

A 2026. évi költségvetési rendelet 2. számú módosítását alátámasztó részletes adatok**Központosított támogatások****Nettó finanszírozás - májusi felmérés eredménye**

040	B112	Telep. önk. egyes köznev. fel. tám.		2 789 870
	B1131	Telep. önk. egyes szoc. fel. tám.	-6 010 350	
	B1132	Telep. önk. gyermekétkeztetés. tám.		45 345 132
	K513	Céltartalék	42 124 652	

Nettó finanszírozás - előző évi elszámolás bevétele

040	B116	Elszámolásból származó bevétel		2 162 728
	K513	Céltartalék	2 162 728	

Szociális ágazati összevont pótlék (SZGYI)

		2026.05.hó		3 132 613
		2026.06.hó		3 187 133
		2026.07.hó		3 123 274
		2026.08.hó		3 333 504
040	B1131	Telep. önk. egyes szoc. fel. tám.		12 776 524
400	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	12 776 524	

Kiegészítő szociális pótlék (SZGYI)

		2026.05.06		1 874 408
		2026.06.12		1 888 341
		2026.07.15		1 907 060
		2026.08.13		2 016 856
040	B1131	Telep. önk. egyes szoc. fel. tám.		7 686 665
400	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	7 686 665	

Önkormányzatokat megillető TB. és CST. ellátás

		2026.05.hó		6 920 644
		2026.06.hó		6 457 576
		2026.07.hó		6 283 629
		2026.08.hó		5 685 288

040	B16-04	Egyéb műk. c. tám. fejezettől		25 347 137
	K513	Céltartalék	25 347 137	

Otthontámogatás

040	B16	Egyéb műk. c. tám. közp. kez. előir		2 240 000
470	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	2 240 000	

Céltartalék**76/2026. (III.12.) Soroksári Városüzemeltetési Kft törzstőke megfizetése**

040	K513	Céltartalék		-3 000 000
	K65	Részesedések beszerzése	3 000 000	

119/2026.(V.14.), 180 és 183/2026.(VI.11.) alapján Városüzemeltetési Kft működési támogatása

040	K513	Céltartalék		-42 000 000
410	K915	Központi, irányító szervi tám.		-4 644 371
420	K915	Központi, irányító szervi tám.		-2 322 186
430	K915	Központi, irányító szervi tám.		-4 644 371
450	K915	Központi, irányító szervi tám.		-19 787 357
400	K915	Központi, irányító szervi tám.		-2 461 718
470	K915	Központi, irányító szervi tám.		-66 890 555
652	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-5 106 139
	K321	Informatikai szolgáltatások		-408 000
	K3314	Víz- és csatornadíjak		-6 322 262
	K334	Karbantartás, kisjavítás		-6 880 000
	K337	Egyéb szolgáltatások		-259 903 756
	K351	Működési célú előzetes ÁFA		-75 756 873
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		-1 040 500
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		-4 000 000
	K67	Beruházási célú ÁFA		-1 360 935

653	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-4 264 799
	K3314	Víz- és csatornadíjak		-17 154
	K333	Bérleti és lízing díjak		-594 830
	K334	Karbantartás, kisjavítás		-19 995 951
	K337	Egyéb szolgáltatások		-55 431 931
	K351	Működési célú előzetes ÁFA		-21 323 322
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		-3 000 000
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		-4 839 970
	K67	Beruházási célú ÁFA		-2 116 792
	K71	Ingatlanok felújítása		-6 222 388
	K74	Felújítási célú ÁFA		-1 680 046
656	K334	Karbantartás, kisjavítás		-4 973 400
	K351	Működési célú előzetes ÁFA		-1 342 817
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		-1 741 150
	K67	Beruházási célú ÁFA		-470 111
	K71	Ingatlanok felújítása		-359 304
	K74	Felújítási célú ÁFA		-97 012
040	K512	Egyéb műk. c. tám. ÁH kívülre	632 000 000	

124/2026. (V.14.) határozat - SRNÖ által szervezett gyerektábor támogatása (buszköltség)

