi juttatások	181	182	183		184	185	186		187	188	189		190	191				192			
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																		0,00%	0		
3	K3	Dologi kiadások					508 573		0,00%						550 308	40 829				7,42%			
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai																					
5	K501	Nevelési köznevelési célok																					
6	K502	Ehónások és beutazások																					
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré																		102,63%			
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																		247,40%			
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																					
10	K513	Tartalékok																					
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+10)	0	0			27 961	581 322	2079,05%		0	0			441 669	971 652				220,00%			
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	0	0			536 534	581 322	108,35%		0	0			1 008 193	1 012 481				100,73%			
13	K6	Beruházások																					
14	K7	Felújítások																					
15	K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré																					
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																					
17	K87	Lakástámogatás																					
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak																					
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																					
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	0	0			0	19 000			52 178	7 580	14,53%		52 178	26 580				50,94%			
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	0	0			0	19 000			52 178	7 580	14,53%		52 178	26 580				50,94%			
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	0	0			536 534	600 322	111,89%		52 178	7 580	14,53%		1 057 371	1 039 061				98,27%			
23	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre																					
24	K9122	Bekérési célú befizetés államháztartáson kívülre																					
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai																					
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése																					
27	K915	Közzétett államháztartási mérlegi adatok																					
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétei elhelyezése																					
29	K9	Finanszírozási kiadások (13+24+...+28)	0	0			0	0			0	0			1 057 371	1 039 061				98,27%			
30		Kiadások mindösszesen (22+29)	0	0			536 534	600 322	111,89%		52 178	7 580	14,53%		1 057 371	1 039 061							
BEVÉTELEK																							
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről																					
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről																					
33	B34	Vagyoni üzemeltetés																					
34	B351	Prékészítés és forrási adók																					
35	B355	Egyéb ártáshozzájárulások és szolgáltatási adók																					
36	B35	Termékek és szolgáltatások adói (34+35)	0	0			0	0			0	0			0	0							
37	B36	Egyéb köznevelési bevételek																					
38	B3	Közfizetési bevételek (33+36+37)	0	0			0	0			0	0			0	0							
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke																					
40	B402	Szociális támogatások ellenértéke																					
41	B403	Kiszármaztatott szolgáltatások ellenértéke																					
42	B404	Tulajdonosi bevételek																					
43	B405	Ellátási díjak																					
44	B406	Kiszármaztatott általános forgóeszközök																					
45	B407	Általános forgóeszközök értékesítése																					
46	B408	Kamatbevételek és más finanszírozási bevételek																					
47	B410	Biztosítási alapot érintő bevételek																					
48	B411	Egyéb működési bevételek																					
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0			0	0			0	0			0	0							
50	B52	Ingatlanok értékesítése																					
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																					
52	B54	Részvénytulajdonosi bevételek																					
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)	0	0			0	0			0	0			0	0							
54	B6	Egyéb működési célú ártási bevételek																					
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülre																					
56	B75	Egyéb felhalmozási célú bevétel (visszatérítendő)																					
57	B7	Felhalmozási célú ártási bevételek (55+56)	0	0			0	0			0	0			0	0							
58	B1-B7	Köztisztviselők bevételei összesen (31+32+38+49+53+54+57)																					
59	B8123	Bekérési célú befizetés államháztartáson belülről																					
60	B8131	Előző évi költségvetési maradványok igénybevétele																					
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések																					
62	B816	Közzétett államháztartási mérlegi adatok																					
63	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése																					
64	B819	Tulajdonosi kölcsönök																					
65	B81 (-B8)	Belföldi finanszírozás bevételei (59+...+64)	0	0			0	0			0	0			0	0							
66		Bevételek összesen (59+65)													0,00	0,00							
67		Felhalmozási kiadások (66)																					
68		Költségvetési kiadások tételei (68)																					

Sorszám	Rovatrend	C Í M R E N D	6201				62100				6301				Önkormányzati felújítások
			Körzponti, irányító szerv támogatás folyósítása				Külsősgépekkel szervnek nyújtott támogatás összesen				Intézményi felújítások				
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	
1	K1	Személyi juttatások	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				0	0								
3	K3	Dologi kiadások				0	0								
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	0								
5	K501	Nemzetközi kötelezettségek				0	0						121 550		
6	K502	Eltvonások és befizetések				0	0								
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				0	0								
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0	0								
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0	0								
10	K513	Tartalékok				0	0								
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+10)				0	0								
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+5+11)				0	0								
13	K6	Beruházások				0	0								
14	K7	Felújítások				0	0								
15	K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0	0								
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0	0								
17	K87	Lakástámogatás				0	0								
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak				0	0								
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				0	0								
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)				0	0								
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)				0	0								
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)				0	0								
23	K911	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0	0								
24	K912	Befizetések célú befizetői értékpapírok vásárlása				0	0								
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadása				0	0								
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				0	0								
27	K915	Központi, irányító szerv támogatás felvételére				0	0								
28	K916	Pénzeszközök, leltári pénzeszközök elhelyezése				0	0								
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	10 612 665	11 143 468	105,00%	10 612 665	11 143 468	105,00%							
30	K9	Kiadások mindösszesen (22+29)	10 612 665	11 143 468	105,00%	10 612 665	11 143 468	105,00%							
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről													
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													
33	B3	Vagyoni típusú adók				0	0								
34	B34	Erőforrások és forrási adók				0	0								
35	B351	Egyéb funkcionális és szolgáltatási adók				0	0								
36	B355	Tulajdonosi és szolgáltatási adók (34+35)				0	0								
37	B36	Egyéb közgazdasági bevételek				0	0								
38	B3	Közhatalmi bevételek (33+36+37)				0	0								
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0	0								
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke				0	0								
41	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0	0								
42	B404	Tulajdonosi bevételek				0	0								
43	B405	Ellátási díjak				0	0								
44	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0	0								
45	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0	0								
46	B408	Kamatbevételek és más megelőlegezhető bevételek				0	0								
47	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0	0								
48	B411	Egyéb működési bevételek				0	0								
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0		0	0								
50	B52	Inallamok értékesítése				0	0								
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	0								
52	B54	Részvételések értékesítése				0	0								
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)				0	0								
54	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0	0								
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülre				0	0								
56	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0								
57	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (56+56)				0	0								
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+38+49+53+54+57)	0	0		0	0								
59	B8123	Befizetések célú befizetői értékpapírok beváltása értékesítése				0	0								
60	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				0	0								
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				0	0								
62	B816	Központi, irányító szerv támogatás				0	0								
63	B817	Lakóingatlanok értékesítése				0	0								
64	B819	Tulajdonosi kölcsönök				0	0								
65	B81 (-B81)	Befizetői finanszírozás bevételei (59+...+64)	0	0		0	0								
66	B8	Bevételek összesen (58+65)	0	0		0	0								
67	B8	Forrásközlőnek készítmény (66)	0,00	0,00		0,00	0,00								
68	B8	Közfoglalkoztatónak készítmény (66)	0,00	0,00		0,00	0,00								

Sorszám	Rovatrend	C Í M R E N D	6300				6401				6404				6400			
			Felújítások összesen				Intézményi beruházások				Önkormányzati beruházások				Beruházások összesen			
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat
1	K1	Személyi juttatások	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0														
3	K3	Dologi kiadások	0	121 550						711 033			711 033					
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0														
5	K501	Iskolák, köznevelési intézmények	0	0														
6	K502	Elvonások és befizetések	0	0														
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0														
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0														
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0														
10	K513	Tartalékok	0	0														
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+10)	0	0														
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	0	121 550					439 944	711 033	704,94%	439 944	711 033	704,94%	439 944	711 033	704,94%	439 944
13	K6	Beruházások	4 056 958	2 561 369	63,14%													
14	K7	Felújítások	0	0														
15	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0														
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0														
17	K87	Lakástámogatás	0	0														
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0	0														
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0														
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8+9+...+19)	0	0														
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	4 056 958	2 561 369	63,14%				439 944	3 101 342	704,94%	439 944	3 101 342	704,94%	439 944	3 101 342	704,94%	439 944
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	4 056 958	2 561 369	63,14%				439 944	3 101 342	704,94%	439 944	3 101 342	704,94%	439 944	3 101 342	704,94%	439 944
23	K9111	Hozzájárulások kiadások, költségek, kölcsönök törlesztése, hozateli vállalkozásoknak	0	0														
24	K9122	Befizetések célú befizetés, értékpapírok vásárlása	0	0														
25	K9122	Rövid lejáratú pénzügyi eszközök kiadásai	0	0														
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0														
27	K915	Környezeti, irányító szervi támogatás folyóirata	0	0														
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétek elhelyezése	0	0														
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0														
30		Kiadások mindösszesen (12+29)	4 056 958	2 561 369	63,14%				439 944	3 101 342	704,94%	439 944	3 101 342	704,94%	439 944	3 101 342	704,94%	439 944
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0														
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0														
33	B34	Vagyoni típusú adók	0	0														
34	B351	Értékpapírok és forgóeszközök	0	0														
35	B355	Egyéb áruháztartási és szolgáltatási adók	0	0														
36	B35	Törzskönyvi és szolgálati adók (34+35)	0	0														
37	B36	Egyéb kiegészítő bevételek	0	0														
38	B3	Készletértékesítés ellenértéke	0	0														
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0														
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0														
41	B403	Készletértékesítés ellenértéke	0	0														
42	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0														
43	B405	Ellátási díjak	0	0														
44	B406	Kiszámlázott általános forgóeszközök	0	0														
45	B407	Általános forgóeszközök értékesítése	0	0														
46	B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0														
47	B410	Biztosítási díjak és más kártérítések	0	0														
48	B411	Egyéb működési bevételek	0	0														
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0														
50	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0														
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0														
52	B54	Részesedések értékesítése	0	0														
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)	0	0														
54	B6	Egyéb működési célú bevétel, pénzeszközök	0	0														
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0														
56	B75	Egyéb felhalmozási célú bevétel, pénzeszközök	0	0														
57	B7	Felhalmozási célú bevétel, pénzeszközök (56+57)	0	0														
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+33+34+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44+45+46+47+48+49+50+51+52+53+54+55+56+57+58)	0	0														
59	B8123	Befizetések célú befizetés, értékpapírok, befizetések értékesítése	0	0														
60	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0														
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0														
62	B816	Készlet, irányító szervi támogatás	0	0														
63	B817	Lekötött bankbetétek megújításának	0	0														
64	B819	Tulajdonosi kölcsönök	0	0														
65	B81 (=B8)	Befizetés finanszírozási bevételei (59+...+64)	0	0														
66		Befizetés finanszírozási bevételei (58+65)	0,00	0,00														
67		Felhalmozási kiadások (63+64)	0,00	0,00														
68		Költségvetési kiadások mindösszesen (63+64)	0,00	0,00														

Sorszám	Rovatrend	C Í M R E N D	6501				6503				6500				Egyéb pénzügyi műveletek előirányzata								
			Társaságok felújításához támogatás és kölcsön nyújtása				Dolgmozói lakásvárakészít., építéséhez támogatás és kölcsön nyújtása				Önkormányzati forrásból finanszírozott lakás célú támogatások, kölcsönök nyújtása, törlesztése összesen				2025. évi eredeti előirányzat				2026. évi tervezett előirányzat				Változás %-a
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a						
1	K1	Személyi juttatások	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228									
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																					
3	K3	Dologi kiadások																					
4	K4	Eltérítések pénzeszköz leírásával																					
5	K501	Nemzetközi kötelezettségek																					
6	K502	Elvonások és befizetések																					
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre																					
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																					
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																					
10	K513	Tartalékok																					
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+10)	0	0		0	0		0	-0		0	0										
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+5+1)	0	0		0	0		0	0		0	0										
13	K6	Beruházások																					
14	K7	Felújítások																					
15	K34	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre																					
16	K36	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																					
17	K37	Lakástámogatás	306 256	320 068	104,51%	8 000	8 000	100,00%	314 256	328 068	104,40%												
18	K38	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniótól																					
19	K39	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																					
20	K3	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	321 304	394 482	122,78%				321 304	394 482	122,78%												
21	K4-K3	Felhalmozási kiadások összesen (1+1+4+20)	627 560	714 550	113,86%	8 000	8 000	100,00%	635 560	722 550	113,69%	0	0										
22	K1-K3	Költségvetési kiadások mindössze (1+1+4+20)	627 560	714 550	113,86%	8 000	8 000	100,00%	635 560	722 550	113,69%	0	0										
23	K9111	Hozzájárulták kiadásai	627 560	714 550	113,86%	8 000	8 000	100,00%	635 560	722 550	113,69%	0	0										
24	K9122	Befizetési célú befizetés államháztartáson kívülre																					
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kifizetése																					
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése																					
27	K915	Külföldi irányító szerv támogatás kifizetése																					
28	K916	Pénzeszközök kifizetése bankbetétben elhelyezése																					
29	K9	Felhalmozási kiadások (21+24+...+28)	0	0		0	0		0	0		0	0										
30	K	Kiadások mindössze (22+29)	627 560	714 550	113,86%	8 000	8 000	100,00%	635 560	722 550	113,69%	0	0										
BEVÉTELEK																							
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülre																					
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre																					
33	B34	Vagyoni típusú adók																					
34	B351	Értékcsökkenés függvénye adók																					
35	B355	Egyéb ambazment és szolgáltatási adók																					
36	B35	Termékek és szolgáltatások adói (34+35)																					
37	B36	Egyéb közterületi bevételek	0	0		0	0		0	0		0	0										
38	B3	Korlatolt bevételek (33+36+37)	0	0		0	0		0	0		0	0										
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke																					
40	B403	Szolgáltatások ellenértéke																					
41	B402	Közvetített szolgáltatások ellenértéke																					
42	B404	Tulajdonosi bevételek																					
43	B405	Ellátási díjak																					
44	B406	Kiszámlázott díjak és szolgáltatások																					
45	B407	Államháztartáson belüli támogatások																					
46	B408	Kamatbevételek és más finanszírozási bevételek																					
47	B410	Biztosítási díjak fizetési bevételei																					
48	B411	Egyéb működési bevételek																					
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0		0	0		0	0		0	0										
50	B52	Ingatlanok értékesítése																					
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																					
52	B54	Részesedések értékesítése																					
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)	0	0		0	0		0	0		0	0										
54	B6	Egyéb működési célú bevétel																					
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülre																					
56	B75	Egyéb felhalmozási célú bevétel																					
57	B7	Felhalmozási célú bevétel	0	0		0	0		0	0		0	0										
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+38+49+53+54+57)	0	0		0	0		0	0		0	0										
59	B8123	Befizetési célú befizetés államháztartáson belülre, értékesítése																					
60	B8131	Eltérítési célú befizetés államháztartáson belülre, értékesítése																					
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések																					
62	B816	Készletértékesítés																					
63	B817	Likviditási bevételek																					
64	B819	Tulajdonosi bevételek																					
65	B81 (=B8)	Befizetési finanszírozás bevételei (59+...+64)	0	0		0	0		0	0		0	0										
66	B6	Bevételek összesen (58+65)	0	0		0	0		0	0		0	0										
67		Engedélyezett kiadások (66)																					
68		Korlatolt kiadások (66)																					

