

**A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
Képviselő-testületének 5/2009. (II. 26.) rendelete**

**a IV. kerületi Önkormányzat intézményei és a Polgármesteri Hivatal
2009. évi költségvetéséről és a végrehajtás
szabályairól**

A rendelet a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 16. § (1) bekezdése, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 65. §-a, a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. tv. helyi önkormányzatokra vonatkozó előírásai alapján, valamint a végrehajtást szabályozó – az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított - 217/1998. (XII. 30.) Korm. rendelet felhatalmazása alapján készült.

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézményeire terjed ki.

2. §

(1) Az államháztartási törvény 67. § (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület a címrendet a (2)-(6) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények - külön-külön 1-7 -ig - alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását a 2. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő - nem intézményi kiadások - külön-külön - címet alkotnak.

8. cím a Polgármesteri Hivatal működési jellegű kiadásai szakfeladatonként a 3. számú melléklet szerinti bontásban.

9. cím a Polgármesteri Hivatal felújítási kiadásai a 4. sz. melléklet szerinti bontásban.

10. cím a Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai az 5. sz. melléklet szerinti bontásban.

(4) Az Önkormányzat által véglegesen átadott pénzeszközök (támogatási keretek) önálló 11. címet alkotnak a 6. sz. melléklet szerinti bontásban.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében elkülönítetten, önállóan alkotják a 12. címet az általános tartalék és céltartalék előirányzatai a 7. sz. melléklet szerinti bontásban.

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

3. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények együttes 2009. évi költségvetésének:

Kiadások és finanszírozási műveletek főösszegét	17.020.643 eFt-ban
Bevételek és finanszírozási műveletek főösszegét	17.020.643 eFt-ban határozza meg
A hiány összegét	0 eFt-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2009. évi költségvetés

	eFt-ban
Bevételek, finanszírozási célú műveletek együttes főösszegét	17.020.643
<i>a felhalmozási célú bevételt</i>	<i>1.384.626</i>
a felhalmozási célú finanszírozási műveletek összegét	0
a fejlesztési hitel összegét	0
a felhalmozási célú kiadások és finanszírozási műveletek összegét	2.159.920
ebből:	
- a fejlesztési kiadások összegét	963.905
- a felújítások összegét	126.000
- fejlesztési célú pénzeszköz átadás (támogatások)	822.500
- fejlesztési tartalékok	180.000
- egyéb felhalmozási kiadások	67.515
a működési célú bevételek és finanszírozási műveletek összegét	15.636.017
a működési célú kiadások és finanszírozási műveletek összegét	14.860.723
ebből:	
-a személyi jellegű kiadásokat	5.765.141
-a munkaadókat terhelő járulékokat	1.925.672
- a dologi kiadásokat	4.899.858
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	720.700
- működési célú végleges pénzeszköz átadás (támogatások)	373.892
- működési célú végleges pénzeszköz átadás (intézményi)	132.024
- működési tartalékok	1.043.436

határozza meg.

A költségvetési létszámkeretet 2009. január 1.-től 2.427,40 főben állapítja meg, a rendelet 2.; 2.a;2.a/1.; 2.a/2; 2.a/3 mellékletei – költségvetési létszámkeret sora szerinti részletezettséggel.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzati illetmény alapot 38.650.- Ft-ban állapítja meg.

5. §

(1) A helyi kisebbségi önkormányzat saját költségvetését önállóan, költségvetési határozatban állapítja meg.

(2) A költségvetési rendeletbe a helyi kisebbségi önkormányzat költségvetése a helyi kisebbségi önkormányzati költségvetési határozata alapján elkülönítetten épül be, de a 3. § szerinti főösszegekben nem szerepel. A Képviselő-testület a helyi kisebbségi önkormányzat költségvetésére vonatkozóan nem rendelkezik döntési jogosultsággal.

(3) A Képviselő-testület a helyi kisebbségi önkormányzat költségvetési határozata törvényességéért, bevételi és kiadási előirányzatainak megállapításáért és teljesítéséért, illetve kötelezettségvállalásaiért és tartozásaiért felelősséggel nem tartozik.

(4) A helyi kisebbségi önkormányzatok határozatai alapján a

- a) Bolgár Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 555 eFt-ban, kiadási főösszegét 555 eFt-ban
 - b) Roma Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 10.155 eFt-ban, kiadási főösszegét 10.155 eFt-ban
 - c) Görög Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 3.819 eFt-ban, kiadási főösszegét 3.819 eFt-ban
 - d) Horvát Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 555 eFt-ban, kiadási főösszegét 555 eFt-ban
 - e) Lengyel Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 555 eFt-ban, kiadási főösszegét 555 eFt-ban
 - f) Német Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 555 eFt-ban, kiadási főösszegét 555 eFt-ban
 - g) Ruszin Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 2.410 eFt-ban, kiadási főösszegét 2.410 eFt-ban
 - h) Szerb Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 2.405 eFt-ban, kiadási főösszegét 2.405 eFt-ban
 - i) Szlovák Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 555 eFt-ban, kiadási főösszegét 555 eFt-ban
 - j) Ukrán Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 1.355 eFt-ban, kiadási főösszegét 1.355 eFt-ban
 - k) Román Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 1.755 eFt-ban, kiadási főösszegét 1.755 eFt-ban
 - l) Örmény Kisebbségi Önkormányzat bevételi főösszegét 1.055 eFt-ban, kiadási főösszegét 1.055 eFt-ban
- állapítja meg.

(5) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi kisebbségi önkormányzatok részére az őket központosított állami támogatásként megillető összegben felül működési támogatásként a működésükhöz szükséges infrastruktúrát biztosítja.

(6) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi kisebbségi önkormányzatok részére 14.000 eFt támogatási keretet biztosít.