040	K513	Céltartalék		-1 000 000
	K506	Műk. c. támogatások AH-belülre	1 000 000	

137/2026. (V.14.) határozat - Önkormányzati Alapítványok támogatás emelés

040	K513	Céltartalék		-5 000 000
	K512	Egyéb felhalm. c. tám. AH-belülre	5 000 000	

171/2026. (VI.11.) határozat - Országos Mentőszolgálat támogatása

040	K513	Céltartalék		-2 000 000
	K84	Egyéb felh. c. tám. közp. költségv. szervnek	2 000 000	

209/2026. (VI.30.) határozat EÜI létszám bővítés

040	K513	Céltartalék		-2 884 000
460	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	2 884 000	

227/2026. (IX.17.) határozat BRFK járőr túlszolgálat többlet támogatása

040	K513	Céltartalék		-2 500 000
040	K506	Egyéb műk. c. tám. ÁH-n belülre	2 500 000	

Intézményvezetők és helyettesek jutalma Pedagógus Nap

040	K513	Céltartalék		-7 401 500
410	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	3 390 000	
420	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	1 130 000	
430	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	1 582 000	
450	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	1 299 500	

Intézményi dolgozók jutalma Pedagógus Nap

040	K513	Céltartalék		-33 772 570
410	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	13 763 915	
420	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	6 117 296	
430	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	10 960 155	
450	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	2 931 204	

Pedagógus napi kitüntetések és elismerő címek

040	K513	Céltartalék		-6 349 910
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	5 761 470	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	588 440	

Év Pedagógusa és Soroksár Gyermekeiért kitüntetés

040	K513	Céltartalék		-5 471 460
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	4 842 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	629 460	

Intézményvezető és helyettes jutalma Semmelweis Nap

040	K513	Céltartalék		-1 130 000
460	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	1 130 000	

Intézményi dolgozók jutalma Semmelweis Nap

040	K513	Céltartalék		-8 793 613
460	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	8 793 613	

Év Egészségügyi Dolgozója

040	K513	Céltartalék		-1 628 556
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	1 441 200	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	187 356	

Semmelweis Nap catering szolgáltatás

040	K513	Céltartalék		-1 040 130
460	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	1 040 130	

Temetési segély (intézmények)

040	K513	Céltartalék		-150 000
400	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	50 000	
410	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	50 000	
420	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	50 000	

Megnövekedett közüzemi díjak

040	K513	Céltartalék		-8 168 718
	K3314	Víz és csatornadíjak	705 966	
	K351	Működési célú előzetes ÁFA	190 611	
231	K3314	Víz és csatornadíjak	1 354 241	
	K351	Működési célú előzetes ÁFA	365 645	
233	K3312	Gázenergia szolgáltatás	439 245	
	K351	Működési célú előzetes ÁFA	118 596	
234	K3312	Gázenergia szolgáltatás	436 688	
	K351	Működési célú előzetes ÁFA	117 905	
400	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	1 647 278	
430	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	708 207	
450	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	2 084 336	

Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat

040	K513	Céltartalék		-300 000
	K512	Működési c. tám ÁH kívülre	300 000	

Ingyenes nyelvi oktatás

040	K513	Céltartalék		-3 259 627
350	K122	Munkavégz. ir. egyéb jogviszony	2 777 691	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási Adó	481 936	

I. sz. Összevont Óvoda részére fektetőágyak beszerzése (48db)

040	K513	Céltartalék		-634 560
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	499 654	
	K67	Beruházási ÁFA	134 906	

Táncsics Mihály Művelődési Ház hálózati infrastruktúra fejlesztése

040	K513	Céltartalék		-1 303 934
450	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	1 303 934	

Galéria '13 kulturális bértámogatása

040	K513	Céltartalék		-995 980
	K512	Működési c. tám ÁH kívülre	995 980	

Dél-pesti Centrumkórház visszafizetési kötelezettség

040	K513	Céltartalék		-391 814
538	K355	Egyéb dologi kiadások	391 814	

Helyi támogatás

040	K513	Céltartalék		-6 000 000
250	K86	Felhalmozási c. kölcsön ÁH kívül	6 000 000	

351 kód rendezése

040	K513	Céltartalék		-33 020
351	K334	Karbantartás, kisjavítás kiadása	26 000	
	K351	Működési célú előzetes ÁFA	7 020	

Napközis tábor költségeinek rendezése

040	K513	Céltartalék		-17 032 816
353	K122	Munkavégz. ir. Egyéb jogviszony	6 520 000	
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	180 626	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási Adó	818 350	
	K311	Szakmai anyagok beszerzése	9 299	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	276 766	
	K332	Vásárolt ételmezés	6 243 061	
	K333	Bérleti és lízing díjak	120 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	926 965	
	K351	Működési célú előzetes ÁFA	1 937 749	