Sorszám	Rovatrend	C Í M É N D	6800				6000				7100				7201			
			Pénzügyi műveletek és egyéb pénzügytechnikai elszámolások összesen				Önkormányzati kiadások mindösszesen				Általános tartalék				Központilag keréki ágazati feladatok			
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat
1	K1	Személyi juttatások	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240				
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0,00%	13 216	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	K3	Dologi kiadások	0	0	0	550 308	873 412	158,71%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	K501	Neurológiai kórelőzmények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	K502	Egyéb kórelőzmények	0	0	0	83 614	85 810	102,63%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	338 055	885 842	262,40%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	K513	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (506+...+510)	0	0	0	441 669	971 662	220,00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+5+11)	0	0	0	1 005 193	1 845 064	183,55%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	K6	Beruházások	0	0	0	439 944	3 101 342	704,94%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	0	0	0	4 056 958	2 561 369	63,14%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	314 256	328 068	104,40%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	K87	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	373 482	421 062	112,74%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (18+19+...+19)	0	0	0	687 738	749 130	108,93%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	0	0	0	5 184 640	6 411 841	123,67%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	0	0	0	6 189 833	8 256 905	133,39%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K911	Hozzájárulások hitel, kölcsönök, értékpapírok visszafizetésére	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	K912	Rehabilitációs célú befizetési és támogatási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	K9122	Rövid lejáratú államháztartáson belüli kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	10 612 665	11 143 468	105,00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetéteit elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0	0	10 612 665	11 143 468	105,00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30		Kiadások mindösszesen (12+29)	0	0	0	16 802 498	19 400 373	115,46%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	B34	Vagyoni üresen adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	B351	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	B355	Egyéb államháztartáson belüli támogatások és szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	B35	Termékek és szolgáltatások adói (34+35)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	B36	Egyéb köznevelési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	B3	Közhatalmi bevételek (37+36+37)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	B403	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	B54	Részvételek értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	B6	Egyéb működési célú bevétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	B75	Egyéb felhalmozási célú bevétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	B7	Felhalmozási célú bevétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+38+49+53+54+57)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	B8123	Befizetési célú befizetési értékpapírok bevétel, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	B8131	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	B814	Államháztartáson belüli más pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	B817	Lekötött bankbetétek megszűnésére	0	0	0,00%	8 549 336	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	B819	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	B81 (B8)	Befizetési finanszírozás bevételei (59+...+64)	0	0	0	8 549 336	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66		Bevételek összesen (58+65)	0	0	0	8 549 336	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67		Foajalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68		Köznevelési feladatok létszáma (fő)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sorszám	Rovatrend	C Í M R E N D	7203				7200				7202				7203			
			Folyások előirányzat				Polgármesteri ábrándok előirányzat- átcsoportoltatási hatáskörű előirányzatok összesen				Központing kezelt köznevelési, oktatási, egészségügyi és szociális pályázatok és feladatok							
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a				
1	K1	Személyi juttatások	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	Változás %-a				
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																
3	K3	Dologi kiadások																
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai																
5	K501	Nemzetközi kötelezettségek																
6	K502	Elvonások és befizetések																
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre																
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																
10	K513	Tartalékok																
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (51+...+10)	100 000	50 000	50,00%	1 714 013	1 598 843	93,38%	70 900	72 900	102,82%	18 000	24 000	133,33%				
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+5+11)	100 000	50 000	50,00%	1 714 013	1 598 843	93,38%	70 900	72 900	102,82%	18 000	24 000	133,33%				
13	K6	Beruházások	100 000	50 000	50,00%	1 714 013	1 598 843	93,38%	70 900	72 900	102,82%	18 000	24 000	133,33%				
14	K7	Felújítások																
15	K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre																
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																
17	K87	Lakástámogatás																
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak																
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8+...+19)	100 000	50 000	50,00%	1 512 819	1 171 670	77,45%										
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	100 000	50 000	50,00%	1 512 819	1 171 670	77,45%	0	0		0	0					
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	100 000	50 000	50,00%	1 512 819	1 171 670	77,45%	0	0		0	0					
23	K911	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	200 000	100 000	50,00%	3 226 832	2 770 513	85,86%	70 900	72 900	102,82%	18 000	24 000	133,33%				
24	K912	Befizetési célú befizetési kiadások kiadás																

Budapesti Köváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
költésgéternéi szervelei feladatai 2026. évi tervezett előirányzatai

Sorszám	Rovatrend	Címréteg	7305					7306					7300					Tartalék előirányzat összesen
			Központilag kezelt kerületi fejlesztési pályázatok és feladatok					Központilag kezelt köznevelési, környezetvédelmi pályázatok és feladatok					Biztonságosra árműveztetett felhasználási jogokról célterületek					
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a				
1	K1	Személyi juttatások	253	254	255	256	257	258	261	262	263	264						
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																
3	K3	Dologi kiadások																
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai																
5	K501	Nemzetközi költözési díjak																
6	K502	Ehvezések és befizetések																
7	K506	Egéb működési célú támogatások államháztartáson belülre																
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																
9	K512	Egéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																
10	K513	Tartalékok																
11	K5	Egéb működési célú kiadások (54+...+10)	0	0		8 000	6 000	75,00%		96 900	102 900	106,19%	1 851 743					
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	0	0		8 000	6 000	75,00%		96 900	102 900	106,19%	1 851 743					
13	K6	Beruházások																
14	K7	Pénzügyi kiadások																
15	K84	Egéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre																
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																
17	K87	Lakástámogatás																
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniótól																
19	K89	Egéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																
20	K8	Egéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	1 039 062	780 000	75,07%	31 000	40 000	129,03%		1 070 062	820 000	76,63%	2 141 670					
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	1 039 062	780 000	75,07%	31 000	40 000	129,03%		1 070 062	820 000	76,63%	2 141 670					
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	1 039 062	780 000	75,07%	39 000	46 000	117,95%		1 166 962	922 900	79,09%	3 993 413					
23	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak																
24	K9122	Befizetési célú belföldi értékpapírok vásárlása																
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadása																
26	K914	Államháztartáson belüli megalapozott kölcsönök visszatérítése																
27	K915	Központi irányító szervi támogatás felvétele																
28	K916	Pénzeszközök fedezett bankbetétek elhelyezése																
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0		0	0	117,95%		1 166 962	922 900	79,09%	4 693 794					
30		Kiadások mindösszesen (23+24+...+29)	1 039 062	780 000	75,07%	39 000	46 000	117,95%		1 166 962	922 900	79,09%	3 993 413					
		BEVÉTELEK																
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről																
32	B2	Egéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről																
33	B34	Vagyoni típusú adók																
34	B351	Erőforrásai és forrásai adók																
35	B355	Egéb ártalmatlanítási és szociális adók																
36	B35	Tartalékok és szociális adók (34+35)																
37	B36	Egéb köznevelési bevételek																
38	B3	Közhatalmi bevételek (33+34+37)																
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke																
40	B402	Szájlatások ellenértéke																
41	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke																
42	B404	Tulajdonosi bevételek																
43	B405	Ellátási díjak																
44	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó																
45	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése																
46	B408	Kamatbevételek és más finanszírozási bevételek																
47	B410	Biztosító által fizetett kártérítés																
48	B411	Egéb működési bevételek																
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0		0	0											
50	B52	Ingatlanok értékesítése																
51	B53	Egéb ingatlan értékesítése																
52	B54	Részesedések értékesítése																
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)																
54	B6	Egéb működési célú átvett pénzeszközök																
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülre																
56	B75	Egéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök																
57	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+56)																
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+33+34+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44+45+46+47+48+49+50+51+52+53+54+55+56+57+58+59+60+61+62+63+64+65+66+67+68)																
59	B8123	Befizetési célú belföldi értékpapírok bevételei értékesítése																
60	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele																
61	B814	Államháztartáson belüli megalapozott kölcsönök bevételei																
62	B816	Központi irányító szervi támogatás																
63	B817	Lakóingatlanok bevételei																
64	B819	Tulajdonosi bevételek																
65	B81-B89	Belföldi finanszírozási bevételek (59+...+64)	0	0		0	0											
66		Bevételek összesen (59+65)	0	0		0	0											
67		Poalkoztatottak fizetése (66)																
68		Külföldi lakoztatottak fizetése (67)																

Sorszám	Rovatrend	C Í M E N D	8102						8103						8105						8107	
			Felhalmozási bevételek						Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása						Pénzeszközfelvétel államháztartáson kívülről						Ámogatási költségek visszatérülése államháztartáson kívülről	
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a					
1	K1	Személyi juttatások	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276								
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó																				
3	K3	Dologi kiadások																				
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai																				
5	K501	Nemzetközi költöztetések																				
6	K502	Egyéb utazások és befizetések																				
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre																				
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																				
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																				
10	K513	Tartalékok																				
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+6+...+710)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
13	K6	Beruházások																				
14	K7	Felújítások																				
15	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre																				
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																				
17	K87	Lakástámogatás																				
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak																				
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																				
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+19)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
21	KC-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszege (12+21)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
23	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök ügykezelése pénzügyi vállalkozásnak																				
24	K9122	Befizetési célú befizetés, kölcsönök ügykezelése pénzügyi vállalkozásnak																				
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadása																				
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése																				
27	K915	Környzeti, lakóvíz- és vízellátási támogatás előiránnya																				
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétek elhelyezése																				
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
30		Kiadások mindösszege (12+29)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
BEVÉTELEK																						
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				3 571 437	3 571 437	100,00%														
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételével államháztartáson belülről																				
33	B34	Városi tüntető adók																				
34	B351	Értékesítés és forgalmi adók																				
35	B355	Egyéb értékesítési és szolgáltatási adók																				
36	B35	Tartalékok és szolgáltatások adói (24+25)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
37	B36	Egyéb közhasználati bevételek																				
38	B3	Közhatalmi bevételek (33+36+37)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke																				
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke																				
41	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke																				
42	B404	Tulajdonosi bevételek																				
43	B405	Ellátási díjak																				
44	B406	Kiszámlázott díjazások, forgalmi adó																				
45	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése																				
46	B408	Kamatbevételek és más megelőlegezések bevételei																				
47	B410	Biztosítási állomány kárértele																				
48	B411	Egyéb működési bevételek																				
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
50	B52	Ingatlanok értékesítése	3 150 000	4 302 000	136,57%																	
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																				
52	B54	Részesedések értékesítése																				
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)	3 150 000	4 302 000	136,57%	0	0		0	0		0	0		0	0						
54	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök																				
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre																				
56	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök																				
57	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+56)	0	0																		
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+33+34+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44+45+46+47+48+49+50+51+52+53+54+55+56+57)	3 150 000	4 302 000	136,57%	3 571 437	3 571 437	100,00%	0	0		0	0		0	0						
59	B8123	Befizetési célú befizetés, kölcsönök ügykezelése pénzügyi vállalkozásnak																				
60	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele																				
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések																				
62	B816	Közvetített, irányított szervi támogatás																				
63	B817	Lekötött bankbetétek megelőlegezése																				
64	B819	Tulajdonosi kölcsönök																				
65	B81 (-B8)	Befizetési finanszírozási bevételek (59+...+64)	0	0		0	0		0	0		0	0		0	0						
66	B6	Befizetési összesen (58+65)																				
67		Felhalmozási kiadások (66)	3 150 000	4 302 000	136,57%	3 571 437	3 571 437	100,00%	0	0		0	0		0	0						
68		Közvetített támogatások kiadása (66)																				

Sorszám	Rovatrend	8108					8109					8100					8202																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					Hitelfelvétel államháztartáson kívülről, kamatbevétel					Önkormányzati bevételek összesen					Helyi adók és adójellegű bevételek																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
		2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	</

[illegible]

Sorozat	Rovatrend	9133					9100					9208					9209	
		LIFE2022-BAUHAUSING Europe					Európai Unió által finanszírozott pályázatok összesen					Fédett, zárható kezeltáratörök társaságai, lakótelepek körvén					Förvrti Önkormányzat által krtt pályázatok összesen	
		2025. évt eredeti elátatás	2026. évt tervezett elátatás	Változás %-a	2025. évt eredeti elátatás	2026. évt tervezett elátatás	Változás %-a	2025. évt eredeti elátatás	2026. évt tervezett elátatás	Változás %-a	2025. évt eredeti elátatás	2026. évt tervezett elátatás	Változás %-a	2025. évt eredeti elátatás	2026. évt tervezett elátatás	Változás %-a	2025. évt eredeti elátatás	2026. évt tervezett elátatás
1	K1	Személyi jutások	17 770	8 800	49,02%	21 070	38,85%	8 304	305	306	307	308	309	310	311	312		
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 070	1 040	50,24%	1 064	47,54%	2 501	1 064	47,54%								
3	K3	Dologi kiadások	2 960	16 940	572,30%	11 284	351,00%	11 284	17 140	51,00%		1 000			1 000			
4	K4	Ellátottak pénzbeli jutásait																
5	K501	Neurológiai kótelezési jártak																
6	K502	Elvonások és befizetések																
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre																
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																
10	K513	Tartalékok																
11	K5	Egyéb működési célú kiadások (516+...+10)	0	0		0					0	0						
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (1+...+4+11)	22 800	25 980	113,95%	34 855	75,71%	34 855	26 389	75,71%	8 328	1 000	0,00%	8 328	1 000	0,00%		
13	K6	Beruházások	3 140		0,00%	6 488	0,00%	132 000		0,00%								
14	K7	Belföldi kiadások	132 000															
15	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre																
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																
17	K87	Lakástámogatás																
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak																
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre																
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (18+16+...+19)	0	0		117	0,00%	117	0	0,00%	0	0		0	0			
21	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen (13+14+20)	135 140	0	0,00%	138 605	0,00%	138 605	0	0,00%	8 328	0	0,00%	8 328	0	0,00%		
22	K1-K8	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	157 940	25 980	16,45%	173 460	15,21%	173 460	26 389	15,21%	8 328	1 000	12,01%	8 328	1 000	12,01%		
23	K9111	Hozzájárulási kiadások, kölcsönök teljesítése pénzügyi vállalkozásnak																
24	K9122	Befizetések célú befizetési értékpapírok vásárlása																
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai																
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése																
27	K915	Környezeti, irányító szervi támogatás folyóvetés																
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetéteit elhelyezése																
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0							0	0			0			
30		Kiadások mindösszesen (23+29)	157 940	25 980	16,45%	173 460	15,21%	173 460	26 389	15,21%	8 328	1 000	12,01%	8 328	1 000	12,01%		
BREVETELEK																		
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülre																
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások befizetési államháztartáson belülre																
33	B34	Vagyoni típusú adók																
34	B351	Értékpapírok és forgóeszközök																
35	B355	Egyéb ártáshozzájárulási és szolgáltatási adók																
36	B35	Törzsként és szolgáltatások adói (34+35)	0	0							0	0			0			
37	B36	Egyéb közhatárolási bevételek																
38	B3	Közhatalmi bevételek (33+36+37)	0	0							0	0			0			
39	B401	Készletértékesítés ellenértéke																
40	B402	Szolgáltatások ellenértéke																
41	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke																
42	B404	Tulajdonosi bevételek																
43	B405	Ellátási díjak																
44	B406	Kiszámlázott általános forgóeszközök																
45	B407	Általános forgóeszközök visszatérítése																
46	B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek																
47	B410	Biztosítási és más nyereségjellegű bevételek																
48	B411	Egyéb működési bevételek																
49	B4	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0							0	0			0			
50	B52	Ingyenértékesítés																
51	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																
52	B54	Részesedések értékesítése																
53	B5	Pelátatásai bevételek (50+51+52)	0	0							0	0			0			
54	B6	Egyéb működési célú bevett pénzeszközök	5 964	24 101	404,11%	9 229	29,52%		27 365	29,52%								
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülre																
56	B75	Egyéb felhalmozási célú ártat pénzeszközök	16 199	36 151	223,17%	21 426	193,12%		41 378	193,12%								
57	B7	Felhalmozási célú bevett pénzeszközök (55+56)	16 199	36 151	223,17%	21 426	193,12%		41 378	193,12%								
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+38+49+53+54+57)	22 163	60 252	271,86%	30 655	224,25%		68 744	224,25%								
59	B81-B23	Befizetések célú befizetési értékpapírok bevétel, értékesítése																
60	B8131	Előző évt költségvetési maradványának igénybevétele									6 516				6 516			
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések																
62	B816	Környezeti, irányító szervi támogatás																
63	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése																
64	B819	Tulajdonosi kölcsönök																
65	B81-B819	Befizetési finanszírozási bevételek (59+...+64)	0	0							6 516	0	0,00%	6 516	0	0,00%		
66		Bevételek összesen (58+65)	22 163	60 252	271,86%	30 655	224,25%		68 744	224,25%					6 516			
67		Folyóközvetlen költség (66)				0,00			0,00						0,00			
68		Közfoglalkoztatottak létszáma (68)				0,00			0,00						0,00			