(7) A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetését kisebbségi önkormányzatonként, a IV. kerület Újpest Önkormányzat költségvetésétől elkülönítetten a 8. sz. melléklet mutatja be.

AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI

6. §

A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételek és finanszírozási műveletek főösszege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1.; 1/a; 1/b; számú mellékletek 2. oszlopa, összegeit az 1.; 1/a; 1/b számú mellékletek 4. oszlopai szerint hagyja jóvá.

7. §

A 6. §-ban megállapított bevételek és finanszírozási műveletek közül a Képviselő-testület az intézményi bevételek tartalmát intézményenként (címenként 1-7-ig) a 2. számú melléklet 1-12. sorai szerinti tartalommal, a „2009. évi terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

8. §

A Képviselő-testület a 2009. évi költségvetés önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenkénti (címenkénti) kiadási - és ezen belül kötelező - előirányzatait, valamint az intézményi támogatásokat a 2. melléklet 14 - 19 sorai, valamint 8. sora szerinti tartalommal, a „2009. évi terv” oszlopai szerinti összegekben állapítja meg.

9. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait – ezen belül kötelező előirányzatait – szakfeladatonként a 3. sz. melléklet „2009. évi terv” sora szerint állapítja meg.

10. §

(1) A Képviselő-testület a 9. címen szereplő felújítási előirányzatokat célonként (alcímenként) a 4. sz. melléklet 3. oszlopa szerinti tartalommal, és az 5. oszlopa szerinti összegekben hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a 7. sz. mellékletben szereplő beruházási és felújítási céltartalék előirányzatát keretösszegeként kezeli.

(3) Polgármester, a jelen rendelet hatályba lépését követő 45 napon belül előterjeszti a Gazdasági Bizottságnak az önkormányzati tulajdonú intézmények 2009. évi felújításának tervezetét. Az előterjesztés tartalmazza az intézmények műszaki állapotát, az ehhez kapcsolódó szükséges felújításokat, ezek költségkihatásait, figyelemmel az intézmények által benyújtott igényekre. A Polgármester egyúttal javaslatot tesz a szükséges felújítások sorrendjére. A 2009. évben megvalósítandó felújításokról – a keretösszeg erejéig - a Gazdasági Bizottság dönt.

11. §

(1) A Képviselő-testület a 10. címen szereplő fejlesztési kiadásokat feladatonként (alcímenként) az 5. sz. melléklet 3. oszlopa szerinti tartalommal, 5. oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.

(2) A Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság dönt a „Helyi közutak létesítése” szakfeladaton szereplő útépítésekről, valamint a „Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatások” szakfeladaton szereplő park és játszótér építésének címlistájáról.

12. §

(1) A Képviselő-testület a 11. címen szereplő önkormányzat működési célú átadott pénzeszközeit (támogatási keretét) 373.892 eFt összegben a 6 sz. melléklet 2. oszlopa 1. - 28. sora szerinti célokra, a 4. sz. oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat fejlesztési célú átadott pénzeszközeit (támogatási keretét) 822.500 eFt összegben a 6 sz. melléklet 2. oszlopa 29. - 36. sorai szerinti célokra, a 4. oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.

(3) A 6. sz. melléklet 35. sorában szereplő „Templomok felújítási keret” című előirányzat felhasználásáról a Gazdasági Bizottság dönt.

ÁLTALÁNOS ÉS CÉLTARTALÉK

13. §

(1) A Képviselő-testület a 12. címen szereplő tartalékait jogcímenként (alcímenként) a 7. sz. melléklet 2. oszlopa szerinti tartalommal, 4. oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat működtetési és támogatási céltartalékáról úgy rendelkezik, hogy az kizárólag a felsorolt jogcímekre fordítható, a keretösszegek az egyes jogcímek között csak a Képviselő-testület jóváhagyásával, a költségvetési rendelet módosításával csoportosíthatók át.

(3) A 12. cím „A Polgármesteri Hivatal költségvetésében megjelenő tartalékok” III. pontjában szereplő bizottsági tartalékokról a megnevezett bizottság jogosult dönteni. Az ehhez kapcsolódó költségvetési rendelet módosítást a Képviselő-testület hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat Beruházási és felújítási céltartalékaról úgy rendelkezik, hogy az kizárólag intézményi felújításokra, beruházásokra fordítható.

(4) A Képviselő-testület a céltartalékok felhasználásának módját az e rendelet 10.§ (2); (3) bekezdései szerint szabályozza.

EGYÉB KIMUTATÁSOK

14. §

(1) Az Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét havonkénti bontásban a 9. sz. melléklet tartalmazza.

(2) a) Az Önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségvállalásait, évenkénti bontásban a 10. sz. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat – a támogatások szöveges indokolásával együtt - a 11. sz. melléklet tartalmazza.

(4) A 2009-2010-2011. évi gördülő tervezés adatait jogcímenkénti bontásban a 12, 12/a, 12/b. sz. mellékletek tartalmazzák.

A 2009. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

15. §

(1) Az önkormányzati költségvetési intézményeknek és a Polgármesteri Hivatalnak a költségvetési alapokmányait a rendelet 2; 2.a; 2.a/1; 2.a/2; 2.a/3; 3.; 4; 5; 6; 7 számú mellékleteiben meghatározott összegekkel kell összeállítaniuk.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert és az önállóan gazdálkodó intézmények vezetőit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) Az önkormányzati intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(4) a) Az e rendelettel a költségvetési szervekre megállapított kiemelt költségvetési kiadási előirányzatokat – a rendelet 19.§ (1)-(4) bekezdése, 20.§ (6) bekezdése, valamint 21.§ (1) bekezdésében foglalt rendelkezéseken kívül - túllépni, átcsoportosítani nem lehet.

b) Az e rendelet előírásaiba ütköző előirányzat túllépéséért a döntésre jogosult munkajogi felelősséggel tartozik.