Belső átcsoportosítás

Bevételek rendezése

231	B403	Közvetített szolgáltatások		-220 000
	B411	Egyéb működési bevételek	220 000	

184/2026. (VI.11.) határozat - Soroksári Sportcsarnok NKft. Támogatás emelés

653	K3311	Villamosenergia szolgáltatás		-4 614 173
	K334	Karbantartás, kisjavítás kiadása		-1 660 000
	K337	Egyéb szolgáltatások		-140 787
	K351	Működési célú előzetes ÁFA		-1 732 040
066	K512	Egyéb műk. c. tám. ÁH kívülre	8 147 000	

Polgármesteri különkeret

040	K512	Egyéb műk. c. tám. ÁH. kívülre		-980 796
	K337	Egyéb szolgáltatások	330 000	
	K342	Rend., reklám, propaganda	151 800	
	K351	Működési célú előzetes ÁFA	130 086	
430	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	368 910	

Testvérvárosi kapcsolattartás

040	K512	Egyéb műk. c. tám. ÁH kívülre		-1 269 460
	K337	Egyéb szolgáltatások	1 243 000	
	K351	Működési c. előzetes ÁFA	26 460	

040 kód rendezése

040	K337	Egyéb szolgáltatások		-3 264 771
	K351	Működési c. előzetes ÁFA		-850 394
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	39 888	
	K321	Informatikai szolgáltatások	9 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	51 969	
	K354	Egyéb pénzügyi művelet kiadása	14 308	
238	K355	Egyéb dologi kiadás	4 000 000	

232 kód rendezése

232	K62	Ingatlanok vásárlása		-1 550 000
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.		-766 581
	K337	Egyéb szolgáltatások	766 581	
	K355	Egyéb dologi kiadások	1 000 000	
	K67	Beruházási ÁFA	550 000	

238 kód rendezése

238	K355	Egyéb dologi kiadások		-451 201
	K61	Immateriális javak beszerzése		-9 068 099
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		-2 918 211
	K67	Beruházási ÁFA		-3 182 816
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg		-118 110
	K3314	Víz és csatorna szolgáltatás	1 566 528	
	K337	Egyéb szolgáltatások	6 930 000	
	K351	Működési c. előzetes ÁFA	1 839 210	
	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	198 099	
	K71	Ingatlanok felújítása	3 980 000	
	K74	Felújítási ÁFA	1 074 600	
460	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	150 000	

239 kód rendezése

239	K337	Egyéb szolgáltatások		-187 250
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	187 250	

243 kód rendezése

243	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-230 000
	K63	Informatikai eszközök		-243 840
	K67	Beruházási célú ÁFA		-9 072
	K334	Karbantartás, kisjavítás kiadása	35 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	228 600	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	210 240	
	K351	Működési c. előzetes ÁFA	9 072	

652 kód rendezése

652	K337	Egyéb szolgáltatások		-90 296
	K333	Bérleti és lízing díjak	35 000	
	K355	Egyéb dologi kiadások	55 296	

653 és 656 kódok rendezése

653	K71	Ingatlanok felújítása		-45 602 292
	K74	Felújítási ÁFA		-12 312 618
	K334	Karbantartás, kisjavítás kiadása	4 782 854	
	K337	Egyéb szolgáltatások	8 711 400	
	K351	Működési c. előzetes ÁFA	3 643 449	

653	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	31 502 303	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzés	605 735	
	K67	Beruházási ÁFA	8 669 169	
656	K334	Karbantartás, kisjavítás kiadása		-2 261 450
	K351	Működési c. előzetes ÁFA		-512 042
	K337	Egyéb szolgáltatások	365 000	
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 896 450	
	K67	Beruházási ÁFA	512 042	

Rendezvénykeret rendezése

888	K337	Egyéb szolgáltatások		-8 182 509
	K351	Működési c. előzetes ÁFA		-2 182 086
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	100 709	
040	K333	Bérleti és lízing díjak	108 000	
	K351	Működési c. előzetes ÁFA	29 160	
280	K342	Rend., reklám és propaganda kiadás	509 192	
	K351	Működési c. előzetes ÁFA	137 482	
410	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	4 345 465	
420	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	2 428 000	
430	K915	Kpi., irányító szervi tám.foly.	2 706 587	