Sorszám	Rovatrend	C Í M R E N D	9000					C					Önkormányzat összesen
			Pályázatok előirányzatai összesen					Erzsébetváros Önkormányzata összesen					
			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Változás %-a		
1	K1	Személyi juttatások	313	314	313	316	317	318	319	320	321		
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 070	8 185	39,85%	457 500	890 635	129,10%	8 139 179	8 550 808	105,06%		
3	K3	Dologi kiadások	2 501	1 064	42,54%	88 312	83 485	94,33%	1 129 340	1 158 270	101,56%		
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 284	18 140	160,76%	9 457 830	10 642 427	112,53%	12 451 788	14 100 415	113,24%		
5	K501	Nemzetközi kölcsöntörlesztések	0	0	0	302 300	433 300	143,33%	304 800	435 800	143,98%		
6	K502	Ellátottak és beértezetek	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	2 517 945	2 517 945	100,00%	2 517 945	2 517 945	100,00%		
8	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	0	0	0	85 114	87 310	102,58%	85 114	87 310	102,58%		
9	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
10	K513	Tartalékok	0	0	0	449 358	994 427	221,300%	449 358	994 427	221,300%		
11	K1	Egyéb működési célú kiadások (8+9+...+7+10)	0	0	0	1 960 913	1 851 743	94,43%	1 960 913	1 851 743	94,43%		
12	K1-K5	Működési kiadások összesen (8+9+...+7+10)	0	0	0	5 013 330	5 451 435	108,74%	5 013 330	5 451 435	108,74%		
13	K6	Beruházások	34 855	27 389	78,58%	15 319 172	17 201 272	112,29%	27 038 446	29 068 718	109,83%		
14	K7	Felújítások	14 816	0	0,00%	454 760	3 101 342	681,97%	621 435	3 186 342	512,74%		
15	K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	132 000	0	0,00%	4 188 548	2 561 369	61,15%	4 222 856	2 616 296	61,96%		
16	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	0	0	0	314 256	328 068	104,40%	314 256	328 068	104,40%		
17	K87	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18	K88	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	117	0	0,00%	3 106 480	2 562 732	82,50%	3 106 480	2 562 732	82,50%		
20	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16+...+7+19)	117	0	0,00%	3 420 736	2 890 800	84,51%	3 420 736	2 890 800	84,51%		
21	K8-K88	Felhalmozási kiadások összesen (15+16+...+7+19)	117	0	0,00%	8 064 454	8 553 511	106,06%	8 265 027	8 693 438	105,18%		
22	K1-K88	Költségvetési kiadások mindösszesen (12+21)	146 933	27 389	15,07%	23 363 726	25 754 783	110,44%	35 303 473	38 390 156	108,74%		
23	K9111	Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök igénybevétele vállalkozásoknak	181 788	0	0	0	0	0	0	0	0		
24	K912	Belföldi célú befizetési és befizetések visszafizetése vállalkozásoknak	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
25	K9192	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kifizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
26	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	122 696	122 696	100,00%	122 696	122 696	100,00%		
27	K915	Külföldi, pénzügyi szervi támogatások felvételén	0	0	0	10 612 665	11 143 468	105,00%	10 612 665	11 143 468	105,00%		
28	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétek elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
29	K9	Finanszírozási kiadások (23+24+...+28)	0	0	0	10 735 361	11 266 164	104,94%	10 735 361	11 266 164	104,94%		
30	K9	Kiadások mindösszesen (23+29)	181 788	27 389	15,07%	34 119 087	37 020 947	108,51%	46 038 834	49 656 320	107,86%		
BEVÉTELEK													
31	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	3 571 437	3 571 437	100,00%	4 074 539	4 146 437	101,77%		
32	B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
33	B4	Vagyoni támogatások	0	0	0	2 715 000	2 915 000	107,37%	2 715 000	2 915 000	107,37%		
34	B351	Belföldi célú befizetések és befizetések	0	0	0	8 588 601	9 338 601	108,73%	8 588 601	9 338 601	108,73%		
35	B355	Egyéb működési célú befizetések és befizetések	0	0	0	2 000 000	2 050 000	102,50%	2 000 000	2 050 000	102,50%		
36	B35	Térletek és szolgáltatások adói (34+35)	0	0	0	10 588 601	11 388 601	107,56%	10 588 601	11 388 601	107,56%		
37	B36	Egyéb köznevelési bevételek	0	0	0	97 000	118 200	121,79%	143 180	164 330	114,77%		
38	B3	Közhatalmi bevételek (33+36+37)	0	0	0	13 400 651	14 421 801	107,62%	13 446 781	14 467 931	107,59%		
39	B401	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
40	B402	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	2 764 735	3 499 270	126,57%	2 792 246	3 534 874	126,60%		
41	B403	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
42	B404	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	622 387	771 846	124,01%	622 387	771 846	124,01%		
43	B405	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
44	B406	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	873 775	1 080 262	123,63%	873 775	1 080 262	123,63%		
45	B407	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
46	B408	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
47	B410	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
48	B411	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
49	B4	Egyéb működési célú befizetések	0	0	0	942 841	784 271	83,18%	944 141	785 271	83,20%		
50	B52	Működési bevételek (39+40+...+48)	0	0	0	5 203 738	6 635 649	127,52%	5 952 222	7 506 024	126,11%		
51	B53	Egyéb működési bevételek	0	0	0	3 150 000	4 302 000	136,57%	3 150 000	4 302 000	136,57%		
52	B54	Részvételek értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
53	B5	Felhalmozási bevételek (50+51+52)	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
54	B6	Egyéb működési célú befizetések	0	0	0	3 150 000	4 302 000	136,57%	3 150 000	4 302 000	136,57%		
55	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről	9 229	27 366	296,53%	9 229	167 366	1813,48%	18 434	167 366	899,18%		
56	B75	Egyéb felhalmozási célú befizetések	0	0	0	206 734	281 316	136,08%	206 734	281 316	136,08%		
57	B7	Felhalmozási célú befizetések	21 426	41 378	193,12%	21 426	41 378	193,12%	21 426	41 378	193,12%		
58	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen (31+32+33+34+35+36+37+38+39+40+41+42+43+44+45+46+47+48+49+50+51+52+53+54+55+56+57+58)	30 655	68 744	224,25%	25 563 235	29 420 947	115,09%	26 870 317	30 918 852	115,04%		
59	B8123	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
60	B8131	Egyéb működési célú befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
61	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 516	0	0,00%	6 516	0	0,00%	6 516	0	0,00%		
62	B816	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
63	B817	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
64	B819	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	8 549 336	0	0,00%	8 549 336	0	0,00%		
65	B81 (e-hs)	Tulajdonosi kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
66	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (59+...+64)	6 516	0	0,00%	8 555 852	0	0,00%	8 555 852	0	0,00%		
67	B81	Belföldi finanszírozás bevételei (59+...+64)	37 171	68 744	184,94%	34 119 087	37 020 947	108,51%	46 038 834	49 656 320	107,86%		
68	B81	Közfelhalmozási bevételek (60+61+62+63+64+65+66+67+68)	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	834,00	849,00	101,80%		

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
Városüzemeltetési és környezet - egészségügyi feladatok
2026. évi tervezett működési kiadási előirányzatai

ezer Ft				
Címszám	Rovatrend	Feladat megnevezése	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5201		Parkosítás		
1	K337.	Zöldfelület fenntartás	638 895	K
2	K337.	Zöldfelület rehabilitáció - Lövölde tér II. ütem	6 350	K
3	K334.	Janikovszky Éva park burkolatfelújítás	6 350	K
4	K337.	Játszótéri eszközök üzemeltetése, karbantartása	8 806	K
		5201 cím összesen (1+2+3+4)	660 401	
5202		Közutak üzemeltetése, fenntartása		
1	K334.	Út- és járdafenntartás I.	54 934	K
2	K334.	Út- és járdafenntartás II.	6 350	K
3	K337.	Forgalomtechnikai kiadások	30 380	K
		5202 cím összesen (1+2+3)	91 664	
5203		Környezet-egészségügyi feladatok		
1	K337.	VII. kerület közterületek hétköznapi és hétfői kézi és gépi takarítása, valamint egyéb közterületi köztisztasági feladatok	1 521 398	K
2	K337.	Köztisztasági hulladék és egyéb koncesszió alá tartozó hulladék kezelésre történő átadása	30 832	K
3	K337.	Koncesszió alá nem tartozó hulladék kezelésre történő átadása	12 700	K
4	K337.	Ingatlan bérlet hulladékgazdálkodási célból	19 050	Ö
5	K337.	Kisállat tetemek elszállítása	274	K
6	K337.	Mobil illemhelyek üzemeltetése	6 394	Ö
7	K334.	Talajvizfigyelő kutak üzemeltetése, karbantartása	1 801	K
		<i>Karbantartás, fenntartás</i>		
8	K337.	Közterületi illemhelyek üzemeltetése	42 405	K
9	K337.	Graffiti mentesítés, kutya-futtatók karbantartása és üzemeltetése	25 234	Ö
10	K334.	Általános karbantartás	166 006	K
11	K337.	Hulladékgyűjtő konténerek beszerzése	37 700	K
12	K312.	Kutyatrülék gyűjtőzacskó beszerzése	1 270	Ö
13	K337.	Közterületi trolibusz utasvárók üzemeltetése	9 180	Ö
		5203 cím összesen (1+2+...+13)	1 874 244	
5204		Környezet- és természetvédelmi feladatok		
1	K337.	Veszélyes hulladék elszállítás közterületről	11 303	K
2	K337.	Egyéb környezet- és természetvédelmi feladatok	4 540	K
		5204 cím összesen (1+2)	15 843	
5207		Egyéb városüzemeltetési feladatok		
1	K337.	Köztéri órák üzemeltetése	1 579	Ö
2	K3311.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díja - villamosenergia	12 810	K, Ö
3	K3314.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díja - víz- és csatorna szolgáltatás	19 550	K
4	K337, K3311.	Közterületek karácsonyi díszkivilágítása	58 126	Ö
5	K337.	Közterületi táblák kihelyezése	1 270	Ö
6	K337.	Adatösszesítő platform a Tiszta utca, rendes ház pályázathoz (CITI AI)	22 289	Ö
7	K337.	Egyéb városüzemeltetési feladatok	2 540	K
		5207 cím összesen (1+2+...+7)	118 164	

ezer Ft

Címszám	Rovatrend	Feladat megnevezése	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5208		Településfejlesztés, településrendezés		
1	K336.	Egyéb városüzemeltetési, felújítási, beruházási feladatok bonyolítói, ellenőrzési és végrehajtási feladatai	3 785	K, Ö
2	K337.	BKK együttműködési megállapodás	4 572	Ö
3	K337.	Önkormányzati díszkivilágítási berendezések korszerűsítése	12 700	K
4	K336.	Műszaki, egyéb szakértői feladatok	1 270	K
5	K355.	Közbeszerzési hatósági díj	2 000	K
6	K336.	Közbeszerzési eljárások teljes körű lebonyolítása	47 930	K
		5208 cím összesen (1+2+...+6)	72 257	
5502		Pályázatok fenntartási kötelezettségeivel kapcsolatos feladatok		
1	K336.	Pályázatok fenntartási kötelezettségeivel kapcsolatos feladatok	635	K
		5502 cím összesen (1)	635	
		Városüzemeltetési és környezet - egészségügyi feladatok mindösszesen (5201+5202+5203+5204+5207+5208+5502)	2 833 208	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
Vagyongazdálkodási feladatok
2026. évi tervezett működési kiadási előirányzatai

ezer Ft

Címszám	Rovatrend	Feladat megnevezése	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5301		Önkormányzati épületek, lakások, helyiségek kezelése, üzemeltetése		
1	K3311.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díja - villamosenergia	36 678	K
2	K3312.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díja - gázenergia	32 335	K
3	K3314.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díja - víz- és csatorna szolgáltatás	46 361	K
4	K337.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díja - egyéb szolgáltatások	24 760	K
5	K337.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok üzemeltetése, fenntartása, karbantartása, erzsébetvárosi gyors szervíz szolgáltatás	712 273	K
6	K337.	Társasházakban lévő önkormányzati tulajdonhoz kapcsolódó kiadások (társasházi ügyintézők és megbízottak)	170 788	K
7	K337.	Végrehajtási költség, közjegyzői díj	3 000	K
5301		Önkormányzati épületek, lakások, helyiségek kezelése, üzemeltetése összesen (1+...+7)	1 026 195	
5302		Társasházak közös költsége		
1	K337.	Önkormányzati tulajdonú lakások és helyiségek közös költsége	1 082 543	K
2	K3311.	Garay téri Piac közüzemi díja - villamosenergia	40 000	K
3	K337.	Garay téri Piac közös költség	15 000	K
5302		Társasházak közös költsége összesen (1+2+3)	1 137 543	
5407		Vagyongazdálkodással kapcsolatos egyéb feladatok		
1	K336.	Alapító okirat készítés, ügyvédi munkadíj, műszaki alaprajzok	2 540	K
2	K336.	Ingatlanforgalmi szakvélemények, értékbecslések készítése	6 350	K
3	K336.	Ügyvédi díj	15 240	K
4	K336.	Műszaki, jogi, egyéb szakértői feladatok	2 540	K
5	K337.	Egyéb vagyongazdálkodási feladatok	5 080	K
6	K3312.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díja - gázenergia	2 540	K
7	K3314.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díja - víz- és csatorna szolgáltatás	10 000	K
8	K337.	Felújítási, beruházási feladatok bonyolítói és egyéb kiadásai	84 092	K
5407		Vagyongazdálkodással kapcsolatos egyéb feladatok összesen (1+2+...+8)	128 382	
		Feladatok mindösszesen (5301+5302+5407)	2 292 120	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
Vagyonghasznosítási feladatok
2026. évi tervezett előirányzatai

ezer Ft

Címszám	Rovatrend	Feladat megnevezése	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5210		Parkolásüzemeltetési feladatok		
1	K337.	Parkolás üzemeltetési tevékenység	1 846 689	K
2	K337.	Parkolási feltételrendszer biztosítása Budapest Főváros Önkormányzata részére	100 000	K
5210		Parkolásüzemeltetési feladatok összesen (1+2)	1 946 689	
5401	K337.	Lakások bérbeadásával és értékesítésével kapcsolatos közvetlen kiadások	501 845	K
5404	K337.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok és helyiségek bérbeadásával és értékesítésével kapcsolatos közvetlen kiadások	332 300	K
		Lakások és helyiségek bérbeadása, elidegenítése összesen (5401+5404)	834 145	
5403	K337.	Garay téri Piac üzemeltetése	123 861	K
5405	K337.	Klauzál téri Csarnok üzemeltetése	316 655	K
		Piacok üzemeltetése összesen (5403+5405)	440 516	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások
2026. évi tervezett előirányzatai

ezer Ft				
Címszám	Rovatrend	Szociális támogatások és ellátások	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5601		Önkormányzati szociális támogatások, ellátások és egyéb feladatok		
		Rendszeres szociális pénzbeli ellátások		
1	K48.	Települési támogatás - lakásfenntartási települési támogatások (díjhátralékkal nem rendelkező háztartások részére / díjhátralékkal rendelkező háztartások részére)	50 000	K
2	K48.	Települési támogatás - bérleti díj támogatás	4 000	Ö
3	K48.	Települési támogatás - gyógyszerkiadásokhoz és gyógyászati segédeszköz vásárlásához nyújtott települési támogatás	25 000	K
4	K48.	Települési támogatás - adósságcsökkentéshez nyújtott	3 000	K
5601	K4.	5601 címszám összesen (1+2+3+4)	82 000	
5604		Eseti pénzbeli szociális ellátások		
1	K48.	Települési támogatás - temetési költséghez	4 500	Ö
2	K48.	Települési támogatás - gyermekvédelmi	15 000	K
3	K48.	Települési támogatás - átmeneti vagy tartós létfenntartási gondhoz	52 000	K
4	K48.	Települési támogatás - beiskolázáshoz	4 500	Ö
5	K48.	Köztemetés Szocvtv. 48. §	45 000	K
6	K48.	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzbeni ellátás - ösztöndíj támogatás	6 000	Ö
7	K48.	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzbeni ellátás - rezsitámogatás	35 000	Ö
8	K48.	Kiegészítő szállítási szolgáltatás	500	Ö
9	K48.	Erzsébetvárosi Felsőoktatási Ösztöndíj	4 000	Ö
10	K48.	Egyszeri gondozási támogatás	1 000	Ö
11	K48.	Ápolási díjat kiegészítő támogatás	5 000	Ö
12	K48.	Karácsonyi támogatás	160 000	Ö
5604	K4.	5604 címszám összesen (1+2+...+12)	332 500	
5605		Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátások		
1	K48.	Szünidei napközis tábor	18 000	K
2	K48.	Táborozási támogatás	800	Ö
5605	K4.	5605 címszám összesen (1+2)	18 800	
		Önkormányzati szociális támogatások és ellátások összesen (5601+5604+5605)	433 300	

Címszám	Rovatrend	Szociális támogatások és ellátások	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5606		Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatás		
		Személyi juttatások		
1	K123.	Babaváró program (Babaköszöntő csomag)	2 112	Ö
		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
2	K2.	Babaváró program (Babaköszöntő csomag)	283	Ö
		Dologi kiadások		
3	K332.	Szünnidei gyermekétkeztetés	4 000	K
4	K337.	Esélyteremtési feladatok: kommunikációs akadálymentesítés (kiadványok, szolgáltatások)	3 306	Ö
		Dologi kiadások összesen (3+4)	7 306	
		Egyéb működési célú pénzeszköztadások		
5	K512.	Kisvilág Alapítvány támogatása SNI szülőcsoportok indításához	735	Ö
5606		5606 címszám összesen (1+2+...+5)	10 436	
5608		Erzsébetvárosi Tehetséggondozás		
1	K512.	Karinthy Frigyes Ösztöndíj	13 500	Ö
2	K512.	Fiatalkor tanórán kívüli sport és művészeti foglalkozásainak támogatása	4 000	Ö
3	K512.	Esélyteremtési feladatok: civil együttműködések	3 500	Ö
5608	K512.	5608 címszám összesen (1+2+3)	21 000	
5600		Önkormányzat szociális támogatások, ellátások és egyéb feladatok mindösszesen (5601+5604+5605+5606+5608)	464 736	
5304		Önkormányzati tulajdonú oktatási célt szolgáló épületek üzemeltetése		
1	K331.	Önkormányzat által használt helyiségek közüzemi díja	5 200	K
2	K331.	Hernád utca 46. közüzemi díjainak visszamenőleges rendezése	10 000	K
5304	K3.	5304 címszám összesen (1+2)	15 200	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
Oktatási, közművelődési, sport és egyéb feladatok
2026. évi tervezett előirányzatai

ezer Ft				
Címszám	Rovatrend	Feladatok megnevezése	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5701 címen		Oktatási, közművelődési és egyéb feladatok		
		Személyi juttatások		
1	K12309.	Díszdiploma	837	Ö
2	K122.	Szakértői díj	600	Ö
3	K122.	Irodalmi ösztöndíj	127	Ö
4	K122.	Kezdő tehetségek verseskötete	800	Ö
I.	K1.	Személyi juttatások összesen (1+2+3+4)	2 364	
		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1	K201.	Díszdiploma	163	Ö
2	K2.	Szakértői díj	70	Ö
3	K201.	Irodalmi ösztöndíj	47	Ö
4	K201.	Kezdő tehetségek verseskötete	94	Ö
II.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen (1+2+3+4)	374	
		Dologi kiadások		
1	K312.	Óvoda- és iskolakezdési csomag beszerzése	5 000	Ö
2	K312.	Óvodai zöldség- és gyümölcsprogram	9 000	Ö
3	K336.	Irodalmi ösztöndíj - szakmai zsűri díja	400	Ö
4	K337.	Könyvtári beiratkozási kedvezmény - Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	1 778	Ö
5	K337.	Minden gyermek jusson el színházba program (kerületi óvodások részére)	6 000	Ö
III.	K3.	Dologi kiadások összesen (1+2+...+5)	22 178	
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		
1	K506.	BURSA Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj	1 500	Ö
IV.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen (1)	1 500	
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
1	K512.	Bihari János Kulturális Egyesület támogatása	6 000	Ö
2	K512.	Bethlen Téri Színház támogatása	7 500	Ö
3	K512.	Gólem Színház támogatása	10 000	Ö
4	K512.	Fiatalkorú egyéni közlekedésének támogatása - jogosítvány megszerzése	1 000	Ö
5	K512.	Erzsébetvárosi Ötvös Mesterségtörténeti Gyűjtemény támogatása	3 500	Ö
6	K512.	Pályázat iskolai alapítványok programtámogatására	15 000	Ö
7	K512.	Közterületi könyves szekrények működtetése - Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár	800	Ö
8	K512.	PhD-hallgatók támogatása	20 000	Ö
9	K512.	Kitűnő tanulók, legtöbbet javító diákok jutalmazása	1 000	Ö
10	K512.	Matematika és magyar nyelv felvételire előkészítő program támogatása	2 000	Ö
V.	K512.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen (1+2+...+10)	66 800	
5701		Oktatási, közművelődési és egyéb feladatok mindösszesen (I+II+III+IV+V)	93 216	