(5) Az önkormányzati intézmények és a Polgármesteri Hivatal társadalmi szervezeteket, alapítványt a Képviselő-testület egyedi engedélyével hozhat létre.

16.§

(1) Az önkormányzati intézmények - beleértve a Polgármesteri Hivatalt is - a jóváhagyott előirányzatokon belül a többször módosított 217/1998. (XII. 30.) az államháztartás működési rendjéről szóló Kormány rendelet alapján a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel kötelesek gazdálkodni.

(2) A Polgármesteri Hivatal a jóváhagyott - az évközi változásokkal módosított - költségvetési támogatást

a) 2009. év január hónapjától a költségvetési intézmények részére időarányosan - nettósítva - utalhatja;

b) a kisebbségi önkormányzatok részére a központi költségvetésből származó támogatásokat az önkormányzat számlájára érkezést követő 3 munkanapon belül köteles átutalni;

c) a meghatározott célra kapott állami támogatást, valamint az átvett pénzeszközöket a jogosult intézmény számlájára, az önkormányzat számlájára érkezést követően 5 munkanapon belül tovább utalja.

(3) Az önkormányzati költségvetési intézmények:

- kezességet nem vállalhatnak,
- értékpapírt nem vásárolhatnak,
- váltót nem bocsáthatnak ki,
- a költségvetési támogatást betételhelyezésre nem fordíthatják,
- egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközeiket betétként a számlavezető pénzintézetnél az esetben köthetik le, ha ez a folyamatos pénzellátást nem veszélyezteti,
- hitelt, kölcsönt nem nyújthatnak.

(4) A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit államilag garantált értékpapír vásárlására fordíthatja, illetve betétlekötési szerződést köthet. Az államilag garantált értékpapírt kizárólag pénzintézetten keresztül lehet vásárolni a tulajdonosi rendelkezési lehetőség biztosításával.

(5) A Piac és Vásárcsarnok részben önállóan gazdálkodó intézmény 2009-re tervezett bevételeiből 132.024 eFt-ot - negyedévente, a negyedév utolsó hónapját követő hó 10. napjáig - a bevételi előirányzata teljesülésének arányában utal át az önállóan gazdálkodó Gazdasági Intézmény a Polgármesteri Hivatal költségvetési számlájára.

17. §

(1) Az Önkormányzat gépjárműadó beszedési számláján, a hó végén rendelkezésre álló összeget a következő hónap 8. napjáig kell a Polgármesteri Hivatal költségvetési elszámolási számla javára átutalni.

(2) Az Önkormányzat a helyi adó beszedési számláján, a pótlék és bírság beszedési számlán hó végén – kivéve június és december hónapot – rendelkezésre álló összeget legkésőbb a tárgyhót követő hónap 8. napjáig a Polgármesteri Hivatal költségvetési elszámolási számlája javára át kell utalni. Félév végén és év végén a számla csak 0 egyenleget tartalmazhat. Az indokolt visszatérítéseket a következő időszakban a megfelelő adó, pótlék, bírság beszedési számláról kell teljesíteni. Amennyiben a számlán lévő összeg nem nyújt fedezetet a kiutaláshoz a költségvetési elszámolási számláról a beszedési számlára kell a megfelelő átutalást teljesíteni.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a Polgármesteri Hivatal egyes pályázataihoz – amennyiben a pályázati önrész fedezete a költségvetésben biztosított – az önkormányzat költségvetési elszámolási számláját érintően – az inkasszójog biztosításáról szóló nyilatkozatot aláírja.

(4) A költségvetési előirányzatok terhére az Önkormányzat által vagy a nevében kiírt pályázatoknak minden esetben tartalmazniuk kell a benyújtott pályázatokra vonatkozóan a kizárás, illetve az érvénytelenség feltételeit.

18. §

(1) A költségvetés végrehajtásáról, a korrigált bevételi és a korrigált kiadási főösszegek betartásáról a Polgármester - a Polgármesteri Hivatal és az önállóan gazdálkodó intézmények útján gondoskodik.

(2) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről 2009. szeptember 15-ig, míg az I. – III. negyedévi helyzetéről a 2010. évi költségvetési koncepció benyújtásával egyidejűleg (2009. november 30-ig) tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(3) Az Önkormányzat intézményei az egységes finanszírozási rendszer alkalmazása érdekében a Polgármester által meghatározottak szerint kötelesek adatot szolgáltatni.

(4) Az előirányzatok felhasználásáról az önállóan gazdálkodó intézményvezetőket – a hozzájuk rendelt részben önállóan gazdálkodó intézmények vonatkozásában is -, valamint a Polgármesteri Hivatalt negyedévente adatszolgáltatási kötelezettség terheli, melynek határideje a tárgynegyedévet követő 20. nap.

19. §

A 20. § (1) bekezdésében és a 21. § (1) bekezdésében foglaltak kivételével kizárólag a Képviselő-testület jogosult:

(1) a Polgármesteri Hivatalnál az egyes szakfeladatok előirányzatai közötti átcsoportosítás engedélyezésére,

(2) az intézmények kiemelt előirányzatait érintő esetleges átcsoportosításokra, amennyiben azok nem veszélyeztetik az érintett szerv alapfeladatainak ellátását,

(3) a költségvetési év folyamán fejlesztési, működési célú hitelfelvételről, hitel átütetmezéséről, hitelszerződés módosításáról dönteni.

(4) Az ülések közötti átmeneti időszakban a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást a Polgármester gyakorolja.

20. §

(1) A Polgármester saját hatáskörében jogosult a Jegyző ellenjegyzése mellett a költségvetés egyes előirányzatait érintő átmeneti intézkedéseket tenni az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg annak következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére.