Grassalkovich út 130. alatt kialakítandó Városgazdálkodási iroda többlet fedezet (tartalékkeret)

280	K337	Egyéb szolgáltatások		-2 999 556
	K351	Működési c. előzetes ÁFA		-809 880
238	K71	Ingatlanok felújítása	2 999 556	
	K74	Felújítási ÁFA	809 880	

Felmondott közbeszerzési szerződések előirányzatának rendezése

238	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.		-31 325 090
	K351	Működési c. előzetes ÁFA		-8 457 774
280	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	1 000 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	22 788 405	
	K355	Egyéb dologi kiadások	1 000 000	
	K351	Működési c. előzetes ÁFA	6 152 869	
470	K915	Kpi., irányító szervi tám. foly.	8 841 590	

Városüzemeltetési Osztály megszűnése utáni rendezés

652	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-9 248 211
	K337	Egyéb szolgáltatások		-324 000

	K351	Működési c. előzetes ÁFA		-2 213 956
653	K3311	Villamosenergia szolgáltatás		-342 943
	K333	Bérleti és lízing díjak		-700 000
	K337	Egyéb szolgáltatások		-3 200 000
	K351	Működési c. előzetes ÁFA		-1 145 595
040	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 981 975	
	K337	Egyéb szolgáltatások	3 200 000	
	K351	Működési c. előzetes ÁFA	2 749 134	
239	K3311	Villamosenergia szolgáltatás	342 943	
	K333	Bérleti és lízing díjak	700 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	24 000	
	K351	Működési c. előzetes ÁFA	288 075	
280	K337	Egyéb szolgáltatások	1 193 861	
	K351	Működési c. előzetes ÁFA	322 342	
652	K337	Egyéb szolgáltatások	24 675	
	K355	Egyéb dologi kiadások	47 700	
653	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	1 300 000	

Polgármesteri Hivatal

Országgyűlési választás pótlólagos támogatás

016	B16	Egyéb műk. c. tám. közp. kez.ei.		1 110 899
	K355	Egyéb dologi kiadások	1 110 899	

Nyári diákmunka program

050	B16	Műk. célú tám. elkül. állami pénzalap.		3 147 300
	K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér	2 785 221	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	362 079	

Közvetített szolgáltatások rendezése

243	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		31 088
	K335	Közvetített szolgáltatások ÁHK	31 088	

Otthontámogatás

050	B816	Központi, irányító szervi tám.		2 240 000
	K1107	Otthontámogatás	1 750 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	227 500	
	K2-07	Munkáltatói SZJA	262 500	

Felmondott közbeszerzési szerződések előirányzatának rendezése

050	B816	Központi, irányító szervi tám.		8 841 590
238	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.		-2 450 000
	K351	Működési c. előzetes ÁFA		-661 500
050	K1101	Törvény szerinti illetmény, munkabér	8 590 000	
	K1103	Céljuttatás, projektprémium	2 103 000	

	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	1 260 090	
--	-------	-----------------------------	-----------	--

118/2026.(V.14.) határozat alapján létszámcsökkentés

A Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszáma 2026.07.01-től 138,5 fő

119/2026.(V.14.) és 183/2026.(VI.11.) határozatok alapján dolgozók áthelyezése Városüzemeltetési Kft-be.

050	B816	Központi, irányító szervi tám.		-66 890 555
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	-42 190 530	
	K1107	Béren kívüli juttatások	-2 920 857	
	K1108	Ruházati hozzájárulás	-1 756 916	
	K122	Munkavégz. ir. egyéb jogviszony	-2 861 756	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	-6 047 996	
200	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg	-8 750 000	
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	-2 362 500	

016 kód rendezése

016	K123	Egyéb külső személyi juttatások		-1
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó		-90 194
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-14 752
	K337	Egyéb szolgáltatás		-160 550
	K321	Informatikai szolgáltatás	125 000	
	K342	Rend., reklám és propaganda kiad..	40 000	
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	10 303	
	K355	Egyéb dologi kiadások	90 194	

017 kód rendezése

017	K122	Munkavégz. ir. egyéb jogviszony		-1 400 000
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó		-60 551
	K2-07	Munkáltatót terhelő SZJA		-449 580
	K1102	Normatív jutalom	320 000	
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	1 124 073	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	76 739	
	K337	Egyéb szolgáltatás	11 545	
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	93 606	
	K355	Egyéb dologi kiadások	284 168	