Címszám	Rovatrend	Feladatok megnevezése	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5702		Sport feladatok		
1	K512.	Egyedi sporttámogatások	1 000	Ö
2	K512.	Baross Gábor Általános Iskola Tanulóiért Alapítvány támogatása (kerületi diákolimpia megszervezése)	1 000	Ö
I.	K512.	Egyéb működési célú támogatások összesen (1+2)	2 000	
5702		Sport feladatok összesen (I)	2 000	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
rendezvények, stratégiai feladatok
2026. évi tervezett előirányzatai

ezer Ft

Sorszám	Rovatrend	Feladatok megnevezése	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5707		Rendezvények, stratégiai feladatok		
I.	K123.	Személyi juttatások	3 000	Ö
II.	K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	991	Ö
1	K3.	Rendezvények, események	73 000	Ö
2	K3.	Lakossági tájékoztatással kapcsolatos feladatok	35 000	Ö
3	K3.	Stratégiai elemzések, közvéleménykutatás	20 000	Ö
4	K3.	Társadalmi párbeszéd projekt	32 500	Ö
5	K3.	Pályázatokkal kapcsolatos feladatok	20 000	Ö
6	K3.	Emléktáblák	3 000	Ö
7	K3.	Kommunikációs feladatok ellátása	5 000	Ö
8	K3.	Szakértői feladatok	3 000	Ö
9	K3.	Fejlesztési koncepciók	15 000	Ö
10	K3.	Nyomdai szolgáltatások	19 000	Ö
III.	K3.	Dologi kiadások összesen (1+2+...+10)	225 500	
5707		Rendezvények, stratégiai feladatok mindösszesen (I+II+III)	229 491	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre
2026. évi tervezett előirányzatai

ezer Ft

Címszám	Rovatrend	Felhasználás jogcíme	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5303		Társasházak részére pályázatok költségei		
1	K512.	Teraszok, filmforgatás után nyújtott támogatás társasházak részére	10 000	Ö
2	K512.	Társasházi közgyűlés határozata alapján célbefizetés	4 000	K
5303	K512.	Társasházak részére pályázatok költségei összesen (1+2)	14 000	
	K512.	Önkormányzat működése	1 750	Ö
5606	K512.	Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatás	735	Ö
5608	K512.	Erzsébetvárosi Tehetséggondozás	21 000	Ö
5701	K512.	Oktatási, közművelődési és egyéb feladatok	66 800	Ö
5702	K512.	Sport feladatok	2 000	Ö
5804	K512.	Önkormányzat által alapított kintutetések, díjak	2 300	Ö
6108	K512.	Közművelődési, egyéb művészeti feladatok	581 322	K
6105	K3.	Dologi kiadások		
1	K336.	Golgota Keresztény Gyülekezet támogatása (hideg időjárás miatt kialakult krízishelyzet) (ebből 2025. évről áthúzódó: 4 368 ezer Ft)	10 608	Ö
2	K336.	Golgota Keresztény Gyülekezet (hajléktalanok nappali melegezője)	2 000	K
3	K336.	Küldetés Egyesület (fogytékos személyek nappali ellátása)	11 307	K
4	K336.	Menhely Alapítvány (utcai szociális munka; Úton Program és Pályamódosító Program)	4 700	Ö
5	K336.	S.O.S Krízis Alapítvány (krízisközpont szolgáltatás)	2 190	Ö
6	K336.	Lámpás'92 Közhasznú Alapítvány (családok átmeneti otthona)	8 024	K
6105	K3.	Dologi kiadások összesen (1+2+...+6)	38 829	
6105	K512.	Ellátási szerződések alapján nyújtott támogatások és egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
1	K512.	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület (hajléktalanok nappali melegezője)	2 500	K
2	K512.	Myrai Vallási Közhasznú Egyesület támogatása (hajléktalanok éjjeli menedékhelye és átmeneti szállása)	3 000	Ö
3	K512.	Haré Krisna Ételt az Életért Misszió támogatása	6 500	Ö
4	K512.	Magyar Vöröskereszt VII. kerületi Szervezete (gyermekvédelmi, egészségügyi, szociális ellátás)	2 000	Ö
5	K512.	Utcáról Lakásba! Egyesület	1 000	Ö
6	K512.	Erzsébetvárosi Zsidó Örökségért Alapítvány támogatása - Erzsébetvárosi Zsidó Történeti Tár működtetése	145 420	Ö
7	K512.	Erzsébetvárosi Értéktár Bizottság működése	4 100	Ö
8	K512.	Kisdíófa közösségi kert támogatása	2 000	Ö
I.	K512.	Ellátási szerződések alapján nyújtott támogatások és egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen (1+2+...+8)	166 520	

Címszám	Rovatrend	Felhasználás jogcíme	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
6105	K512.	Kulturális támogatások		
1	K512.	Örkény Színház támogatása	90 000	Ö
2	K512.	Spinóza Színház támogatása	5 000	Ö
3	K512.	K2 Színház Alapítvány (Apertura Társulat)	6 000	Ö
4	K512.	Bethlen Téri Színház program-támogatás	5 000	Ö
5	K512.	Zsidó Kulturális Fesztivál	7 000	Ö
6	K512.	Független Színházi Adománygyűjtő Fesztivál	6 000	Ö
7	K512.	Cirkuszfesztivál	5 000	Ö
8	K512.	OMIKE - Országos Magyar Izraelita Közművelődési Egyesület	7 000	Ö
9	K512.	RS9 Színház támogatása	7 000	Ö
II.	K512.	Kulturális támogatások összesen (1+2+...+9)	138 000	
6105	K512.	Ellátási szerződések alapján nyújtott támogatások és egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre mindösszesen (I+II)	304 520	
6105		Ellátási szerződések alapján nyújtott támogatások és egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre mindösszesen (K3.+K512.)	343 349	
	K512.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre mindösszesen (5303+5503+5606+5608+5701+5702+5804+6105+6108)	994 427	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre
2026. évi tervezett előirányzatai

ezer Ft				
Címszám	Rovatrend	Felhasználás jogcíme	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5701	K506.	Oktatási, közművelődési és egyéb feladatok	1 500	Ö
6106	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		
1	K506.	Budapesti Rendőr-főkapitányság járőrszolgálati tevékenység, túlszolgálat (ebből 2025. évről áthúzódó: 3 500 ezer Ft)	43 500	Ö
2	K506.	Közfürdői térfigyelő rendszer rendőrségi működtetése (ebből 2025. évről áthúzódó: 3 500 ezer Ft)	38 500	Ö
3	K506.	Rendőrfőkapitányság részére évvégi ünnepség támogatása	3 810	Ö
6106	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen (1+2+3)	85 810	
	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre mindösszesen (5701+6106)	87 310	
6106	K3.	Dologi kiadások		
1	K336.	Budapest Főváros IX. kerületi Ferencvárosi Önkormányzata (gyermekek átmeneti otthona)	2 000	K
6106	K3.	Dologi kiadások összesen (1)	2 000	
6106		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre cím mindösszesen (K3.+K506.)	87 810	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre
2026. évi tervezett előirányzatai

ezer Ft				
Címszám	Rovatrend	Felhasználás jogcíme	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
6108	K89.	Közművelődési, egyéb művészeti feladatok KULT7 Erzsébetváros Nonprofit Kft. támogatása	19 000	K
6108	K89.	Közművelődési, egyéb művészeti feladatok (1)	19 000	
6110	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
1		Fiatalok egyéni közlekedésének támogatása - kerékpár, roller beszerzés	1 000	Ö
2		Erzsébetvárosi Zsidó Örökségért Alapítvány támogatása	6 580	Ö
6110	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (1+2)	7 580	
6501	K89.	Társasházak felújításához támogatás és kölcsön nyújtása		
I.		Nyílászáró-csere pályázati támogatás magánszemélyek részére 2024. év		
1		Barcsay utca 16. 1. emelet 5.	1 640	Ö
2		Csengery utca 17. földszint 1.	380	Ö
3		Damjanich utca 52. 2. emelet 7.	1 100	Ö
4		Dembinszky utca 37. 2. emelet 16.	160	Ö
5		Dob utca 70. 1. emelet 9.	2 000	Ö
6		Dohány utca 88. 3. emelet 16/A.	1 500	Ö
7		Hernád utca 54. 3. emelet 6.	80	Ö
8		István utca 26. 3. emelet 21.	980	Ö
9		István utca 27. 1. emelet 14/A.	80	Ö
10		István utca 28. 1. emelet 8.	1 780	Ö
11		István utca 29. 2. emelet 17.	280	Ö
12		Jósika utca 13. földszint 4.	220	Ö
13		Kertész utca 33. 2. emelet 4.	1 500	Ö
14		Király utca 15. 1. emelet 8.	1 400	Ö
15		Lövölde tér 2/A. 1. emelet 10.	1 320	Ö
16		Marek József utca 28. 3. emelet 24.	2 000	Ö
17		Marek József utca 30. 3. emelet 47.	160	Ö
18		Marek József utca 32. 2. emelet 38.	160	Ö
19		Rózsa utca 24. 2. emelet 6.	1 180	Ö
20		Rózsa utca 35. 1. emelet 14.	900	Ö
21		Rózsa utca 38/A. 3. emelet 1/A.	480	Ö
22		Wesselényi utca 49. 1. emelet 14.	1 120	Ö
I.	K89.	Nyílászáró-csere pályázati támogatás 2024. év összesen (1+2+...+22)	20 420	
II.		Nyílászáró felújítási pályázati támogatás magánszemélyek részére 2025. év		
1		Peterdy utca 4. 3. emelet 5.	450	Ö
2		István utca 40. 4. emelet 5.	540	Ö
3		Murányi utca 53. 2. emelet 9.	320	Ö
4		Verseny utca 14. 3. emelet 1.	380	Ö

ezer Ft				
Címszám	Rovatrend	Felhasználás jogcíme	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
5		Akácfa utca 57. 2. emelet 41.	640	Ö
6		Erzsébet körút 15. 1. emelet 15/A.	1 140	Ö
7		Marek József utca 38. 2. emelet 27.	520	Ö
8		Rózsa utca 37. 1. emelet 13.	480	Ö
9		Szövetség utca 30/C. 2. emelet 15.	160	Ö
10		Hernád utca 8. 3. emelet 1.	900	Ö
11		István utca 8. 3. emelet 3.	1 680	Ö
12		Király utca 31. 4. emelet 5.	1 360	Ö
13		Király utca 67. 3. emelet 16.	960	Ö
14		Lövölde tér 7. 2. emelet 2.	1 500	Ö
15		Nefelejcs utca 10. 2. emelet 14.	840	Ö
16		Nefelejcs utca 53. 2. emelet 27.	880	Ö
17		Dembinszky utca 18. 1. emelet 1.	840	Ö
18		Hernád utca 6. 1. emelet 1.	1 220	Ö
19		István utca 31. 2. emelet 9.	560	Ö
20		István utca 41-43. földszint 4.	700	Ö
21		Marek József utca 34. 1. emelet 20.	800	Ö
22		Marek József utca 35. 2. emelet 2.	1 500	Ö
23		Murányi utca 24. 2. emelet 3.	320	Ö
24		Murányi utca 44. földszint 5.	350	Ö
25		Peterdy utca 29. 3. emelet 37.	480	Ö
26		Rákóczi út 8/B. 2. emelet 20.	1 500	Ö
27		Rottenbiller utca 47 2. emelet 16/A.	560	Ö
28		Wesselényi utca 76 földszint 5.	600	Ö
29		Almássy utca 3. 3. emelet 22.	480	Ö
30		Damjanich utca 26/A. 2. emelet 3.	480	Ö
31		Garay utca 42. 3. emelet 1.	380	Ö
32		István utca 34. 1. emelet 14.	160	Ö
33		Izabella utca 11. 1. emelet 5.	1 020	Ö
34		Péterfy Sándor utca 23. 2. emelet 4.	640	Ö
35		Rákóczi út 8/B. 2. emelet 11.	1 400	Ö
36		Damjanich utca 12/B. 1. emelet 4.	1 140	Ö
37		Damjanich utca 25/A. földszint 11.	160	Ö
38		Damjanich utca 39. 3. emelet 3.	160	Ö
39		Garay tér 17. 3. emelet 18.	380	Ö
40		Marek József utca 36. 2. emelet 24.	280	Ö
41		Marek József utca 40. földszint 4.	160	Ö

ezer Ft				
Címszám	Rovatrend	Felhasználás jogcíme	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
42		Nefelejcs utca 27-29. 3. emelet 25.	480	Ö
43		Király utca 67. 2. emelet 12/A.	80	Ö
II.	K89.	Nyílászáró-csere pályázati támogatás 2025. év összesen (1+2+...+43)	29 580	
III.	K89.	2024. évi Társasház felújítási pályázat II.		
1		Nefelejcs utca 10. szám alatti társasház	2 000	Ö
2		Thököly út 27. szám alatti társasház	3 000	Ö
III.	K89.	2024. évi Társasház felújítási pályázat II. összesen (1+2)	5 000	
IV.	K89.	Rendkívüli támogatások		
1		Erzsébet körút 25-27. szám alatti társasház torony felújítás	2 500	Ö
2		Király utca 15. műemlék ingatlan erkélyei felújításának támogatása	219 717	Ö
IV.	K89.	Rendkívüli támogatások összesen (1+2)	222 217	
V.	K89.	2025. évi Társasház felújítási, energiahatékonysági és klímavédelmi pályázat II.		
1		Hernád utca 26. szám alatti társasház	2 927	Ö
2		Péterfy Sándor utca 5. szám alatti társasház	3 000	Ö
3		Rumbach Sebestyén utca 3. szám alatti társasház	3 000	Ö
4		Damjanich utca 39. szám alatti társasház	3 000	Ö
5		Kertész utca 46. szám alatti társasház	1 995	Ö
6		Jósika utca 15. szám alatti társasház	2 225	Ö
7		Erzsébet körút 30. szám alatti társasház	2 000	Ö
8		Klauzál tér 9. szám alatti társasház	1 325	Ö
9		Almássy tér 18. szám alatti társasház	1 080	Ö
10		Nefelejcs utca 32. szám alatti társasház	1 786	Ö
11		Bethlen Gábor utca 9. szám alatti társasház	1 398	Ö
12		Rákóczi út 26. szám alatti társasház	3 000	Ö
13		Hevesi Sándor tér 2. szám alatti társasház	1 521	Ö
14		Csengery utca 23. szám alatti társasház	3 000	Ö
15		István utca 45. szám alatti társasház	3 000	Ö
16		Rottenbiller utca 35. szám alatti társasház	2 746	Ö
17		Thököly út 16. szám alatti társasház	3 000	Ö
18		Damjanich utca 3. szám alatti társasház	1 071	Ö
19		Nefelejcs utca 58. szám alatti társasház	3 000	Ö
20		Marek József utca 41. szám alatti társasház	991	Ö
V.	K89.	2025. évi Társasház felújítási, energiahatékonysági és klímavédelmi pályázat II. összesen (1+2+...+20)	45 065	
VI.	K89.	Társasház közgyűlés határozata alapján célbefizetés	72 200	Ö
6501	K89.	Társasházak felújításához támogatás és kölcsön nyújtása összesen (I+II+...+VI.)	394 482	
	K89.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre összesen (6108+6110+6501)	421 062	

