



Budapest Főváros VI. kerület
Terézváros Önkormányzatának Polgármestere

„ Nyílt ülés ”

Előterjesztés

A Képviselő-testület 2026. január 29-i rendes ülésére

Tárgy: a 2026. évi költségvetésről szóló 38/2025. (XII.18.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2026. évi költségvetésről szóló 38/2025. (XII.18.) önkormányzati rendelet módosítására, az alábbi javaslatot teszem:

1./ A 49/2025. (XII.23.) NGM rendelet a települési önkormányzatok által 2026. évben teljesítendő önkormányzati szolidaritási hozzájárulás összegéről döntött. Önkormányzatunk részére a jogszabályban megállapított befizetési kötelezettség, összesen 2.095.266.543 Ft. Az összeget 4 részletben kell a Magyar Államkincstár felé megfizetnünk. A 2026. évi költségvetési rendeletünkben az előző évi előirányzat 10 %-ával terveztünk, a megállapított összeg alapján 6.265.476 Ft-tal csökkenthető a szolidaritási hozzájárulás előirányzata.

Terézvárosi Önkormányzat Elvonások és befizetések K502

- 6.265.476 Ft

Általános tartalék K513

+ 6.265.476 Ft

2./ A Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2026. évi megosztásáról szóló rendelettervezetet Önkormányzatunk megkapta és a rendelettervezet szerinti iparüzési adóbevétel és pótlék összegére tudjuk módosítani költségvetésünket. Összességében 312.598.560 Ft-tal emelhető a két bevételi adónem.

Terézvárosi Önkormányzat

Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó) B351

+ 311.440.773 Ft

Egyéb közhatalmi bevételek (díjak, bírságok, pótlékok) B36

+ 1.157.787 Ft

Általános tartalék K513

+ 312.598.560 Ft



Polgármester

1067 Budapest, Eötvös u. 3.
1395 Budapest, 62., Pf. 409.

Tel.: 342-0502, 351-7967

www.terezvaros.hu

polgarmester@terezvaros.hu

hivatali kapu: TEREZONK

KRID: 443859706

3./ A kulturális közfeladatot ellátó szervezetekben foglalkoztatottak 2026. január 1-jétől beépülő jelleggel 15 %-os béremelésben részesülnek a kulturális ágazatot érintő bértámogatásról szóló 434/2025. (XII.23.) Korm. rendelet alapján. Önkormányzatunk az ágazatban dolgozók részére a költségvetésben 10 %-os béremelést már biztosított, a további 16.919.131 Ft előirányzatot jelen módosítással biztosítjuk. A Nemzeti Kulturális Támogatáskezelőnél a béremelésre biztosított összeget megigényeltük, pályázati támogatásként bevételi előirányzatunkat így 40.583.657 Ft-tal emeljük.

Terézvárosi Önkormányzat

Egyéb működési c. támogatások államháztartáson belülről B16 + 40.583.657 Ft

Egyéb műk. c. támogatások áht.-on kívülre K512 + 16.919.131 Ft

E10

Általános tartalék K513 + 23.664.526 Ft

4./ A Terézvárosi óvoda gyümölcstámogatási programjára az idei évben magasabb összeget biztosítunk, így további 7.800.000 Ft-tal emeljük a céltartalékban biztosított előirányzatot.

Terézvárosi Önkormányzat

Általános tartalék K513 -7.800.000 Ft

Céltartalék K513 14. sor Terézvárosi óvodai gyümölcstám. + 7.800.000 Ft

5./ A minimál bér és a garantált bérminimum 2026. évi összege a 426/2025. (XII.23.) Korm. rendeletben került kihirdetésre. A minimálbér 11 %-os béremeléssel 322.800 Ft-ra emelkedett, míg a garantált bérminimum 7 %-os növekedéssel 373.200 Ft-ra változott.

A Pedagógus béremelés a 435/2025. (XII.23.) Korm. rendeletben került meghatározásra, mely szerint a munkáltató a pedagógusok 2025. december 1-jei pótlékok, megbízási díjak nélküli, Púétv. szerinti illetményét, munkabérét intézményi szinten átlagosan 10 %-kal köteles emelni.

Az eredeti költségvetési rendeletbe nem került tervezésre a Hivatali munkatársak bérének várható emelkedése, így az előirányzatot módosítani szükséges.