(2) A Polgármester a Képviselő-testület döntése alapján jogosult fejlesztési célú hitelszerződést, szerződésmódosítást aláírni, a szerződésben foglaltaknak megfelelően saját hatáskörben jogosult a hitel lehívásáról intézkedni.

(3) Az Önkormányzat nevében a Polgármesteri Hivatal által felvehető folyószámlahitel a 378/2008. (XII. 18.) önkö. határozatban foglaltak szerint.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a mindenkori költségvetés 0,1 %-ának megfelelő összeg határáig kezességet vállaljon.

(5) A Polgármester a MÁK által értesítésben közölt központosított támogatások és céltámogatások összegéről a Képviselő-testületet tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(6) A Képviselő-testületi ülések közötti időszakban sürgős esetben az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításáról a

Polgármester dönt. A Polgármester a soros Képviselő-testületi ülésen ad tájékoztatást erről a Képviselő-testületnek. A Képviselő-testület döntése alapján a 20. § (5) bekezdése szerinti időközönként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja emiatt a költségvetési rendeletét.

(7) A 2008. évi költségvetési pénzmaradványból a 2009. évi eredeti költségvetési előirányzatba 299.500 eFt kerül. A további pénzmaradvány összegéről, valamint felhasználhatóságáról a 2008. évi zárszámadási rendelet, valamint az ezt követő - 2009. évi - költségvetés módosítási rendelet előírásainak megfelelően kell eljárni. A feladattal nem terhelt maradvány jóváhagyásáig annak terhére semmilyen kötelezettség nem vállalható.

21. §

(1) A Polgármesteri Hivatal, valamint az önállóan gazdálkodó önkormányzati intézmény az e rendeletben meghatározott működési előirányzatát kizárólag abban az esetben lépheti túl, ha az államháztartás más alrendszeraitől, alapítványtól vagy saját tevékenységből származó nem tervezett bevételt ér el, vagy jóváhagyott pénzmaradvánnyal rendelkezik. Amennyiben jogszabály, vagy egyéb központi intézkedés fedezet nélkül kifizetést ír elő, ennek teljesítése jogszerű, a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

(2) Az önállóan gazdálkodó intézmények saját bevételszerző tevékenysége nem befolyásolhatja hátrányosan alaptevékenységének ellátását.

22. §

Az önkormányzat 2009. évi átmeneti gazdálkodásának időszakában beszedett bevételek, valamint teljesített kiadások az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 76. § (2) bekezdésének megfelelően a 2009. évi költségvetési rendeletbe beépültek.

HATÁLYBA LÉPTETŐ ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

23. §

(1) A költségvetési szerv részéről nagyobb kiadással járó (felújítás, beruházás) kötelezettségvállalás, csak a folyamatos működtetést biztosító kiadások teljesítése után lehetséges, a szükséges fedezet megléte esetén.

(2) A rendelet 1. §-ban meghatározott szervek a 2010. január 1-je és 2010. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet hatályba lépése közötti időszakban a 2009. évi költségvetési rendeletében meghatározott bevételi és működési kiadási előirányzatainak (kivéve az egyszeres kiadások – pl. támogatások) időarányos részével jogosultak gazdálkodni.

(3) A Településrészi Önkormányzat működési és üzemeltetési költségeit a Polgármesteri Hivatal költségvetése tartalmazza.

24.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2009. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Dr. Vitáris Edit
jegyző

Dr. Derce Tamás
polgármester

Záradék

A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal Ügyfélszolgálati Irodáján 2009. február 26. napján.

Dr. Vitáris Edit
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat 2009. évi költségvetéséről szóló rendelete a vonatkozó jogszabályok, így

a helyi önkormányzatokról szóló, módosított 1990. évi LXV. törvény (továbbiakban: Ötv.),

az államháztartásról szóló, módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.),

a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII törvény, továbbá

az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 217/1998 (XII.27.) Korm. rendelet (továbbiakban Kr.)

előírásainak megfelelően készült.

A rendelet-tervezet szerkezete a Kr. előírásainak megfelelő részletezésben tartalmazza

az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételeit forrásonként;

a működési, fenntartási előirányzatokat az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenként intézményen belül kiemelt előirányzatonként részletezve;

a felújítási előirányzatokat célonként; a fejlesztési kiadásokat feladatonként;

az Önkormányzat Polgármesteri Hivatal költségvetését szakfeladatonként;

a működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve - együttesen egyensúlyban a rendelet mellékletében mutatja be, kitérve a gördülő tervezés adataira;

elkülönítetten tartalmazza a helyi kisebbségi önkormányzatok külön jogszabály szerinti költségvetését, valamint az Önkormányzat által részükre nyújtandó támogatás összegét;

A vonatkozó jogszabályi rendelkezés alapján a helyi kisebbségi önkormányzatok a költségvetésükről önállóan, határozatban döntenek. A javaslat a kisebbségi önkormányzatok költségvetését az erre vonatkozó határozatukban foglaltaknak megfelelően változatlan összeggel és tartalommal, elkülönítetten szerepelteti.

A rendelet-tervezet tartalmazza a költségvetés végrehajtásának szabályait, rögzíti és nevesíti a hatásköröket.

A rendelet több éves kihatással járó feladatokat is előirányoz.

A javaslat rendelkezést tartalmaz a 2010. év elején várható átmeneti időszakban való gazdálkodásra.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1.§-hoz

A rendelet hatályát rögzíti.

2.§-hoz

(1)-(5) bekezdéséhez: Az Áht.-nak a helyi önkormányzatok költségvetésére vonatkozó fejezete, az önkormányzatok költségvetésének összeállításáról szóló rendelkezéseket tartalmazza. A tv. e fejezetének 67. §-a rendelkezik arról, hogy az önkormányzati költségvetési szervek címeiket alkotnak, s e címrendet a költségvetési rendelet határozza meg.