Belső átcsoportosítás

050	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-27 804 750
	K1113	Foglalk. egyéb személyi juttatásai		-400 000
	K123	Egyéb külső személyi juttatás		-179 000
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.		-981 314
	K337	Egyéb szolgáltatások		-430 520
	K351	Működési c. előzetes ÁFA		-1 052 730

050	K1102	Normatív jutalmak	27 804 750	
	K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 746 000	
	K1104	Készenlét, helyettesítés, túlóra	25 064	
	K1106	Jubileumi jutalom	1 272 500	
210	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		-167 310
	K67	Beruházási célú ÁFA		-45 174
	K321	Informatikai szolgáltatások	167 310	
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	45 174	
243	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-166 473
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	149 300	
	K337	Egyéb szolgáltatások	16 423	
	K355	Egyéb dologi kiadások	750	
250	K342	Rend., reklám propaganda kiadás		-52 000
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA		-14 000
	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	52 000	
	K67	Beruházási célú ÁFA	14 000	
285	K342	Rend., reklám propaganda kiadás		-300 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	300 000	

I. sz. Összevont Óvoda

119/2026.(V.14.) és 183/2026.(VI.11.) alapján int. dolgozók áthelyezése Városüzemeltetési Kft-be.

	B816	Központi, irányító szervi tám.		-4 644 371
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	-3 770 240	
	K1107	Béren kívüli juttatások	-300 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	-529 131	
	K2-07	Munkáltatót terhelő SZJA	-45 000	

Az I. sz. Összevont Óvoda engedélyezett létszáma 2026.07.01-től 61 fő (-2 fő)

Intézményvezető és helyettesek jutalma Pedagógus Napi jutalma

	B816	Központi, irányító szervi tám.		3 390 000
	K1102	Normatív jutalmak	3 000 000	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási Adó	390 000	

Dolgozók Pedagógus Napi jutalma

	B816	Központi, irányító szervi tám.		13 763 915
	K1102	Normatív jutalmak	12 180 456	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási Adó	1 583 459	

Temetési segély

	B816	Központi, irányító szervi tám.		50 000
	K1112	Szociális támogatások	50 000	

Gyermeknap rendezvény

	B816	Központi, irányító szervi tám.		4 345 465
	K333	Bérleti és lízing díjak	75 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	3 444 500	
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	825 965	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-3 895 524
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-171 000
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		-289 000
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.		-1 215 000
	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyett díj	1 526 094	
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutt.	2 369 430	
	K123	Egyéb külső személyi juttatás	289 000	
	K321	Informatikai szolgáltatások	55 000	
	K322	Nem adatátviteli c. távközlési díjak	116 000	
	K351	Műk. célú előzetes ÁFA	1 215 000	

II. sz. Napsugár Óvoda és Konyha119/2026.(V.14.) és 183/2026.(VI.11.) határozatok alapján int. dolgozók áthelyezéseVárosüzemeltetési Kft-be.

	B816	Központi, irányító szervi tám.		-2 322 186
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	-1 885 120	
	K1107	Béren kívüli juttatások	-150 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	-264 566	
	K2-07	Munkáltatót terhelő SZJA	-22 500	

II. számú Napsugár Óvoda és Konyha engedélyezett létszámkerete 2026.07.01-től 26,5 fő (-1fő)

179/2026.(VI.11.) határozat létszámkeret bővítésről (logopédus)

II. számú Napsugár Óvoda és Konyha engedélyezett létszámkerete 2026.09.01-től 27 fő (+0,5fő)

Intézményvezető és helyettes Pedagógus Napi jutalma

	B816	Központi, irányító szervi tám.		1 130 000
	K1102	Normatív jutalmak	1 000 000	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási Adó	130 000	

Dolgozók Pedagógus Napi jutalma

	B816	Központi, irányító szervi tám.		6 117 296
	K1102	Normatív jutalmak	5 413 536	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási Adó	703 760	

Gyereknapi rendezvény költségei

	B816	Központi ir. szervei támogatás		2 428 000
	K337	Egyéb szolgáltatások	300 000	
	K333	Bérleti és lízing díjak	1 858 000	
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	270 000	

Temetési segély

	B816	Központi, irányító szervei tám.		50 000
	K1112	Szociális támogatások	50 000	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabér		-1 077 260
	K311	Szakmai anyagok beszerzése		-64 440
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA		-271 080
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	1 077 260	
	K333	Bérleti és Lízing díjak	16 000	
	K352	Fizetendő ÁFA	258 000	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	48 440	
	K67	Beruházási célú ÁFA	13 080	

III. sz. Összevont Óvoda

119/2026.(V.14.) és 183/2026.(VI.11.) alapján int. dolgozók áthelyezése Városüzemeltetési Kft-be.