ezer Ft				
Címszám	Rovatrend	Felhasználás jogcíme	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
I.	K86.	2023. évi Társasház felújítási pályázat I.		
1		Baross tér 20-21. szám alatti társasház	1 000	Ö
2		Bethlen Gábor utca 14. szám alatti társasház	3 000	Ö
3		Dob utca 46/B.. szám alatti társasház	4 863	Ö
4		Dob utca 82. szám alatti társasház	5 000	Ö
5		Jósika utca 26. szám alatti társasház	4 041	Ö
6		Klauzál tér 5. szám alatti társasház	2 421	Ö
7		Nefelejcs utca 11. szám alatti társasház	2 127	Ö
8		Rottenbiller utca 34. szám alatti társasház	1 500	Ö
9		Tivadar utca 2. szám alatti társasház	570	Ö
I.	K86.	2023. évi Társasház felújítási pályázat I. összesen (1+...+9)	24 522	
II.	K86.	2024. évi Társasház felújítási pályázat I.		
1		Barát utca 9. szám alatti társasház	3 000	Ö
2		Murányi utca 42. szám alatti társasház	1 276	Ö
3		Verseny utca 18. szám alatti társasház	4 500	Ö
4		Dob utca 108. szám alatti társasház	4 500	Ö
5		Damjanich utca 35. szám alatti társasház	4 500	Ö
6		Marek József utca 17. szám alatti társasház	4 500	Ö
7		Bethlen Gábor utca 12. szám alatti társasház	4 500	Ö
8		Rózsa utca 38/A. szám alatti társasház	2 500	Ö
9		Damjanich utca 18. szám alatti társasház	4 500	Ö
10		Erzsébet körút 50. szám alatti társasház	4 500	Ö
11		Hársfa utca 10/C. szám alatti társasház	4 500	Ö
12		Klauzál tér 4. szám alatti társasház	1 580	Ö
13		Huszár utca 10. szám alatti társasház	4 500	Ö
14		Peterdy utca 29. szám alatti társasház	1 600	Ö
15		Király utca 67. szám alatti társasház	1 556	Ö
16		Jósika utca 15. szám alatti társasház	4 450	Ö
17		Rottenbiller utca 24. szám alatti társasház	1 805	Ö
18		Wesselényi utca 57. szám alatti társasház	2 400	Ö
19		Garay utca 23. szám alatti társasház	1 813	Ö
20		Vörösmarty utca 3/B. szám alatti társasház	4 388	Ö
21		Murányi utca 11. szám alatti társasház	1 500	Ö
22		Akácfa utca 18. szám alatti társasház	4 500	Ö
23		Wesselényi utca 13. szám alatti társasház	4 500	Ö
24		Erzsébet körút 15. szám alatti társasház	1 500	Ö
25		Rákóczi út 26. szám alatti társasház	1 993	Ö

ezer Ft				
Címszám	Rovatrend	Felhasználás jogcíme	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
26		Erzsébet körút 13. szám alatti társasház	1 250	Ö
27		Dob utca 46/B. szám alatti társasház	3 480	Ö
28		Wesselényi utca 71. szám alatti társasház	6 000	Ö
29		Madách Imre út 9. szám alatti társasház	4 500	Ö
30		Dembinszky utca 18. szám alatti társasház	4 500	Ö
31		Baross tér 20-21. szám alatti társasház	4 248	Ö
32		Rottenbiller utca 4/A. szám alatti társasház	2 557	Ö
33		Izabella utca 40. szám alatti társasház	1 600	Ö
34		Damjanich utca 34. szám alatti társasház	1 900	Ö
35		Madách Imre út 12. szám alatti társasház	3 121	Ö
36		Wesselényi utca 8. szám alatti társasház	4 131	Ö
37		Murányi utca 36. szám alatti társasház	2 528	Ö
38		Dembinszky utca 37. szám alatti társasház	544	Ö
39		Nefelejcs utca 17. szám alatti társasház	1 500	Ö
40		Hernád utca 12. szám alatti társasház	1 600	Ö
41		Damjanich utca 30. szám alatti társasház	267	Ö
42		Garay utca 38. szám alatti társasház	1 349	Ö
43		Rottenbiller utca 66. szám alatti társasház	1 679	Ö
44		Dembinszky utca 10. szám alatti társasház	1 599	Ö
45		Dembinszky utca 6. szám alatti társasház	900	Ö
46		Vörösmarty utca 18/B. szám alatti társasház	920	Ö
47		Klauzál utca 30. szám alatti társasház	359	Ö
48		Szövetség utca 28/B. szám alatti társasház	1 400	Ö
49		Síp utca 11. szám alatti társasház	995	Ö
50		Szövetség utca 35. szám alatti társasház	1 500	Ö
51		Cserhát utca 9. szám alatti társasház	1 400	Ö
52		Murányi utca 51. szám alatti társasház	1 406	Ö
53		Király utca 87. szám alatti társasház	1 490	Ö
II.	K86.	2024. évi Társasház felújítási pályázat I. összesen (1+2+...+53)	139 584	
III.	K86.	2024. évi Társasház felújítási pályázat II.		
1		Nefelejcs utca 10. szám alatti társasház	2 000	Ö
2		Thököly út 27. szám alatti társasház	3 000	Ö
III.	K86.	2024. évi Társasház felújítási pályázat II. összesen (1+2)	5 000	
		2024. évi Társasház felújítási pályázat összesen (II.+III.)	144 584	

ezer Ft				
Címszám	Rovatrend	Felhasználás jogcíme	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
IV.	K86.	Rendkívüli támogatások		
1		Kertész utca 33. szám alatti társasház csatlakozó gázvezeték részleges kiváltása	2 500	Ö
IV.	K86.	Rendkívüli támogatások összesen (1)	2 500	
V.	K86.	2025. évi Társasház felújítási, energiahatékonysági és klímavédelmi pályázat I.		
1		Baross tér 15. szám alatti társasház	6 000	Ö
2		Erzsébet körút 33. szám alatti társasház	3 859	Ö
3		Dembinszky utca 10. szám alatti társasház	4 500	Ö
4		Izabella utca 35. szám alatti társasház	4 126	Ö
5		Peterdy utca 5. szám alatti társasház	2 636	Ö
6		Murányi utca 21. szám alatti társasház	4 923	Ö
7		Damjanich utca 26/B. szám alatti társasház	4 500	Ö
8		Hársfa utca 18. szám alatti társasház	7 275	Ö
9		Dohány utca 84. szám alatti társasház	6 700	Ö
10		Holló utca 1. szám alatti társasház	4 500	Ö
11		Péterfy Sándor utca 40. szám alatti társasház	2 135	Ö
12		Hernád utca 24. szám alatti társasház	3 556	Ö
13		Wesselényi utca 63. szám alatti társasház	4 500	Ö
14		Szövetség utca 2/C. szám alatti társasház	1 000	Ö
15		Rózsa utca 35. szám alatti társasház	1 400	Ö
16		Hernád utca 45. szám alatti társasház	4 217	Ö
17		Marek József utca 16. szám alatti társasház	804	Ö
18		Rózsa utca 9/A. szám alatti társasház	4 000	Ö
19		Thököly út 10. szám alatti társasház	3 000	Ö
20		Rózsa utca 13. szám alatti társasház	4 500	Ö
21		Marek József utca 41. szám alatti társasház	3 745	Ö
22		Marek József utca 35. szám alatti társasház	3 800	Ö
23		Rottenbiller utca 5/B. szám alatti társasház	4 500	Ö
24		Péterfy Sándor utca 22. szám alatti társasház	2 826	Ö
25		Péterfy Sándor utca 36. szám alatti társasház	1 500	Ö
26		Hernád utca 54. szám alatti társasház	2 892	Ö
27		Rottenbiller utca 35. szám alatti társasház	1 500	Ö
28		Király utca 99. szám alatti társasház	4 500	Ö
V.	K86.	2025. évi Társasház felújítási, energiahatékonysági és klímavédelmi pályázat I. összesen (1+2+...+28)	103 394	

ezer Ft				
Cím szám	Rovatrend	Felhasználás jogcíme	2026. évi tervezett előirányzat	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5
VI.	K86.	2025. évi Társasház felújítási, energiahatékonysági és klímavédelmi pályázat II.		
1		Hernád utca 26. szám alatti társasház	2 928	Ö
2		Péterfy Sándor utca 5. szám alatti társasház	3 000	Ö
3		Rumbach Sebestyén utca 3. szám alatti társasház	3 000	Ö
4		Damjanich utca 39. szám alatti társasház	3 000	Ö
5		Kertész utca 46. szám alatti társasház	1 996	Ö
6		Jósika utca 15. szám alatti társasház	2 225	Ö
7		Erzsébet körút 30. szám alatti társasház	2 000	Ö
8		Klauzál tér 9. szám alatti társasház	1 325	Ö
9		Almássy tér 18. szám alatti társasház	1 080	Ö
10		Nefelejcs utca 32. szám alatti társasház	1 786	Ö
11		Bethlen Gábor utca 9. szám alatti társasház	1 398	Ö
12		Rákóczi út 26. szám alatti társasház	3 000	Ö
13		Hevesi Sándor tér 2. szám alatti társasház	1 521	Ö
14		Csengery utca 23. szám alatti társasház	3 000	Ö
15		István utca 45. szám alatti társasház	3 000	Ö
16		Rottenbiller utca 35. szám alatti társasház	2 746	Ö
17		Thököly út 16. szám alatti társasház	3 000	Ö
18		Damjanich utca 3. szám alatti társasház	1 072	Ö
19		Nefelejcs utca 58. szám alatti társasház	3 000	Ö
20		Marek József utca 41. szám alatti társasház	991	Ö
VI.	K86.	2025. évi Társasház felújítási, energiahatékonysági és klímavédelmi pályázat II. összesen (1+2+...+20)	45 068	
		2025. évi Társasház felújítási, energiahatékonysági és klímavédelmi pályázat összesen (V+VI)	148 462	
6501	K86.	Társasházak felújításához támogatás és kölcsön nyújtása összesen (I+II+III+IV+V+VI)	320 068	
6503	K86.	Dolgozói lakás vásárláshoz, építéshez támogatás és kölcsön nyújtása	8 000	Ö
	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre összesen (6501+6503)	328 068	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi tervezett felújítási kiadások előirányzatai

ezer Ft						
Címszám	Sorszám	Megnevezés	Nettó felújítási előirányzat (K71,K72,K73)	Előzetesen felszámított áfa (K74)	Felújítás összesen (4+5)	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5	6	7
5101		Polgármesteri Hivatal feladatai				
	1	Garay utca 5. lift korszerűsítése (ebből 2025. évről áthúzódó: 5 997 ezer Ft)	4 722	1 275	5 997	K
	2	Erzsébet körút 6. parketták felújítása	3 543	957	4 500	K
	3	Erzsébet körút 6. festés	7 874	2 126	10 000	K
	4	Garay utca 5. függőfolyósó felújítás (korlát, vakolat)	6 290	1 710	8 000	K
	5	Erzsébet körút 6. ereszcsonna felújítás és lehullott vakolat pótlása	9 000	2 430	11 430	K
5101		Polgármesteri Hivatal összesen (1+2+...5)	31 429	8 498	39 927	
5106		Informatikai kiadások				
	1	Szerverpark felújítás, alkatrészek cseréje	11 811	3 189	15 000	K
5106		Informatikai kiadások összesen (1)	11 811	3 189	15 000	
5100		Polgármesteri Hivatal mindösszesen (5101+5106)	43 240	11 687	54 927	
6303		Önkormányzati felújítások				
		<i>Környezet-egészségügyi feladatok</i>				
	1	Nefelejcs utca 39. szám alatti ingatlan felújítása (ebből 2025. évről áthúzódó: 61 278 ezer Ft)	48 250	13 028	61 278	K
	2	Nefelejcs utca (Damjanich utca - Dembinszky utca közötti szakasz) zöldfelület fejlesztés (ebből 2025. évről áthúzódó: 34 860 ezer Ft)	27 448	7 412	34 860	K
		<i>Útfelújítási feladatok</i>				
	3	Nefelejcs utca (Dembinszky utca - Thököly út közötti szakasz) útfelújítás tervezése (ebből 2025. évről áthúzódó: 25 400 ezer Ft)	20 000	5 400	25 400	K
	4	Madách Imre út (Madách Imre tér - Rumbach Sebestyén utca közötti szakasz), valamint a Madách Imre tér 3. szám boltív alatti területének tervezése (ebből 2025. évről áthúzódó: 1 267 ezer Ft)	998	269	1 267	K
	5	Zöldfelület - és közlekedés-fejlesztés tervezése (Madách Imre út, Dembinszky utca, Jósika utca) (ebből 2025. évről áthúzódó: 2 501 ezer Ft)	1 969	532	2 501	K
	6	Madách Imre út (Asbóth utca - Rumbach Sebestyén utca közötti szakasz) felújítása	157 480	42 520	200 000	K
	7	Síp utca - Wesselényi utca - Dohány utca humanizálása	45 000	12 150	57 150	K
		<i>Vagyongazdálkodási feladatok</i>				
	8	Önkormányzati tulajdonú ingatlanokban kisebb felújítási, átalakítási munkák elvégzése	157 480	42 520	200 000	K
	9	Önkormányzati tulajdonú lakások felújítása	236 220	63 780	300 000	K
	10	Önkormányzati lakás - és épületfelújítások előkészítése	35 433	9 567	45 000	K
	11	Csányi utca 8. szám alatti műemléki épületrész belső felújítás és új épületszárny	310 000	83 701	393 701	K
	12	Dob utca 14. szám alatti homlokzati helyreállító javítások	47 244	12 756	60 000	K
	13	Szövetség utca 15. szám alatti függőfolyósó felújítása	59 055	15 945	75 000	K
	14	EVIN Nzt. saját telephelyek felújítása	85 945	59 055	145 000	K
	15	Klauzál tér 5. szám alatti helyiségben iroda kialakítása (ebből 2025. évről áthúzódó: 50 997 ezer Ft)	40 139	10 838	50 977	K
	16	Akácfa utca 6. szám alatti telephely átalakítása (ebből 2025. évről áthúzódó: 45 924 ezer Ft)	36 161	9 763	45 924	K
	17	Önkormányzati tulajdonú lakások felújítása 2025 (ebből 2025. évről áthúzódó: 262 986 ezer Ft)	207 076	55 910	262 986	K
	18	Király utca 11. szám alatti 100% önkormányzati tulajdonú épület homlokzatának felújítása (ebből 2025. évről áthúzódó: 44 461 ezer Ft)	35 009	9 452	44 461	K
	19	Önkormányzati tulajdonú ingatlanokban elektromos hálózat szabványosítása, egyéb elektromos rendszerek kiépítése 2024 (ebből 2025. évről áthúzódó: 57 150 ezer Ft)	45 000	12 150	57 150	K
	20	Önkormányzati tulajdonú ingatlanokban földgáz üzemű fűtés és egyéb épületgépészeti rendszerek kiépítése 2024 (ebből 2025. évről áthúzódó: 57 150 ezer Ft)	45 000	12 150	57 150	K
	21	Kis Diófa utca 6. és Kis Diófa utca 10. szám alatti 100% önkormányzati tulajdonú épületek felújítása (ebből 2025. évről áthúzódó: 209 251 ezer Ft)	164 765	44 486	209 251	K
	22	Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokban kéménybélelés és kapcsolódó munkák elvégzése (ebből 2025. évről áthúzódó: 1 618 ezer Ft)	1 274	344	1 618	K
	23	Önkormányzati tulajdonú ingatlanokban elektromos hálózat szabványosítása, egyéb elektromos rendszerek kiépítése 2026 (ebből 2025. évről áthúzódó: 100 000 ezer Ft)	78 740	21 260	100 000	K

ezer Ft						
Címszám	Sorszám	Megnevezés	Nettó felújítási előirányzat (K71,K72,K73)	Előzetesen felszámított áfa (K74)	Felújítás összesen (4+5)	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5	6	7
	24	Önkormányzati tulajdonú ingatlanokban földgáz üzemű fűtés és egyéb épületgépészeti rendszerek kiépítése 2026 (ebből 2025. évről áthúzódó: 100 000 ezer Ft)	78 740	21 260	100 000	K
		<i>Felújítások bérleti díjba történő beszámítással</i>				
	25	Rózsa utca 38/A. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása - bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 1 067 ezer Ft)	840	227	1 067	K
	26	Nagy Diófa utca 18. földszint U/2. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 770 ezer Ft)	606	164	770	K
	27	Rákóczi út 28. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 2 797 ezer Ft)	2 202	595	2 797	K
	28	Csengery utca 8. földszint Ü2. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 18 ezer Ft)	14	4	18	K
	29	Izabella utca 34. pince 2. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 598 ezer Ft)	471	127	598	K
	30	Dembinszky utca 21. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 2 353 ezer Ft)	1 853	500	2 353	K
	31	Szövetség utca 11. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 420 ezer Ft)	331	89	420	K
	32	Damjanich utca 46. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 18 562 ezer Ft)	14 616	3 946	18 562	K
	33	Király utca 51. földszint helyiség szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 734 ezer Ft)	578	156	734	K
	34	Hársfa utca 26. alagsor 2. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 1 225 ezer Ft)	965	260	1 225	K
	35	Lövölde tér 2/A földszint Ü2. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 1 553 ezer Ft)	1 223	330	1 553	K
	36	Izabella utca 34. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással (ebből 2025. évről áthúzódó: 598 ezer Ft)	471	127	598	K
6303		Önkormányzati felújítások összesen (1+2+...+36)	1 912 898	552 333	2 561 369	
	K7.	FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (5101+5106+6303)	1 956 138	564 020	2 616 296	
6303	K352.	Önkormányzati felújítások fordított áfája				
	1	Csányi utca 8. műemléki épületrész belső felújítás és új épületszárny		106 299	106 299	K
	2	Király utca 11. szám alatti 100% önkormányzati tulajdonú épület homlokzatának felújítása		15 251	15 251	K
6303	K352.	Önkormányzati felújítások fordított áfája (1+2)	0	121 550	121 550	
		Mindösszesen (K7.+K352.)	1 956 138	685 570	2 737 846	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi tervezett beruházási kiadások előirányzatai