3.§-hoz

Az Önkormányzat és szervei 2009. évi költségvetésének a bevételei és kiadásai részletezését tartalmazza, az általános indokolásban leírtak szerint, valamint rögzíti a jóváhagyott költségvetési létszámkereteket.

4.§-hoz

Rögzíti az önkormányzati illetményalapot.

5.§-hoz

Az Áht. alapján rögzíti az Önkormányzat és a helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetésének viszonyát, rögzíti továbbá a kisebbségi önkormányzatoknak javasolt támogatás összegét.

6. és 7.§-hoz

Az Önkormányzat bevételeit tartalmazza a 3. §-ban megállapított főösszeg forrásonkénti megbontásban, a bevételek közül az intézményi bevételeket intézményenként (címenként) történő részletezésben, és rögzíti, hogy a rendelet hivatkozott mellékletei egyben azok Képviselő-testület által jóváhagyott tartalmi elemeit is meghatározzák.

8-12.§-hoz

Az Önkormányzat kiadásait rögzíti az általános indokolásban foglalt részletezéssel, címenkénti és feladatonkénti bontásban.

13.§-hoz

A Kr.-ben foglalt rendelkezésnek megfelelően rendelkezést tartalmaz a működési, és a felhalmozási céltartalék összegéről, meghatározva azok felhasználásának módját.

14.§-hoz

Rögzíti az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 118. §-a szerinti kötelezően bemutatandó mellékleteket, valamint bemutatja a gördülő tervezést.

15-22.§-hoz

A tervezetnek e rendelkezései a 2009. évi költségvetés végrehajtásának szabályait rögzíti. Meghatározza a Polgármester, a Polgármesteri Hivatal, valamint az Önkormányzat önállóan, és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek a költségvetésben előírt bevételek beszédésével és jóváhagyott kiadások teljesítésével, a fejlesztési hitelekéről szóló kölcsönszerződések aláírásával, hitelek lehívásával kapcsolatos hatáskörét és feladatait.

Rögzíti a Képviselő-testületnek a költségvetéssel kapcsolatos kizárólagos hatásköreit.

Az Áht-ben foglalt rendelkezés alapján előírja a követendő eljárást az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a Polgármesternek az Önkormányzat költségvetése körében történő átmeneti - az Áht rendelkezéseitől eltérő - intézkedések meghozatalára vonatkozó döntési jogosultságát természetesen azzal a megkötéssel, hogy a Polgármester a tett intézkedésekről köteles a Képviselő-testület soron következő ülésén beszámolni.

Megállapítja az átmeneti gazdálkodás időszakában beszédett bevételek és teljesített kiadások költségvetési rendeletbe való beépülését.

23.§-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegéről**

1. sz. melléklet

eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2008. eredeti	2009. terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
	Bevételek			
I.	Működési bevételek	10 576 386	11 616 982	109,8%
1.	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények működési bevételei	1 085 836	1 181 436	108,8%
2.	Polgármesteri hivatal intézményi működési bevételei	862 344	910 424	105,6%
3.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	8 628 206	9 525 122	110,4%
a)	Ebből: Helyi adók	6 838 612	7 634 148	111,6%
b)	Átengedett központi adók	1 769 594	1 868 974	105,6%
c)	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	20 000	22 000	110,0%
II.	Támogatások			
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	3 079 662	2 974 508	96,6%
a)	Ebből: Normatív hozzájárulások	2 976 252	2 897 315	97,3%
b)	Központosított előirányzatok	6 660	6 660	100,0%
c)	Normatív kötött felhasználású támogatások	96 750	70 533	72,9%
d)	Fejlesztési célú támogatások	0	0	
III.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	829 668	854 000	102,9%
a)	Ebből: Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	760 104	800 000	105,2%
b)	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	60 564	42 000	69,3%
c)	Pénzügyi befektetések bevételei	9 000	12 000	133,3%
IV.	Támogatásértékű bevétel (Átvett pe. államháztartáson belülről)	835 357	1 261 584	151,0%
a)	Ebből: Támogatásértékű működési bevétel	557 204	769 827	138,2%
b)	TB Alaptól átvett pénzeszköz	278 153	274 700	98,8%
c)	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	217 057	
d)	TB Alaptól átvett pénzeszköz	0	0	
V.	Véglegesen átvett pénzeszközök (Államháztartáson kívülről)	0	0	
a)	Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	
b)	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, (munk. tám., helyi tám.)	13 072	14 069	107,6%
VII.	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	299 500	
a)	Előző évi tervezett pénzmaradvány igénybevétele	0	299 500	
b)	Előző évek költségvetési tartalékának igénybevétele	0	0	
c)	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0	0	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	15 334 145	17 020 643	111,0%
VIII.	Finanszírozási műveletek	0	0	
a)	Értékpapír bevételek			
	BEVÉTELEK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	15 334 145	17 020 643	111,0%
IX.	Hitelek	250 000	0	
a)	Működési célú hitel felvétele	0	0	
b)	Fejlesztési célú hitel felvétele	250 000	0	
	BEVÉTELEK, FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÉS HITELEK ÖSSZESEN	15 584 145	17 020 643	109,2%
	Kisebbségek bevételei	22 659	25 729	113,5%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegéről**