Terézvárosi Önkormányzat

Általános tartalék K513 - 475.259.183 Ft

Központi irányító szervei támogatás folyósítása K 915 + 475.259.183 Ft

(Fasori Kicsinyek Óvodája, Játékvár Óvoda, Kincseskert Óvoda, Mesevilág Óvoda, Szív Óvoda, Egyesített Bölcsődék, TEGOSZ, ÉNÓ, TCSGYK, Polgármesteri Hivatal)

Fasori Kicsinyek Óvodája

Központi irányító szervei támogatás B816 + 13.120.822 Ft

Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11 + 11.611.347 Ft

Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2 + 1.509.475 Ft



Játékvár Óvoda

Központi irányító szervei támogatás B816	+ 26.488.989 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	+ 23.528.079 Ft
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2	+ 2.960.910 Ft

Kincseskert Óvoda

Központi irányító szervei támogatás B816	+ 27.372.384 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	+ 21.044.018 Ft
Külső személyi juttatások K12	+ 830.240 Ft
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2	+ 5.498.126 Ft

Mesevilág Óvoda

Központi irányító szervei támogatás B816	+ 26.691.033 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	+ 23.136.419 Ft
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2	+ 3.554.614 Ft

Szív Óvoda

Központi irányító szervei támogatás B816	+ 15.577.883 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	+ 13.758.898 Ft
Külső személyi juttatások K12	+ 26.840 Ft
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2	+ 1.792.145 Ft

Egyesített Bölcsődék

Központi irányító szervei támogatás B816	+ 30.023.447 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	+ 25.593.922 Ft
Külső személyi juttatások K12	+ 139.635 Ft
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2	+ 4.289.890 Ft

TEGOSZ

Központi irányító szervei támogatás B816	+ 24.240.668 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	+ 20.983.600 Ft
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2	+ 3.257.068 Ft

ÉNO

Központi irányító szervei támogatás B816	+ 2.957.097 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	+ 2.616.900 Ft
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2	+ 340.197 Ft



TCSGYK

Központi irányító szervei támogatás B816	+ 15.984.918 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	+ 13.559.750 Ft
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2	+ 2.425.168 Ft

Polgármesteri Hivatal

Központi irányító szervei támogatás B816	+ 292.801.942 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	+ 259.116.763 Ft
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2	+ 33.685.179 Ft

6./ Az állami normatív támogatások összegét összesen 145.385.692 Ft-tal emeljük, az EBR42 rendszeren keresztül értesítették még december végén önkormányzatunkat, hogy bizonyos mutatók, fajlagos összegek emelkedtek az előirányzatainkban, továbbá a pedagógus béremeléssel kapcsolatban is elszámolásra kerül a normatív támogatás előirányzata.

Terézvárosi Önkormányzat

Települési önkorm. egyes köznev. felad.támog B112	+ 55.104.500 Ft
Települési önkorm.szoc.és gyermekjóléti felad.támog B1131	+ 31.207.543 Ft
Települési önkorm. gyermekétk.felad.támog B1132	+ 59.073.649 Ft
Általános tartalék K513	+ 145.385.692 Ft

7./ Tájépítészettel kapcsolatos feladatok ellátása miatt vált szükségessé az előirányzat emelése, az eredeti költségvetésben a feladatra vonatkozóan előirányzat beépítés nem történt.

Terézvárosi Önkormányzat

Általános tartalék K513	- 21.840.000 Ft
Szolgáltatási kiadások K33	+ 21.840.000 Ft

8./ A 11/2025. (IX.15.) IM rendeletben meghatározásra kerültek a választási költségek normatívái, így jelen módosításkor a várható központi előirányzatok beemelésre kerülnek. A választással kapcsolatos támogatói okirat Hivatalunkhoz még nem érkezett meg. Az IM rendeletben foglaltak szerint bizonyos normatívákat a választást követően az elszámolással egyidőben lehet megigényelni, a végleges választási állami normatíva a későbbiekben kerül majd módosításra.



Polgármesteri Hivatal

Egyéb működési c. támogatások államháztartáson belülről B16	+ 24.821.300 Ft
Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	+ 5.790.000 Ft
Külső személyi juttatások K12	+ 11.347.953 Ft
Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozz. adó K2	+ 2.581.300 Ft
Szolgáltatási kiadások K33	+ 3.724.409 Ft
Különféle befizetések és dologi kiadások K35	+ 1.377.638 Ft

Fentiek alapján kérem a T. Képviselő-testületet a rendelet módosítás támogatására!

Javaslat rendeletalkotásra:

Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2026.(....) önkormányzati rendeletét a 2026. évi költségvetéséről szóló 38/2025. (XII.18.) önkormányzati rendelet módosításáról az 1. melléklet szerint.

Felelős: Soproni Tamás polgármester (aláírás tekintetében)

dr. Mogyorósi Sándor jegyző (aláírás és kihirdetés tekintetében)

Határidő: 2026. február 2.

Melléklet: 1./ Rendelet tervezet

2./ Indokolás

3./ Előzetes hatásvizsgálat

4./ Könyvvizsgálói vélemény

5./ Alapbizonylatok munkaidőben megtekinthetőek a főosztályon

Az előterjesztést minden bizottság tárgyalja.

Budapest, 2026. január 16.



Előterjesztő: Soproni Tamás



Készítette: Horinka Éva
Költségvetési ügyintéző

Ellenőrizte: Romhányi Ildikó
Költségvetési és Intézménygazdálkodási Főosztályvezető

A képviselő-testület döntéséhez a Mötv. 50.§-a szerint „minősített többség” szükséges.

Törvényességi szempontból látta:

dr. Hózsai István a Jogi Osztály vezetője

dr. Nemes-Katona Nóra aljegyző

dr. Mogyorósi Sándor jegyző