Címszám	Sorszám	Megnevezés	ezer Ft			
			Nettó beruházási előirányzat (K6)	Előzetesen felszámított áfa (K67)	Beruházás összesen (4+5)	Feladat típusa (K/Ö/Á)
1	2	3	4	5	6	7
1101		Bischoff Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ				
		<i>Nyár utca 7.- Központi irányítás</i>				
	1	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	19 685	5 315	25 000	K
1101		Bischoff Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ összesen (1)	19 685	5 315	25 000	
		Intézmények mindösszesen (1101)	19 685	5 315	25 000	
5106		Informatikai kiadások				
	1	Hardver eszközök beszerzése (laptop, pc, monitor, stb.)	18 110	4 890	23 000	K
	2	Mobiltelefon beszerzése	4 724	1 276	6 000	K
	3	Informatikai segítő programok beszerzése	4 724	1 276	6 000	K
	4	ASP GDPR, NIS2 kialakítással összefüggő kiadások	19 685	5 315	25 000	K
5106		Informatikai kiadások összesen (1+2+3+4)	47 243	12 757	60 000	
6404		Önkormányzati beruházások				
		<i>Környezet-egészségügyi feladatok</i>				
	1	Ágyáskerítések telepítése (Damjanich utca, Almásy utca, Hársfa utca, Kéthly Anna tér)	15 748	4 252	20 000	K
	2	Madách Imre téren karácsonyfa rögzítőpontok kialakítása	5 000	1 350	6 350	K
	3	Biztonságos gyalogátkelőhelyek kialakítása	14 961	4 039	19 000	K
		<i>Vagyongazdálkodási feladatok</i>				
	4	Csányi utca 6. szám alatti építési és engedélyezési terv (ebből 2025. évről áthúzódó: 58 420 ezer Ft)	46 000	12 420	58 420	K
	5	Verseny utca 22-24. szám alatti épület építése (ebből 2025. évről áthúzódó: 957 245 ezer Ft)	2 266 238	611 884	2 878 122	K
		<i>Egyéb feladatok</i>				
	6	Klauzál téri esővízgyűjtő tartály karbantartása, szűrőberendezés beépítése	10 000	2 700	12 700	K
	7	Janikovszky Éva park vízbekötés tervezés és kiépítés	5 000	1 350	6 350	K
	8	Ruzina üdülő részére fűnyíró traktor beszerzése	315	85	400	K
	9	Térfigyelő kamerák beszerzése	78 740	21 260	100 000	K
6404		Önkormányzati beruházások összesen (1+2+...+9)	2 442 001	659 341	3 101 342	
	K6.	BERUHÁZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (1101+5106+6404)	2 508 929	677 413	3 186 342	
6404	K352.	Önkormányzati beruházások fordított áfája				
	1	Verseny utca 22-24. szám alatti épület építése		711 033	711 033	K
6404	K352.	Önkormányzati beruházások fordított áfája (1)	0	711 033	711 033	
		Mindösszesen (K6.+K352.)	2 508 929	1 388 446	3 897 375	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi költségvetési tartalék előirányzatok

Címszám	Tartalék jogcíme	Céltartalék 2026.			Feladat típusa (K/Ö/Á)
		Működési célra (K513. rovaton)	Felhalmozási célra (K89. rovaton)	Tartalék előirányzat mindösszesen (3+4)	
1	2	3	4	5	6
7101	Általános tartalék	150 000	150 000	300 000	K
7100	Általános tartalék előirányzata összesen (=7101)	150 000	150 000	300 000	
7201	Céltartalékok				
1	Központilag kezelt ágazati feladatok				
2	Rendkívüli önkormányzati kiadások biztosítása	192 738	193 262	386 000	K
3	Rendkívüli káresemények kerete az Áht. 40. § (5) bekezdése szerint	100 000	100 000	200 000	K
4	Egyéb városüzemeltetési feladatok	50 000		50 000	K
5	Tervezés (magas- és mélyépítés)	30 000		30 000	K
6	Műszaki ellenőrzés (magas- és mélyépítés)	10 000		10 000	K
7	Intézmények karbantartása és készletbeszerzése	347 743		347 743	K
8	Intézmények felújítási kerete		70 000	70 000	K
9	Intézmények beruházási kerete		300 000	300 000	K
10	Intézmények jutalom kerete	414 762		414 762	K
11	Országgyűlési választások személyi juttatásainak kerete	56 100		56 100	K
12	Településrendezési megállapodás a Rottenbiller utca, Damjanich utca, Bethlen Gábor utca, Dembinszky utca által határolt 38. számú tömb területén belül található telkekre vonatkozóan		165 708	165 708	K
13	Közösségi költségvetési keret	50 000		50 000	Ö
14	Veszélyhelyzet tartalék kerete	250 000		250 000	K
15	Mobil applikáció fejlesztése		10 000	10 000	Ö
16	Nyelvi, munkaerőpiaci és szupervíziós tréningek önkormányzati dolgozóknak, kertületi lakosoknak	15 000		15 000	Ö
17	Ifjú-, idős- és nagykorú polgár közbiztonsága	30 000		30 000	K
18	Baross Gábor Általános Iskola tornatermének légkondicionálása		10 000	10 000	Ö
19	Százaház utca felújításának tervezése		12 700	12 700	Ö
20	Meseösvények kialakítása a parkokban		10 000	10 000	Ö
20	Kisállatok ivartalanítása, chip beültetése	2 500		2 500	Ö
7201	Központilag kezelt ágazati feladatok összesen (1+2+...+20)	1 548 843	1 121 670	2 670 513	

Cím szám	Tartalék jogcíme	Céltartalék 2026.				Feladat típusa (K/Ö/Á)
		Működési célra (K513. rovaton)	Felhalmozási célra (K89. rovaton)	Tartalék előirányzat mindösszesen (3+4)		
1	2	3	4	5	6	
7203	Pályázatok előkészítése	50 000	50 000	100 000	K	
1	Pályázatok önrésze					
7203	Pályázatok előkészítése összesen (1)	50 000	50 000	100 000		
7200	Polgármesterre átruházott előirányzat-átcsoportosítási hatáskörű céltartalékok előirányzata összesen (=7201+7203)	1 598 843	1 171 670	2 770 513		
7302	Központilag kezelt közművelődési, oktatási, egészségügyi és szociális pályázatok és feladatok					
1	Erzsébetvárosi Civil Szervezetek kerete	30 000		30 000	Ö	
2	Kerületi egyházak támogatása	12 000		12 000	Ö	
3	Erzsébetvárosi irodalmi ösztöndíj	6 300		6 300	Ö	
4	Nemzetiségi Önkormányzatok kulturális kerete	3 000		3 000	Ö	
5	Egészségügyi szolgáltatók támogatása	21 600		21 600	Ö	
7302	Központilag kezelt közművelődési, oktatási, egészségügyi és szociális pályázatok és feladatok összesen (1+2+...+5)	72 900	0	72 900		
7303	Központilag kezelt gyermekeket, családokat és esélyteremtést támogató pályázatok					
1	Önkormányzati tuduló igénybevétele táboroztatáshoz	12 000		12 000	Ö	
2	Esélyegyenlőséget előmozdító tevékenységek támogatása	3 000		3 000	Ö	
3	Esélyegyenlőséget előmozdító tevékenységek támogatása (2025. évi)	6 000		6 000	Ö	
4	Sajátos nevelési igényű, valamint beilleszkedési, tanulási, magatartási zavarral küzdő gyermekeket nevelő családok támogatása	3 000		3 000	Ö	
7303	Központilag kezelt gyermekeket, családokat és esélyteremtést támogató pályázatok összesen (1+2+3+4)	24 000	0	24 000		
7305	Központilag kezelt kerület-fejlesztési pályázatok és feladatok					
1	Központilag kezelt társasházi pályázatok és feladatok		705 000	705 000	Ö	
2	Nyílászáró felújítási pályázatok		75 000	75 000	Ö	
7305	Központilag kezelt kerület-fejlesztési pályázatok és feladatok összesen (1+2)	0	780 000	780 000		
7306	Központilag kezelt közrendvédelmi, környezetvédelmi pályázatok és feladatok					
1	Növényesítési pályázat	6 000		6 000	Ö	
2	Orthonvédelmi program (CO érzékelő pályázat 2m Ft és füstérzékelő pályázat 2m Ft)		4 000	4 000	Ö	
3	Tiszta utca, rendes ház pályázat		18 000	18 000	Ö	
4	Tiszta utca, rendes ház pályázat (2025. évi)		18 000	18 000	Ö	
7306	Központilag kezelt közrendvédelmi, környezetvédelmi pályázatok és feladatok összesen (1+2+...4)	6 000	40 000	46 000		
7300	Bizottságokra átruházott felhasználási jogkörű céltartalékok előirányzata összesen (7302+7303+7305+7306)	102 900	820 000	922 900		
7200+7300	Polgármesterre átruházott előirányzat-átcsoportosítási hatáskörű céltartalékok előirányzata és Bizottságokra átruházott felhasználási jogkörű céltartalékok előirányzata mindösszesen	1 701 743	1 991 670	3 693 413		
7000	Tartalék előirányzat mindösszesen (7100 +7200 +7300)	1 851 743	2 141 670	3 993 413		

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
költségvetési szervei 2026. évi tervezett létszám előirányzatai foglalkoztatási jogviszonyonként

Címszám	Megnevezés/jogviszony	Polgármesteri foglalkoztatási jogviszony Ptv.	Képviselő-testület tagjainak száma	Községi jogviszony Kttv.	Munkavégzésre irányuló jogviszony Mt.	Köznevelési foglalkoztatási jogviszony Púétv.	Közalkalmazotti jogviszony Kjt.	Egészségügyi szolgálati jogviszony Eszjt.v.	Összesen
1101	Bischitz Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ						312,50	39,50	352,00
2101-21	Erzsébetvárosi Kópevár Óvoda				2,50	33,00			35,50
2101-22	Erzsébetvárosi Nefelejcs Óvoda				4,00	28,00			32,00
2101-23	Erzsébetvárosi Brunszvik Teréz Óvoda				3,00	16,00			19,00
2101-24	Erzsébetvárosi Bóbita Óvoda				3,00	20,00			23,00
2101-25	Erzsébetvárosi Magonc Óvoda				4,50	30,00			34,50
2101-26	Erzsébetvárosi Dob Óvoda				4,00	20,00			24,00
2101-27	Erzsébetvárosi Csicseregő Óvoda				7,00	32,00			39,00
2101	Köznevelés összesen	0,00	0,00	0,00	28,00	179,00	0,00	0,00	207,00
3101	Erzsébetváros Rendészeti Igazgatósága				37,00				80,00
	Költségvetési intézmények mindösszesen	0,00	0,00	43,00	65,00	179,00	312,50	39,50	639,00
5100	Polgármesteri Hivatal			149,00	46,00				195,00
5200-9000	Önkormányzat	4,00	11,00						15,00
	Önkormányzat mindösszesen	4,00	11,00	192,00	111,00	179,00	312,50	39,50	849,00

Ptv. 1994. évi LXIV. törvény a polgármesteri tisztviselésről és az önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról
Kttv. 2011. évi CXCV. törvény a községi tisztviselők törvényéről
Mt. 2012. évi I. törvény a munka törvénykönyvéről
Púétv. 2023. évi LII. törvény a pedagógusok új életpályájáról
Kjt. 1992. évi XXXIII. törvény a közalkalmazottak jogállásáról
Eszjt.v. 2020. évi C. törvény az egészségügyi szolgálati jogviszonyról

Budapest Réváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi tervezett működési, felhalmozási bevételeinek és kiadásainak, valamint finanszírozási előirányzatainak
mérlegszert bemutatója (tájékoztató táblázat)

Sorszám	Rovat-rend	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	Rovat-rend	Sorszám	2026. évi tervezett előirányzat	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2026. évi tervezett előirányzat	2026. évi egyenleg (8-16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
B11	B12	B16	B1	B2	B34	B351	B355	B35	B36	B3	B401	B402	B403	B404	B405	B4	B6
Önkormányzatok működési támogatásai	Eltérítések és befizetések bevételei	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 331 515	3 492 180	3 571 437	3 845 107	3 571 437	3 571 437	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79 831	214 872	575 746	4 011 112	4 323 324	4 074 520	4 427 781	4 146 437	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67 416	2 329 608	2 686 385	2 715 000	2 715 000	2 715 000	2 715 000	2 915 000	3	K3	Dologi kiadások	8 931 946	10 545 930	12 431 788	12 578 665	14 100 415	14 100 415	14 100 415
7 486 401	8 351 795	8 588 601	9 338 601	9 338 601	9 338 601	9 338 601	9 338 601	4	K4	Eltérítések pénzügyi juttatásai	190 058	205 506	304 800	488 800	435 800	435 800	435 800
9 647 131	10 668 566	10 588 601	10 588 601	10 588 601	10 588 601	10 588 601	11 388 601	10	K502	Eltérítések és befizetések	1 690 587	2 309 631	2 517 945	2 597 536	2 517 945	2 517 945	2 517 945
235 283	232 276	143 180	143 180	143 180	143 180	143 180	164 330	5	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	75 380	68 183	85 114	88 714	87 310	87 310	87 310
12 212 022	13 587 227	13 446 781	13 446 781	13 446 781	13 446 781	13 446 781	14 467 931	6	K508	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	199						
177	353							7	K511	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	770 818	1 070 030	449 358	1 052 656	994 427	994 427	994 427
2 507 764	2 709 573	2 792 246	2 792 246	2 792 246	2 792 246	2 792 246	3 534 874	8	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	1 070 030	1 070 030	449 358	1 052 656	994 427	994 427	994 427
199 533	242 086	215 602	215 602	215 602	215 602	215 602	328 562	9	K513	Tartalékok	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
626 421	785 524	622 387	622 387	622 387	622 387	622 387	771 846	10	K5	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
305 381	332 243	341 517	341 517	341 517	341 517	341 517	317 085	11	K6	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
820 323	898 411	976 329	976 329	976 329	976 329	976 329	1 208 486	12	K7	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
74 065	78 090	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	13	K8	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
1 447 646	656 201						500 000	14	K9	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
7 342	9 276						1 786	15	K10	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
705 039	759 985	944 141	976 341	976 341	976 341	976 341	785 571	16	K11	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
6 736 691	6 471 742	5 952 232	5 990 708	5 990 708	5 990 708	5 990 708	7 506 424	17	K12	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
44 794	35 572	18 634	18 634	18 634	18 634	18 634	167 366	18	K13	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	19	K14	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	20	K15	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	21	K16	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	22	K17	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	23	K18	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	24	K19	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	25	K20	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	26	K21	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	27	K22	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	28	K23	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	29	K24	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	30	K25	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	31	K26	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	32	K27	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	33	K28	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	34	K29	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	35	K30	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	36	K31	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	37	K32	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	38	K33	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	39	K34	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	40	K35	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	41	K36	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	42	K37	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	43	K38	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	44	K39	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	45	K40	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	46	K41	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26 288 158	47	K42	Egyéb működési célú kiadások (5+...+10)	2 536 984	3 447 844	5 013 330	5 166 754	5 461 425	5 461 425	5 461 425
23 004 619	24 417 865	23 492 157	23 883 904	26 288 158	23 883 904	26 288 158	26										