	B816	Központi, irányító szervei tám.		-4 644 371
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	-3 770 240	
	K1107	Béren kívüli juttatások	-300 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	-529 131	
	K2-07	Munkáltatót terhelő SZJA	-45 000	
A III. sz. Összevont Óvoda engedélyezett létszáma 2026.07.01-től 46 fő (-2fő)				

Intézményvezető és helyettesek Pedagógus Napi jutalma

	B816	Központi, irányító szervei tám.		1 582 000
	K1102	Normatív jutalmak	1 400 000	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási Adó	182 000	

Dolgozók Pedagógus Napi jutalma

	B816	Központi, irányító szervei tám.		10 960 155
	K1102	Normatív jutalmak	9 699 252	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási Adó	1 260 903	

Kerületi nagycsoportosok sport délelőtti

B816	Központi ir.szervi támogatás		368 910
K337	Egyéb szolgáltatások	200 000	
K123	Egyéb külső személyi juttatások	8 575	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	79 307	
K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	77 728	
K355	Egyéb dologi kiadások	3 300	

Gyereknapi rendezvény költségei

B816	Központi ir.szervi támogatás		2 706 587
K337	Egyéb szolgáltatások	2 248 100	
K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	458 487	

Megnövekedett közüzemi díjak

B816	Központi, irányító szervi tám.		708 207
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	557 643	
K351	Műk. c. előzetesen felszámított ÁFA	150 564	

Belső átcsoportosítás

K1101	Törvény szerinti ill., munkabér		-1 337 757
K1113	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	1 337 757	
K311	Szakmai anyagok beszerzése		-103 000
K321	Informatikai szolgáltatások	103 000	

Táncsics Mihály Művelődési HázCSSP-TH-26-0097 és CSSP-MP-26/0180 pályázat bevétele

B16	Egyéb műk. c. támogatás fejezettől		718 379
B25	Egyéb felhalm. c. támogatás fejezettől		611 621
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	565 653	
K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	152 726	
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	481 591	
K67	Beruházási célú ÁFA	130 030	

119/2026.(V.14.), 180 és 183/2026.(VI.11.) határozatok alapján int. dolgozók áthely.Városüzemeltetési Kft-be.

B816	Központi, irányító szervi tám.		-19 787 357
K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	-3 333 160	
K1107	Béren kívüli juttatások	-262 500	
K2-01	Szociális hozzájárulási adó	-467 436	
K2-07	Munkáltatót terhelő SZJA	-39 375	
K337	Egyéb szolgáltatások	-12 350 304	
K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	-3 334 582	

A Táncsics Mihály Művelődési Ház engedélyezett létszáma 2026.07.01-től 11,75fő (-1,75fő)

Hálózati infrastruktúra fejlesztése

	B816	Központi, irányító szervi tám.		1 303 934
	K321	Informatikai szolgáltatások	294 720	
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	79 534	
	K63	Informatikai eszközök beszerzése	54 000	
	K67	Beruházási célú ÁFA	14 580	
	K72	Informatikai eszközök felújítása	678 000	
	K74	Felújítási célú ÁFA	183 100	

Közművelődési szakember jutalma

	B816	Központi, irányító szervi tám.		1 299 500
	K1102	Normatív jutalmak	1 150 000	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási Adó	149 500	

Dolgozók jutalma

	B816	Központi, irányító szervi tám.		2 931 204
	K1102	Normatív jutalmak	2 593 986	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási Adó	337 218	

Megnövekedett közüzemi díjak

	B816	Központi, irányító szervi tám.		2 084 336
	K3314	Víz- és csatornadíjak	1 641 209	
	K351	Műk. c. előzetesen felsz. ÁFA	443 127	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-224 364
	K1104	Helyettesítés, túlóra	43 441	
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb szem. juttatásai	180 923	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.		-193 846
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA		-52 762
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	193 846	
	K67	Beruházási célú ÁFA	52 762	