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi tervezett belső hiányból és finanszírozási bevételek terhére
biztosított feladatok

ezer Ft

Cím-szám	Megnevezés	2026. évi tervezett működési előirányzat	2026. évi tervezett felhalmozási előirányzat	Összesen
1	2	3	4	5
I	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése tervezett felhasználása:			
	2025. évről áthúzódó kiadások:			
5101	Garay utca 5. lift korszerűsítése		5 997	5 997
5101	Polgármesteri Hivatal áthúzódó dologi kiadásai	6 726		6 726
5201	Zöldfelület rehabilitáció - Lövölde tér II. ütem	6 350		6 350
5201	Janikovszky Éva park burkolatfelújítás	6 350		6 350
5201	Játszótéri eszközök üzemeltetése, karbantartása	552		552
5202	Forgalomtechnikai kiadások	12 600		12 600
5203	Köztisztasági hulladék és egyéb koncesszió alá tartozó hulladék kezelésre történő átadása	2 200		2 200
5203	Kisállat tetemek elszállítása	20		20
5203	Mobil illemhely üzemeltetése	534		534
5203	Hulladékgyűjtő konténerek beszerzése	25 000		25 000
5204	Veszélyes hulladék elszállítás közterületről (nem koncesszió alá eső)	1 524		1 524
5207	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díja - villamosenergia	1 750		1 750
5207	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díja - víz- és csatorna szolgáltatás	500		500
5207	Közüterületek karácsonyi díszkivilágítása	31 773		31 773
5207	Adatösszesítő platform a Tiszta utca, rendes ház pályázathoz (CITI AI)	1 715		1 715
5208	Egyéb városüzemeltetési, felújítási, beruházási feladatok bonyolító, ellenőrzési és végrehajtási feladatai	991		991
5208	Közbeszerzési eljárások teljes körű lebonyolítása	7 930		7 930
5407	Felújítási, beruházási feladatok bonyolító és egyéb kiadásai + Verseny utca közbeszerzési eljárási díj	84 092		84 092
5703	Üdülők áthúzódó kiadásai	3 517		3 517
6105	Golgota Keresztény Gyülekezet támogatása (hideg időjárás miatt kialakult krízishelyzet)	4 368		4 368
6106	Budapesti Rendőr-főkapitányság járőrszolgálati tevékenység, tűlszolgálat	3 500		3 500
6106	Közüterületi térfigyelő rendszer rendőrségi működtetése	3 500		3 500
6303	Nefelejcs utca 39. szám alatti ingatlan felújítása		61 278	61 278
6303	Nefelejcs utca (Damjanich utca - Dembinszky utca közötti szakasz) zöldfelület fejlesztés kivitelezése		34 006	34 006
6303	Nefelejcs utca (Damjanich utca - Dembinszky utca közötti szakasz) zöldfelület fejlesztés kivitelezése műszaki ellenőr		854	854
6303	Nefelejcs utca (Dembinszky utca - Thököly út közötti szakasz) útfelújítás tervezése		25 400	25 400
6303	Madách Imre út - Madách Imre tér - Rumbach Sebestyén utca közé eső szakaszának, valamint a Madách Imre tér 3. szám boltív alatti területének tervezése		1 267	1 267
6303	Zöldfelület - és közlekedés-fejlesztés tervezése (Madách Imre út, Dembinszky utca, Jósika utca)		2 501	2 501
6303	Klauzál tér 5. szám alatti helyiségben iroda kialakítása		50 977	50 977
6303	Akácfa utca 6. szám alatti telephely átalakítása		45 924	45 924
6303	Önkormányzati tulajdonú lakások felújítása 2025		262 986	262 986
6303	Király utca 11. szám alatti 100% önkormányzati tulajdonú épület homlokzatának felújítása		44 461	44 461
6303	Önkormányzati tulajdonú ingatlanokban elektromos hálózat szabványosítása, egyéb elektromos rendszerek kiépítése 2024		57 150	57 150
6303	Önkormányzati tulajdonú ingatlanokban földgáz üzemű fűtés és egyéb épületgépészeti rendszerek kiépítése 2024		57 150	57 150
6303	Kis Diófa utca 6. és Kis Diófa utca 10. szám alatti 100% önkormányzati tulajdonú épületek felújítása		209 251	209 251

Címszám	Megnevezés	2026. évi tervezett működési előirányzat	2026. évi tervezett felhalmozási előirányzat	Összesen
1	2	3	4	5
6303	Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokban kéménybélelés és kapcsolódó munkák elvégzése		1 618	1 618
6303	Rózsa utca 38/A. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása - bérleti díjba történő beszámítással		1 067	1 067
6303	Nagy Diófa utca 18. földszint U/2. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		770	770
6303	Rákóczi út 28. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		2 797	2 797
6303	Csengery utca 8. földszint Ü2. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		18	18
6303	Izabella utca 34. pince 2. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		598	598
6303	Dembinszky utca 21. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		2 353	2 353
6303	Szövetség utca 11. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		420	420
6303	Damjanich utca 46. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		18 562	18 562
6303	Király utca 51. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		734	734
6303	Hársfa utca 26. alagsor 2. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		1 225	1 225
6303	Lövölde tér 2/A földszint Ü2. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		1 553	1 553
6303	Önkormányzati tulajdonú ingatlanokban elektromos hálózat szabványosítása, egyéb elektromos rendszerek kiépítése 2026		100 000	100 000
6303	Önkormányzati tulajdonú ingatlanokban földgáz üzemű fűtés és egyéb épületgépészeti rendszerek kiépítése 2026		100 000	100 000
6303	Izabella utca 34. szám alatti nem lakás célú helyiség felújítása bérleti díjba történő beszámítással		598	598
6404	Csányi utca 6. Építési és engedélyezési terv		58 420	58 420
6404	Verseny utca 22-24. szám alatti épület építése		957 245	957 245
6501	2023. évi társasház felújítási pályázat		24 522	24 522
6501	2024. évi társasház felújítási pályázat		149 584	149 584
6501	2024. évi nyílászáró felújítási pályázat		20 420	20 420
6501	2025. évi társasház felújítási pályázat		193 527	193 527
6501	Kertész utca 33. szám alatti társasház csatlakozó gázvezeték részleges kiváltása		2 500	2 500
6501	Király utca 15. műemlék ingatlan erkélyei felújításának támogatása		219 717	219 717
6501	Erzsébet körút 25-27. szám alatti társasház torony felújítás		2 500	2 500
	2026. évi feladatok:			
5503	Önkormányzat működése (szolidaritási hozzájárulás)	2 370 505		2 370 505
	Önkormányzati egyéb feladatok kiadásai		2 304 053	2 304 053
II	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése összesen	2 575 997	5 024 003	7 600 000

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi várható bevételi és kiadási előirányzatának felhasználási terve
(tájékoztató táblázat)

Sor- szám	Magnevezés	2026. évi tervezett előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Önkormányzatok működési támogatásai	3 571 437	297 619	297 619	297 619	297 619	297 619	297 619	297 619	297 619	297 619	297 619	297 619	297 619	3 571 437
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	575 000	47 915	47 915	47 915	47 915	47 915	47 915	47 915	47 915	47 915	47 915	47 915	47 915	575 000
3	Építmennyadó	2 900 000	42 000	42 000	980 000	320 000	55 000	59 000	57 000	48 000	955 000	225 000	55 000	62 000	2 900 000
4	Teljesadó	15 000			7 500						7 500				15 000
5	Iparizási adó	9 338 601	52 000	52 000	48 000	5 200 000	48 000	188 000	49 500	49 500	40 500	3 250 000	41 101	320 000	9 338 601
6	Idegengorgalmi adó	2 050 000	152 000	152 000	155 000	176 000	190 000	190 000	195 000	195 000	185 000	135 000	135 000	190 000	2 050 000
7	Egyéb közhalatmai bevételek	164 330	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500	13 880	13 950	13 800	13 800	13 800	13 800	13 800	164 330
8	Szolgáltatások ellenértéke	3 534 874	294 572	294 572	294 572	294 572	294 572	294 572	294 572	294 572	294 572	294 572	294 572	294 572	3 534 874
9	Követeltet szolgáltatások ellenértéke	328 562	27 380	27 380	27 380	27 380	27 380	27 380	27 380	27 380	27 380	27 380	27 380	27 380	328 562
10	Tulajdonosi bevételek	771 846	64 320	64 320	64 320	64 320	64 320	64 320	64 320	64 320	64 320	64 320	64 320	64 320	771 846
11	Ellátási díjak	317 085	26 423	26 423	26 423	26 423	26 423	26 423	26 423	26 423	26 423	26 423	26 423	26 423	317 085
12	Kiszámlázott általános forgalmi adó, általános forgalmi adó visszatérítése	1 268 486	105 707	105 707	105 707	105 707	105 707	105 707	105 707	105 707	105 707	105 707	105 707	105 707	1 268 486
13	Kamatbevételek	500 000	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	41 666	500 000
14	Egyéb működési bevételek	785 571	65 464	65 464	65 464	65 464	65 464	65 464	65 464	65 464	65 464	65 464	65 464	65 464	785 571
15	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	167 366													167 366
16	Költségvetési maradvány működési célú igénybevétele														
17	Belföldi értékpapírok bevételeinek működési célú igénybevétele	2 575 977	214 664	214 664	214 664	214 664	214 664	214 664	214 664	214 664	214 664	214 664	214 664	214 664	2 575 977
I/A	Működési célú bevételek összesen (1+2+...+17)	28 864 135	1 445 230	1 469 331	2 389 730	6 895 230	1 492 230	1 636 610	1 501 180	1 492 030	2 390 795	4 809 530	1 430 631	1 911 608	28 864 135
I/B	Működési célú kiadások összesen	29 696 718	2 200 000	2 300 000	2 400 000	2 670 000	2 400 000	2 670 000	2 450 000	2 742 583	2 450 000	2 450 000	2 445 000	2 519 135	29 696 718
	Működési ütemezési különbsége (I/A-I/B)	-832 583	-754 770	-830 669	-10 270	4 225 230	-907 770	-1 033 390	-948 820	-1 250 553	-59 205	2 359 530	-1 014 369	-607 527	-832 583
1	Nem lakásadó helyiségek értékesítése	2 400 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2 400 000
2	Lakásértékesítés	1 300 000	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 337	1 300 000
3	Ingatlanértékesítés	602 000	50 166	50 166	50 166	50 166	50 166	50 166	50 166	50 166	50 166	50 166	50 166	50 174	602 000
4	Részesedések értékesítése														
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről														
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	281 316	23 443	23 443	23 443	23 443	23 443	23 443	23 443	23 443	23 443	23 443	23 443	23 443	281 316
7	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	41 378													
II/A	Felhalmozási bevételek összesen (1+2+...+7)	4 624 694	381 942	418 093	381 942	381 942	381 942	381 942	381 942	381 942	381 942	381 942	381 942	381 954	4 624 694
II/B	Felhalmozási kiadások	8 693 438	100 000	350 000	500 000	1 000 000	700 000	700 000	700 000	1 000 000	900 000	900 000	1 000 000	843 438	8 693 438
	Felhalmozás ütemezési különbsége (II/A-II/B)	-4 068 744	281 942	68 093	-118 058	-618 058	-318 058	-318 058	-318 058	-618 058	-512 831	-518 058	-618 058	-461 484	-4 068 744
	Finanszírozás tárgyhavi egyenlege														
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése														
	Belföldi értékpapírok bevételeinek felhalmozási célú igénybevétele	-122 696	-472 828	-762 576	-128 328	3 607 172	-1 225 828	-1 351 448	-1 266 878	-1 868 611	-572 836	1 841 472	-1 632 427	-1 069 011	-4 901 327
	Költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevétele	5 024 023	500 000	900 000	100 000				250 000	1 850 000	600 000			824 023	5 024 023
	Finanszírozás halmozott egyenlege		27 172	41 900	13 572	3 620 744	2 394 916	1 043 468	26 590	7 979	35 943	1 877 415	244 988	0	0

ezer Ft

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi tervezett közvetett támogatások
(tájékoztató táblázat)

ezer Ft

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
A)	<i>Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege 368/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet 28. § a) pontja alapján</i>		
1	Ellátottak térítési díjának - önkormányzati rendelet alapján történő - elengedése bölcsődében	31 646	28 268
2	Ellátottak térítési díjának - önkormányzati rendelet alapján történő - elengedése szociális étkeztetésnél	48 617	15 485
3	Ellátottak térítési díjának - önkormányzati rendelet alapján történő - elengedése házi segítségnyújtásnál	8 912	1 320
A)	Összesen (1+2+3)	89 175	45 073
B)	<i>A helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenkénti 368/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet 28. § c) pontja alapján</i>		
4	Építményadó (garázs, gépjárműtároló)	54 383	35 361
5	Építményadó (Pinceszinten elhelyezkedő helyiségek)	10 111	5 055
B)	Összesen (4+5)	64 494	40 416
C)	<i>A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege 368/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet 28. § d) pontja alapján</i>		
6	Helyiségek hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	196 813	144 964
C)	Összesen (6)	196 813	144 964
D)	<i>Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege 368/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet 28. § e) pontja alapján</i>		
7	Erzsébetváros Újság	78 722	78 722
8	Óvoda-és iskolakezdési csomag	5 000	5 000
9	Minden gyermek jusson el színházba	6 000	6 000
10	Szünnidei napközis tábor	22 067	21 553
11	Erzsébet taxi erzsébetvárosi rászorulóknak részére	10 000	10 000
12	Budapesti Szabó Ervin Könyvtár beiratkozási díj kedvezmény	1 778	1 778
13	Babaváró program (Babaköszöntő csomag)	2 395	2 395
14	Varázsdoboz- Játsház szolgáltatásból biztosított kedvezmény	13 407	1 794
15	Óvodai zöldség- és gyümölcs program	9 000	9 000
D)	Összesen (7+...+15)	148 369	136 242
E)	Összesen (A+B+C+D)	498 851	366 695

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata kimutatása a több éves kihatással járó döntésekről

Sor- szám	Megnevezés	Kiadás tervezett összege					Összesen
		2026. év	2027. év	2028. év	2029. év		
1	2	3	4	5	6	7=(3+...+6)	
1	Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának szerződés alapján megvalósuló feladatai	8 556 261	8 595 539	6 102 596	6 101 982	29 356 378	
2	Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetvárosi Polgármesteri Hivatal szerződés alapján megvalósuló feladatai	366 491	101 907	101 907	96 258	666 563	
3	Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek szerződés alapján megvalósuló feladatai	1 325 186	1 383 172	181 264	180 086	3 069 708	
4	Több éves kihatással járó feladatok mindösszesen	10 247 938	10 080 618	6 385 767	6 378 326	33 092 649	

ezer Ft

Cím szám	Cím rend	Jellemző kormányzati funkció kód	
		száma	megnevezése
1	2	3	4
	Polgármesteri Hivatal		
5101	Igazgatási apparátus és Polgármesteri Hivatal előirányzata	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
5106	Informatikai kiadások	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
5132	Polgármesteri Hivatalnál foglalkozás egészségügyi ellátások	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
5133	Polgármesteri Hivatalnál általános hatósági feladatok	074011	Foglalkozás-egészségügyi alapellátás
B (5100)	Polgármesteri Hivatal összesen	041170	Műszaki vizsgálat, elemzés
	Erzsébetváros Önkormányzat feladatainak bevételi és kiadási előirányzata		
5201	Parkosítás	066010	Zöldterület-kezelés
5202	Közutak üzemeltetése, fenntartása	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
5203	Környezet-egészségügyi feladatok	076061	Környezet-egészségügyi feladatok
5204	Környezet- és természetvédelmi feladatok	051050	Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása
5206	Építészeti feladatok	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
5207	Egyéb városüzemeltetési feladatok	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
5208	Településfejlesztés, településrendezés	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
5210	Parkolásiüzemeltetési feladatok	045170	Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása
5200	Városüzemeltetési feladatok működési kiadásai összesen		
5301	Önkormányzati épületek, lakások, helyiségek kezelése, üzemeltetése	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
		106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése
5302	Társasházak közös költsége	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
5303	Társasházak részére pályázatok költségei	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
5304	Önkormányzati tulajdonú oktatási célt szolgáló épületek üzemeltetése	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
5300	Önkormányzati lakásgazdálkodási és egyéb feladatok összesen	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
5401	Lakások bérbeadásával és értékesítésével kapcsolatos közvetlen kiadások	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
5403	Garay téri Piac üzemeltetése	047120	Piac üzemeltetése
5404	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok és helyiségek bérbeadásával és értékesítésével kapcsolatos közvetlen kiadások	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
5405	Klauszál téri csarnok	047120	Piac üzemeltetése
5407	Vagyongazdálkodással kapcsolatos egyéb kiadások	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
5400	Vagyonhasznosítással kapcsolatos feladatok összesen		
5502	Pályázatok fenntartási kötelezettségeivel kapcsolatos feladatok	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Cím szám	Címrend	Jellemző kormányzati funkció kód	
		száma	megnevezése
1	2	3	4
5503	Önkormányzat működése	013350	Az önkormányzati vagyommal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
		066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
5505	Önkormányzati elismerések	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
5500	Pályázatok fenntartási kötelezettségeivel kapcsolatos feladatok és önkormányzat működésével kapcsolatos kiadások összesen		
5601	Rendszerezés szociális pénzbeli ellátások	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
5604	Eseti pénzbeli szociális ellátások	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
5605	Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátások	104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
		107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
5606	Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatás	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
		107052	Házi segítségnyújtás
		107053	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
5608	Erzsébetvárosi Tehetséggondozás	094260	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások
5600	Szociális támogatások, ellátások és egyéb feladatok összesen		
5701	Oktatási, közművelődési és egyéb feladatok	095020	Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés
		098031	Pedagógiai szakmai szolgáltatások szakmai feladatai
		082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
		084031	Civil szervezetek működési támogatása
		084032	Civil szervezetek programtámogatása
		094260	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások
5702	Sport feladatok	081043	Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása
		081045	Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása
5703	Üdülők üzemeltetése	081071	Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés
5707	Rendezvények, stratégiai feladatok	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
		082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
		016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
5700	Oktatási, közművelődési, sport és egyéb feladatok összesen		
5804	Önkormányzat által alapított kiüntetések, díjak	016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
5800	Hatósági, jogszabályi és egyéb kötelezettségek összesen		
5903	Béreti díjakkal kapcsolatos áfa előirányzat	013350	Az önkormányzati vagyommal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
5900	Általános forgalmi adóval kapcsolatos feladatok összesen		
5200-5900	Önkormányzat ágazati feladatai összesen		
6105	Ellátási szerződések alapján nyújtott támogatások és egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	084031	Civil szervezetek működési támogatása