Dr. Nádor Ödön EÜI

209/2026. (VI.30.)határozat: Létszámemelés (fül- orr-gégészet, mammográfia, fizioterápia)

	B16	Egyéb műk. c. tám. társ.bizt. alapból		6 461 600
	B816	Központi ir.szervi támogatás		2 884 000
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	8 084 500	
	K1107	Béren kívüli juttatások	210 000	
	K2-01	Szociális Hozzájárulási adó	1 051 100	

2026.09.01 napjától az engedélyezett létszámkeret 40,5 fő (+1,5fő)

2026.10.01 napjától az engedélyezett létszámkeret 41,5 fő (+1fő)

235/2026. (IX.17.) határozat: Létszámemelés (gyermek házi orvos és asszisztens)2026.10.01 napjától az engedélyezett létszámkeret 43,5 fő (+2fő)Többlet NEAK bevétel

	B16	Egyéb műk. c. tám. társ.bizt. alapból		2 796 300
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabér		-1 868 781
	K1108	Ruházati hozzájárulás	3 266 931	
	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	1 100 905	
	K67	Beruházási célú ÁFA	297 245	

Intézményvezető és helyettes Semmelweis Napi jutalma

	B816	Központi ir. szervei támogatás		1 130 000
	K1102	Normatív jutalom	1 000 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	130 000	

Intézményi dolgozók Semmelweis Napi jutalma

	B816	Központi ir. szervei támogatás		8 793 613
	K1102	Normatív jutalom	7 781 958	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	1 011 655	

Semmelweis Nap catering szolgáltatás

	B816	Központi ir. szervei támogatás		1 040 130
	K337	Egyéb szolgáltatások	819 000	
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	221 130	

Eszközbeszerzés

	B816	Központi ir. szervei támogatás		150 000
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	118 110	
	K67	Beruházási célú ÁFA	31 890	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-1 825 507
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutt.	1 825 507	
	K334	Karbantartások kisjavítások		-270 000
	K321	Informatikai szolgáltatások	200 000	
	K322	Nem adatátviteli c. távközlési díjak	70 000	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.		-541 560
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA		-146 221
	K63	Informatikai eszközök beszerzése	541 560	
	K67	Beruházási célú ÁFA	146 221	

SZGYI

119/2026.(V.14.) és 183/2026.(VI.11.) határozatok alapján int. dolgozók áthelyezése
Városüzemeltetési Kft-be.

	B816	Központi, irányító szervi tám.		-2 461 718
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	-2 008 600	
	K1107	Béren kívüli juttatások	-150 000	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	-280 618	
	K2-07	Munkáltatót terhelő SZJA	-22 500	
A Szociális és Gyermekjóléti Intézmény engedélyezett létszáma 2026.07.01-től 72,5fő (-1fő)				

JHS támogatás

	B16	Egyéb műk. c. támogatás ÁH-belül		1 976 000
	K333	Bérleti és lízing díjak	500 000	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	1 055 900	
	K351	Műk. c. előzetesen felszám. ÁFA	420 100	

Szociális ágazati pótlék

	B816	Központi, irányító szervi tám.		12 776 524
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	11 306 659	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	1 469 865	

Kiegészítő szociális pótlék

	B816	Központi, irányító szervi tám.		7 686 665
	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek	6 802 358	
	K2-01	Szociális hozzájárulási adó	884 307	

Temetési segély

	B816	Központi, irányító szervi tám.		50 000
	K1112	Szociális támogatások	50 000	

Megnövekedett közüzemi díjak

	B816	Központi, irányító szervi tám.		1 647 278
	K3314	Víz és csatornadíjak	1 297 069	
	K351	Műk. c. előzetesen felsz. ÁFA	350 209	

Belső átcsoportosítás

	K1101	Törvény szerinti ill., munkabérek		-1 496 514
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutt.	1 496 514	
	K333	Bérleti és lízing díjak		-475 000
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg.		-850 000
	K351	Műk. c. előzetesen felsz. ÁFA		-358 300
	K63	Informatikai eszközök beszerzése	1 075 000	
	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	250 000	
	K67	Beruházási célú ÁFA	358 300	