Cím-szám	Címrend	Jellemző kormányzati funkció kód	
		száma	megnevezése
1	2	3	4
		084032	Civil szervezetek programtámogatása
		084040	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása
		082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
		107016	Utcai szociális munka
		104042	Család és gyermekjóléti szolgáltatások
		107013	Hajléktalanok átmeneti ellátása
		104012	Gyermekek átmeneti ellátása
		107051	Szociális étkeztetés
		072111	Háziorvosi alapellátás
6106	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	104012	Gyermekek átmeneti ellátása
6107	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
6108	Közművelődési, egyéb művészeti feladatok	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
6110	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
		031060	Bűnmegelőzés
6100	Támogatások összesen	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
6201	Központi irányító szervi támogatás folyósítása	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
6200	Költségvetési szervnek nyújtott támogatás összesen		
6301	Intézményi felújítások	031060	Bűnmegelőzés
		102031	Idősek nappali ellátása
		104031	Gyermekek bölcsődei ellátása
		104030	Gyermekek napközbeni ellátása
		091140	Ovodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
		102023	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása
		102025	Időskorúak átmeneti ellátása
		072311	Fogorvosi alapellátás
		072313	Fogorvosi szakellátás
		074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
		074032	Ifjúság - egészségügyi gondozás
		062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
		061020	Lakóépület építése
		081071	Üdülési szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés
		061020	Lakóépület építése
6303	Önkormányzati felújítások		
6300	Felújítások összesen		
6401	Intézményi beruházások	031060	Bűnmegelőzés
		102031	Idősek nappali ellátása
		104031	Gyermekek bölcsődei ellátása
		104030	Gyermekek napközbeni ellátása
		091140	Ovodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
		102023	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása
		102025	Időskorúak átmeneti ellátása
		072311	Fogorvosi alapellátás
		072313	Fogorvosi szakellátás

Cím szám	Cím rend		Jellemző kormányzati funkció kód	
	1	2	3	4
				Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
				Ifjúság - egészségügyi gondozás
6404	Onkormányzati beruházások			Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés
				Piac üzemeltetése
				Bűnmegelőzés
				Lakóépület építése
6400	Beruházások összesen			
6501	Társasházak felújításához támogatás és kölcsön nyújtása			Lakáshoz jutást segítő támogatások
6503	Dolgozói lakásvásárláshoz, -építéshez támogatás és kölcsön nyújtása			Lakáshoz jutást segítő támogatások
6500	Önkormányzati forrásból finanszírozott lakás célú támogatások, kölcsönök nyújtása összesen			
6802	Egyéb pénzügyi műveletek előirányzata		013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
			018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
6800	Pénzügyi műveletek és egyéb pénzügytechnikai elszámolások összesen			
6000	Önkormányzati kiadások mindösszesen			
7100	Általános tartalék		011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
7201	Központilag kezelt ágazati feladatok		011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
			061020	Lakóépület építése
			062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
			066010	Zöldterület-kezelés
			091140	Ovodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
7203	Pályázatok előkészítése		066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
7200	Polgármesterre átruházott előirányzat-átcsoportosítási hatáskörű céltartalékok előirányzata összesen			
7302	Központilag kezelt közművelődési, oktatási, egészségügyi és szociális pályázatok és feladatok		072111	Háziorvosi alapellátás
			081045	Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása
			082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
			084031	Civil szervezetek működési támogatása
			084032	Civil szervezetek programtámogatása
			084040	Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása
7303	Központilag kezelt gyermekeket, családokat és esélyteremtést támogató pályázatok		095020	Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés
			081045	Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása
7305	Központilag kezelt terület-fejlesztési pályázatok és feladatok		081043	Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása
			061020	Lakóépület építése
7306	Központilag kezelt közrendvédelmi, környezetvédelmi pályázatok és feladatok		082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
			066010	Zöldterület-kezelés
			031060	Bűnmegelőzés
7300	Bizottságokra átruházott felhasználási jogkörű céltartalékok			
7000	Tartalék előirányzat összesen			

Cím-szám	Címrend	Jellemző kormányzati funkció kód	
		száma	megnevezése
1	2	3	4
8102	Felhalmozási bevételek	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
8103	Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
		082092	Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
		096015	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben
		091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
		091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
		091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
		096015	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben
		101141	Pszichológiai betegek nappali ellátása
		101221	Fogyatékosokkal élők nappali ellátása
		102023	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása
		102024	Demens betegek tartós bentlakásos ellátása
		102025	Időskorúak átmeneti ellátása
		102026	Demens betegek átmeneti ellátása
		102031	Idősek nappali ellátása
		102032	Demens betegek nappali ellátása
		104012	Gyermekek átmeneti ellátása
		104030	Gyermekek napközbeni ellátása
		104031	Gyermekek bölcsődei ellátása
		104035	Gyermekékeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében
		104042	Család és gyermekjóléti szolgáltatások
		104043	Család és gyermekjóléti központ
		107011	Hajléktalanok tartós bentlakásos ellátása
		107013	Hajléktalanok átmeneti ellátása
		107015	Hajléktalanok nappali ellátása
		107051	Szociális étkeztetés
		107052	Házi segítségnyújtás
8104	Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
8105	Egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
8106	Előző év költségvetési maradványának elszámolásával kapcsolatos kiegészítések, visszatérítések	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
8107	Támogatási költsön visszatérítése államháztartáson kívülről	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
8108	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	066020	Város-, közsegyszolgáltatási egyéb szolgáltatások
8109	Hitel felvétele államháztartáson kívülről, kamatbevétele	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
8110	Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
8100	Önkormányzati bevételek összesen	900060	Forrási és befektetési célú finanszírozási műveletek
8202	Helyi adók és adójellegű bevételek	900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
8203	Önkormányzat működési bevételei	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
		031030	Kösterületi rendlének fenntartása
		045170	Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása

Címszám	Címrend	Jellemző kormányzati funkció kód	
1	2	3	4
8200	Önkormányzat működési bevétele összesen	106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése
8000	Önkormányzati bevételek mindösszesen		
9128	LIFE in RUNOFF című LIFE20 CCA/HU/001774 pályázat	066010	Zöldterület-kezelés
9133	LIFE2022-BAUHAUSING Europe	062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
9100	Európai Unió által finanszírozott pályázatok összesen		
9208	Fedett, zárható kerékpártárolók társasházak, lakótelepek környékén	062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
9200	Fővárosi Önkormányzat által kiírt pályázatok összesen		
9000	Pályázatok előirányzatai összesen		
C	Erzsébetváros Önkormányzata összesen		
D=A+B+C	Önkormányzat összesen		

CÍMREND

a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetéséhez

Cím-szám	Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények címrendje	Jellemző kormányzati funkció kód
Költségvetési intézmények		
		Száma
		Megnevezése
1101	Bischoff Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ	
1110	Székhely - Központi irányítás	
1110-1	Nyár utca 7. - Központi irányítás	
1110-11	Raktár Garay utca 28.	109010 Szociális szolgáltatások igazgatása
1110-12	Raktár Marek József utca 11.	049010 Másik nem sorolt gazdasági ügyek
1110-13	Wesselényi utca 71.	104060 A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok
1110-14	Madách Imre utca 2-6	076010 Egészségügy igazgatása
1120	Telephelyek	
1120-1	Idősek tartós és átmeneti ellátás telephelyei	
1120-2	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása - Dózsa György út 46.	102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása
1120-3	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása - Peterdy utca 16.	102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása
1120-4	Időskorúak átmeneti ellátása - Peterdy utca 16.	102025 Időskorúak átmeneti ellátása
1120-5	Demens betegek tartós bentlakásos ellátása - Dózsa György út 46.	102024 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása
1120-6	Szociális étkeztetés szociális konyhán - Peterdy utca 16.	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán
1130	Szociális étkeztetés szociális konyhán Dózsa György út 46.	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán
1130-1	Idősek nappali ellátása	
1130-2	Pszichiátriai betegek nappali KLUB - Dózsa György út 46.	101141 Pszichiátriai betegek nappali ellátása
1130-3	Idősek nappali ellátása - Kirdy utca 97. Király KLUB	102031 Idősek nappali ellátása
1130-4	Szociális étkeztetés szociális konyhán Király utca 97.	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán
1130-5	Idősek nappali ellátása - Peterdy utca 16. KLUB	102031 Idősek nappali ellátása
1130-6	Idősek nappali ellátása - Dózsa KLUB - Dózsa György út 46.	102031 Idősek nappali ellátása
1130-7	Idősek nappali ellátása - Dohány utca 22-24. KLUB	102031 Idősek nappali ellátása
1130-8	Szociális étkeztetés szociális konyhán Dohány utca 22-24	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán
	Lövölde tér 7. Mozgáscentrum	086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás

CÍMREND				
a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetéséhez				
Cím-szám	Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények címrendje	Jellemző kormányzati funkció kód		
Költségvetési intézmények		Száma	Megnevezése	
1140	Egyéb szociális ellátások			
1140-1	Család és Gyermekjóléti Központ - Kertész utca. 20	104043	Család és gyermekjóléti központ	
1140-2	Család és Gyermekjóléti Szolgálat – Huttyra Ferenc utca 11-15.	104042	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	
1140-3	EPÉK Ellátott pénz - és értékteljesítő- és étkeztetési csoport - Dózsa György út 70.	107051 049010 096015 096025 104037	Szociális étkeztetés szociális konyhán Máshova nem sorolt gazdasági ügyek Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	
1140-4	Házi Segítségnyújtás - Dohány utca 22-24.	107052	Házi segítségnyújtás	
1140-5	Jelzőrendszeres Házi Segítségnyújtás - Dohány utca 22-24.	107053	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	
1150	Gyermekek napközbeni ellátásának telephelyei			
1150-1	Dob utca 23. - Bölcsődei ellátás	104031	Gyermekek bölcsődei ellátása	
1150-2	Lövöldé tér 1. - Bölcsődei ellátás	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogvatékosok nappali intézményében	
1150-3	Városligeti fasor 39-41. - Bölcsődei ellátás			
1150-4	Dob utca 27. - Varázsdoboz Játszóház	104030	Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde, napközbeni gyermekfelügyelet vagy alternatív napközbeni ellátás útján	
1160	Háziorvosi Szolgálat (felnevelt háziorvosi rendelői) telephelyei			
1160-1	Dembinszky utca 7.			
1160-2	Dózsa György út 60.			
1160-3	Klauzál utca 23.			
1160-4	István utca 35.			
1160-5	Péterfy Sándor utca 47.			
1160-6	Wesselényi utca 11.			
1160-7	Hevesi Sándor tér 1.	072111	Háziorvosi alapellátás	
1160-8	Házi Gyermekorvosi Szolgálat (házi gyermekorvosi rendelő) telephelyei			
1160-81	Rottenbiller utca 12.	072111	Háziorvosi alapellátás	
1160-82	Vörösmarty utca 14.	072111	Háziorvosi alapellátás	

CÍMREND				
a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2026. évi költségvetéséhez				
Címszám	Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények címrendje	Jellemző kormányzati funkció kód		
Költségvetési Intézmények		Száma	Megnevezése	
1170	Fogászat és Szájsebészet telephelyei			
1170-1	Fogorvos szakellátás - szájsebészet - Csengery utca 25.	072313	Fogorvosi szakellátás	
		072430	Képző és diagnosztikai szolgáltatások	
		072311	Fogorvosi alapellátás	
1170-2	Fogorvos alapellátás- gyermekfogászat - Hevesi Sándor tér 1.	072311	Fogorvosi alapellátás	
1180	Ifjúság- egészségügyi szolgálat			
1180-1	Ifjúság - egészségügyi gondozás - Iskolai védőnői Szolgálat Rottenbiller utca 27	074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	
1180-2	Ifjúság - egészségügyi gondozás - Iskolaorvosi szolgálat - Rottenbiller utca 27.	074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	
1190	Egyéb egészségügyi ellátások			
1190-1	Ótthoni Szakápolás - Dózsa György út 46.	072410	Ótthoni (egészségügyi) szakápolás	
1200	Üzemeltetés			
1200-1	Intézményi Üzemeltetési csoport - Dohány utca 22.	109010	Szociális szolgáltatások igazgatása	
1101=1110-1200	Bischoff Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ összesen			
	Köznevelési intézmények			
2101-21	Erzsébetvárosi Kópevár Óvoda			
2101-22	Erzsébetvárosi Nefelejcs Óvoda			
2101-23	Erzsébetvárosi Brunszvik Teréz Óvoda			
2101-24	Erzsébetvárosi Bóbita Óvoda	096015	Gyermekekértetés köznevelési intézményben	
2101-25	Erzsébetvárosi Magonc Óvoda	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	
2101-26	Erzsébetvárosi Dob Óvoda	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	
2101-27	Erzsébetvárosi Csicsereg Óvoda	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	
	Köznevelési intézmények összesen			
3101	Erzsébetvárosi Rendészeti Igazgatósága			
A	Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények összesen	031030	Közütemlet rendjének fenntartása	

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi költségvetést követő három év tervezett bevételi és kiadási keretszámai

ezer Ft				
Sorszám	Bevételi előirányzatok megnevezése	2027. év	2028. év	2029. év
1	2	3	4	5
1	Önkormányzatok működési támogatásai	3 600 000	3 700 000	3 800 000
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	600 000	620 000	640 000
I	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2)	4 200 000	4 320 000	4 440 000
II	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
3	Helyi adók	4 950 000	5 100 000	5 200 000
4	Értékesítési és forgalmi adók	9 450 000	9 900 000	10 300 000
5	Egyéb közhatalmi bevételek	160 000	160 000	160 000
III	Közhatalmi bevételek (3+...+5)	14 560 000	15 160 000	15 660 000
6	Szolgáltatások ellenértéke	3 500 000	3 650 000	3 800 000
7	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	340 000	345 000	350 000
8	Tulajdonosi bevételek	775 000	785 000	800 000
9	Ellátási díjak	320 000	330 000	340 000
10	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 332 450	1 379 700	1 428 300
11	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0
12	Egyéb működési bevételek	800 000	875 000	900 000
13	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
IV	Működési bevételek (6+...+13)	7 067 450	7 364 700	7 618 300
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
15	Ingatlanok értékesítése	1 400 000	1 100 000	800 000
V	Felhalmozási bevételek (14+15)	1 400 000	1 100 000	800 000
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	330 000	320 000	310 000
VI	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (16)	330 000	320 000	310 000
VII	Költségvetési bevételek összesen (I+II+...+VI)	27 557 450	28 264 700	28 828 300
17	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	2 473 300	2 200 000	1 500 000
18	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	800 000	800 000	650 000
19	Központi, irányító szervi támogatás	11 200 000	11 700 000	12 100 000
20	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0
VIII	Belföldi finanszírozás bevételei (17+...+20)	14 473 300	14 700 000	14 250 000
IX	Bevételek összesen (VII+VIII)	42 030 750	42 964 700	43 078 300

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata
2026. évi költségvetést követő három év tervezett bevételi és kiadási keretszámai

ezer Ft				
Sorszám	Kiadási előirányzatok megnevezése	2027. év	2028. év	2029. év
1	2	3	4	5
1	Személyi juttatások	8 600 000	9 100 000	9 650 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 118 000	1 183 000	1 254 500
3	Dologi kiadások	12 800 000	13 000 000	13 867 155
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	450 000	460 000	470 000
5	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	2 600 000	2 700 000	2 800 000
6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	85 000	85 000	85 000
7	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	600 000	620 000	640 000
8	Tartalékok	237 750	206 700	221 645
9	Egyéb működési célú kiadások (5+6+7+8)	3 522 750	3 611 700	3 746 645
10	Működési kiadások összesen (1+2+3+4+9)	26 490 750	27 354 700	28 988 300
11	Beruházások	2 950 000	2 850 000	1 050 000
12	Felújítások	750 000	550 000	550 000
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
14	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	220 000	190 000	160 000
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	420 000	320 000	230 000
16	Egyéb felhalmozási célú kiadások (13+14+15)	640 000	510 000	390 000
17	Felhalmozási kiadások összesen (11+12+16)	4 340 000	3 910 000	1 990 000
18	Költségvetési kiadások mindösszesen (9+17)	30 830 750	31 264 700	30 978 300
19	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
21	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	11 200 000	11 700 000	12 100 000
22	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	0	0
23	Finanszírozási kiadások (19+...+22)	11 200 000	11 700 000	12 100 000
24	Kiadások mindösszesen (18+23)	42 030 750	42 964 700	43 078 300