1. sz. melléklet

eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2008. eredeti	2009. terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
	KIADÁSOK			
1.	Intézmények működési kiadásai	9 035 454	7 994 055	88,5%
2.	A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő működési kiadások (a szakfeladatok az ellátottak pénzbeli juttatásai és végleges pénzeszköz átadások kivételével)	3 851 878	4 728 640	122,8%
3.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	676 145	720 700	106,6%
4.	Speciális célú támogatások			
5.	Végleges pénzeszköz átadás	287 313	1 196 392	416,4%
6.	Felújítási kiadások	95 396	126 000	132,1%
7.	Fejlesztési kiadások	841 344	963 905	114,6%
8.	Tartalékok (működési+felhalmozási)	731 615	1 223 436	167,2%
9.	Támogatási kölcsönök nyújtása (helyi tám. Munk. Kölcsön)	0	10 600	
10.	Hitel törlesztése	0	0	
11.	Egyéb kötelezettség törlesztése	65 000	56 915	87,6%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	15 584 145	17 020 643	109,2%
12.	Finanszírozási műveletek	0	0	
	KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	15 584 145	17 020 643	109,2%
Tájékoztató jelleggel				
	Intézményfinanszírozás	7 706 265	6 533 419	84,8%
	Kisebbségek kiadásai	22 659	25 729	113,5%
	többlet/ hiány	0	0	

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önk. működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegéről**

1.a. sz. melléklet

eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2008. eredeti	2009. terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
	Bevételek			
1.	Intézményi működési bevételek	1 948 180	2 091 860	107,4%
	Ebből: Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények bev.+ ÁFA bev.	1 085 836	1 181 436	108,8%
	Polgármesteri Hivatal	862 344	910 424	105,6%
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	8 628 206	9 525 122	110,4%
a)	Helyi adók	6 838 612	7 634 148	111,6%
	Építményadó	1 110 000	1 200 000	108,1%
	Telekadó	100 000	120 000	120,0%
	Kommunális adó	45 000	45 000	100,0%
	Iparüzési adó	5 583 612	6 128 444	109,8%
	Idegenforgalmi adó+üdülőhelyi hozzájárulás		140 704	
b)	Átengedett központi adók	1 769 594	1 868 974	105,6%
	Személyi jövedelemadó(Normatív)	887 983	939 912	105,8%
	Személyi jövedelemadó (forrásmegosztásból)	381 611	389 425	102,0%
	Gépjárműadó	500 000	525 000	105,0%
	Jövedelem differenciálódás elsz. Korrekció		14 637	
c)	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek+PMH ÁFA bev.	20 000	22 000	110,0%
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	3 079 662	2 974 508	96,6%
a)	Normatív hozzájárulások	2 976 252	2 897 315	97,3%
b)	Központosított előirányzatok	6 660	6 660	100,0%
c)	Normatív kötött felhasználású támogatás	96 750	70 533	72,9%
4.	Támogatásértékű bevétel (Átvett pe. államháztartáson belülről)	835 357	1 044 527	125,0%
a)	Polgármesteri Hivatal	557 204	754 327	135,4%
b)	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények	0	15 500	
c)	TB. Alapoktól átvett pénzeszköz (intézmények)	278 153	274 700	98,8%
5.	Működési célú pénzeszköz átvétel (Államháztartáson kívülről)	0	0	
	Polgármesteri Hivatal			
	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények			
6.	Támogatási kölcsönök visszatérülése			
7.	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	
a)	Előző évi tervezett pénzmaradvány igénybevétele			
b)	Előző évek költségvetési tartalékának igénybevétele			
c)	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	14 491 405	15 636 017	107,9%
8.	Finanszírozási műveletek	0	0	
	Működési célú hitel felvétele			
	Forgatási célú értékpapír bevétele			
9.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	14 491 405	15 636 017	107,9%
10.	Működési célú hitel felvétele			
	BEVÉTELEK + HITELEK MINDÖSSZESEN (9+10)	14 491 405	15 636 017	107,9%
	Kiadások			
1.	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények működési kiadásai (Polgármesteri Hivatal nélkül)	9 035 454	7 994 055	88,5%
2.	A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő működési kiadások (a szakfeladatok az ellátottak pénzbeli juttatásai és végleges pénzeszköz átadások kivételével)	3 851 878	4 728 640	122,8%
3.	Végleges pénzeszköz átadás	251 313	373 892	148,8%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	676 145	720 700	106,6%
5.	Speciális célú támogatások			
6.	Működési tartalékok	611 615	1 043 436	170,6%
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	14 426 405	14 860 723	103,0%
7.	Működési hitel visszafizetése			
8.	Finanszírozási műveletek (forgatási célú értékpapír kiadások)			
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	14 426 405	14 860 723	103,0%
	Tájékoztató jelleggel			
9.	Intézményfinanszírozás	7 706 265	6 533 419	84,8%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak
mérlegéről**

1.b. sz. melléklet

eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2008. eredeti	2009. terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
	Önkormányzat felhalmozási bevételei			
1.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	829 668	854 000	102,9%
a)	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (ingatlan)	760 104	800 000	105,2%
b)	Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei (lakásért. Felúj. Alap igénybevétele)	60 564	42 000	69,3%
c)	Pénzügyi befektetések bevételei (osztalékbevételek)	9 000	12 000	133,3%
2.	Önkormányzatok költségvetési támogatása (fejlesztési célú)	0	0	
a)	Ebből: beruházások állami céltámogatása			
b)	központosított támogatások			
3.	Támogatásértékű bevétel (Átvett pénzeszköz államházt. belülről)	0	217 057	
a)	Polgármesteri Hivatal		217 057	
b)	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények			
c)	TB. Alapoktól átvett (Intézmények)			
4.	Véglegesen átvett pénzeszközök (Államháztartáson kívülről)	0	0	
a)	Polgármesteri Hivatal			
b)	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények			
5.	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	299 500	
a)	Előző évi tervezett pénzmaradvány igénybevétele		299 500	
b)	Előző évek költségvetési tartalékának igénybevétele			
c)	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
6.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	13 072	14 069	107,6%
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	842 740	1 384 626	164,3%
7.	Finanszírozási műveletek	0	0	
	Forgatási célú értékpapír bevételek			
	BEVÉTELEK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK	842 740	1 384 626	164,3%
8.	Fejlesztési célú hitel felvétele	250 000		
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK, FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK és FEJLESZTÉSI HITELEK ÖSSZESEN	1 092 740	1 384 626	126,7%
	Önkormányzat fejlesztési kiadásai			
1.	Önkormányzat felújítási kiadásai	95 396	126 000	132,1%
2.	Önkormányzat fejlesztési kiadásai	841 344	963 905	114,6%
3.	Fejlesztési tartalékok	120 000	180 000	150,0%
4.	Végleges pénzeszköz átadás	36 000	822 500	2284,7%
5.	Lakáshoz jutási támogatás végleges jelleggel			
6.	Munkáltatói támogatás folyósítása		10 600	
7.	Fejlesztési célú hitel törlesztése			
8.	Egyéb kötelezettség törlesztése	65 000	56 915	
9.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 157 740	2 159 920	186,6%
10.	Finanszírozási műveletek			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	1 157 740	2 159 920	186,6%

Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat önállóan gazdálkodó intézményeinek bevételei és kiadásai mérlegéről

2. sz. melléklet

Sorszám	Előirányzat megnevezése	1. Karinthy Frigyes Alt. Műv. Központ			2. Gazdasági Intézmény és részben önálló intézményei			3. Ady Endre Műv. Központ		
		2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
BEVÉTELEK										
1.	Intézményi saját bevételek	38 300	38 300	100,0%	610 260	715 009	117,2%	85 194	85 194	100,0%
	- alaptevékenység bevételei	38 200	38 200	100,0%	609 460	715 009	117,3%	85 044	85 044	100,0%
	- vállalkozási tevékenység bevételei				0	0				
	- kamatbevételek	100	100	100,0%	800	0	0,0%	150	150	100,0%
2.	Felhalmozási célú bevételek				0	0				
3.	Működési célú átvett pénzeszköz				0	0				
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				0	0				
5.	AFA bevétel	3 300	7 800	236,4%	44 532	92 674	208,1%	11 256	13 553	120,4%
6.	Pénzmaradvány				0	0				
7.	Támogatás (Állami tám.)									
8.	Támogatás (Államházt. Belülről - intézményfina	397 306	427 701	107,7%	6 501 210	5 437 425	83,6%	97 081	86 400	89,0%
9.	Támogatás TB alaptól				0	0				
10.	Hitel				0	0				
11.	Éven belüli értékpapír									
12.	Egyéb (helyi adók, egyéb bev.)előző évi visszat.									
13	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+13)	438 906	473 801	108,0%	7 156 002	6 245 108	87,3%	193 531	185 147	95,7%
KIADÁSOK										
14.	Működési költségvetés	438 906	473 801	108,0%	7 121 202	6 235 108	87,6%	193 531	185 147	95,7%
	14.1. Személyi juttatások	244 539	262 279	107,3%	3 807 843	3 329 139	87,4%	70 122	63 845	91,0%
	14.2. Munkaadókat terhelő járulékok	82 717	88 707	107,2%	1 266 562	1 110 466	87,7%	23 409	21 302	91,0%
	14.3. Dologi kiadások	111 650	122 815	110,0%	1 921 243	1 663 479	86,6%	100 000	100 000	100,0%
	14.4. Pénzeszköz átadás				125 554	132 024	105,2%			
	14.5. Egyéb támogatás				0	0				
	14.6. Ellátottak támogatása				10 000	0				
15.	Felújítás				24 800	10 000	40,3%			
16.	Felhalmozási kiadások				0	0				
17.	Hitelek, értékpapírok, egyéb kötelezettség				0	0				
18.	Tartalék (pénzforg. nélküli)				0	0				
19.	Alap és váll. tevék. közötti elszámolás				0	0				
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+...+20)	438 906	473 801	108,0%	7 156 002	6 245 108	87,3%	193 531	185 147	95,7%
	Kölségvetési létszámkeret	130,00	140,00	107,7%	1 780,90	1 781,40	100,0%	39,00	39,00	100,0%

Sorszám	Előirányzat megnevezése	4. Szociális Foglalkoztató			5. Szociális és Eu. Intézmény			6. Újpesti Gyermek és Ifjúsági Ház		
		2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
BEVÉTELEK										
1.	Intézményi saját bevételek	79 970	12 500	15,6%	105 300	121 150	115,1%	72 500	72 000	99,3%
	- alaptévékenység bevételei	79 000	12 500	15,8%	105 300	121 150	115,1%	72 500	72 000	99,3%
	- vállalkozási tevékenység bevételei	970		0,0%						
	- kamatbevételek									
2.	Felhalmozási célú bevételek									
3.	Működési célú átvett pénzeszköz		15 500							
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
5.	ÁFA bevétel	19 064	5 346	28,0%	9 660	9 910	102,6%	6 500	8 000	123,1%
6.	Pénzmaradvány									
7.	Támogatás (Állami tám.)									
8.	Támogatás (Államházt. Belülről - intézményfinan)	64 732	100 699	155,6%	585 087	425 933	72,8%	60 849	55 261	90,8%
9.	Támogatás TB alaptól				278 153	274 700	98,8%			
10.	Hitel									
11.	Éven belüli értékpapír									
12.	Egyéb (helyi adók, egyéb bev.)jelző évi visszat.									
13	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+13)	163 766	134 045	81,9%	978 200	831 693	85,0%	139 849	135 261	96,7%
KIADÁSOK										
14.	Működési költségvetés	163 766	134 045	81,9%	978 200	831 693	85,0%	139 849	134 261	96,0%
	14.1. Személyi juttatások	95 382	84 531	88,6%	518 691	435 860	84,0%	57 450	53 224	92,6%
	14.2. Munkaadókat terhelő járulékok	31 459	27 873	88,6%	157 209	145 833	92,8%	18 399	17 037	92,6%
	14.3. Dologi kiadások	36 925	21 641	58,6%	302 300	250 000	82,7%	64 000	64 000	100,0%
	14.4. Pénzeszköz átadás									
	14.5. Egyéb támogatás									
	14.6. Ellátottak támogatása								1 000	
15.	Felújítás									
16.	Felhalmozási kiadások									
17.	Hitelek, értékpapírok, egyéb kötelezettség									
18.	Tartalék (pénzforg. nélküli)									
19.	Alap és váll. tevék. közötti elszámolás									
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+...+20)	163 766	134 045	81,9%	978 200	831 693	85,0%	139 849	135 261	96,7%
	Költségvetési létszámkeret	12,00	12,00	100,0%	146,00	151,00	103,4%	30,00	30,00	100,0%

Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat önállóan gazdálkodó intézményeinek bevételei és kiadásai mérlegéről

2. sz. melléklet

Sorszám	Előirányzat megnevezése	Intézmények összesen			7. Polgármesteri Hivatal szakfeladatokkal együtt			Önkormányzat mindösszesen		
		2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
BEVÉTELEK										
1.	Intézményi saját bevételek	991 524	1 044 153	105,3%	862 344	910 424	105,6%	1 853 868	1 954 577	105,4%
	- alaptevékenység bevételei	989 504	1 043 903	105,5%	796 189	841 878	105,7%	1 785 693	1 885 781	105,6%
	- vállalkozási tevékenység bevételei	0	0		0	0		0	0	
	- kamatbevételek	2 020	250	12,4%	66 155	68 546	103,6%	68 175	68 796	100,9%
2.	Felhalmozási célú bevételek	0	0		829 668	868 069	104,6%	829 668	868 069	104,6%
3.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	15 500		557 204	754 327	135,4%	557 204	769 827	138,2%
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0			217 057		0	217 057	
5.	AFA bevétel	94 312	137 283	145,6%				94 312	137 283	145,6%
6.	Pénzmaradvány	0	0			299 500		0	299 500	
7.	Támogatás (Állami tám.)	0	0		3 079 662	2 974 508	96,6%	3 079 662	2 974 508	96,6%
8.	Támogatás (Államházt. Belülről - intézményfinansz.)	7 706 265	6 533 419	84,8%	-7 706 265	-6 533 419	84,8%	0	0	
9.	Támogatás TB alaptól	278 153	274 700	98,8%				278 153	274 700	98,8%
10.	Hitel	0	0		250 000			250 000	0	
11.	Éven belüli értékpapír	0	0					0	0	
12.	Egyéb (helyi adók, egyéb bev.)jelző évi visszat.				8 641 278	9 525 122	110,2%	8 641 278	9 525 122	110,2%
13	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+13)	9 070 254	8 005 055	88,3%	6 513 891	9 015 588	138,4%	15 584 145	17 020 643	109,2%
KIADÁSOK										
14.	Működési költségvetés	9 035 454	7 994 055	88,5%	4 815 336	6 645 732	138,0%	13 850 790	14 639 787	105,7%
	14.1. Személyi juttatások	4 794 027	4 228 878	88,2%	1 252 320	1 536 263	122,7%	6 046 347	5 765 141	95,3%
	14.2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 579 755	1 411 218	89,3%	421 347	514 454	122,1%	2 001 102	1 925 672	96,2%
	14.3. Dologi kiadások	2 536 118	2 221 935	87,6%	2 178 211	2 677 923	122,9%	4 714 329	4 899 858	103,9%
	14.4. Pénzeszköz átadás	125 554	132 024	105,2%	287 313	1 196 392	416,4%	412 867	1 328 416	321,8%
	14.5. Egyéb támogatás				676 145	720 700	106,6%	676 145	720 700	106,6%
	14.6. Ellátottak támogatása							0	0	
15.	Felújítás	10 000	1 000	10,0%	85 396	125 000	146,4%	95 396	126 000	132,1%
16.	Felhalmozási kiadások	24 800	10 000	40,3%	816 544	953 905	116,8%	841 344	963 905	114,6%
17.	Hitelek, értékpapírok, egyéb kötelezettség				65 000	67 515	103,9%	65 000	67 515	103,9%
18.	Tartalék (pénzforg. nélküli)				731 615	1 223 436	167,2%	731 615	1 223 436	167,2%
19.	Alap és váll. tevek. közötti elszámolás							0	0	
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+...+20)	9 070 254	8 005 055	88,3%	6 513 891	9 015 588	138,4%	15 584 145	17 020 643	109,2%
	Költségvetési létszámkeret	2 137,90	2 153,40	100,7%	252,00	274,00	108,7%	2 389,90	2 427,40	101,6%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó iskolák bevételeinek és kiadásainak részletezése**

2.a/1. sz. melléklet

Intézmény neve	Újpesti Spec. Ált. Isk. és Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Int.		Bajza József Ált. Isk.			
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
BEVÉTELEK						
1. Intézményi saját bevételek	0	0		1 950	1 950	100,0%
- alaptevékenység bevételei				1 950	1 950	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei						
- kamatbevételek						
2. Felhalmozási célú bevételek						
3. Működési célú átvett pénzeszköz						
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
5. ÁFA bevétel						
6. Pénzmaradvány						
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	109 670	106 125	96,8%	119 453	111 072	93,0%
8. Hitel						
9. Éven belüli értékpapír						
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	109 670	106 125	96,8%	121 403	113 022	93,1%
KIADÁSOK						
11. Működési költségvetés	109 670	106 125	96,8%	121 403	113 022	93,1%
11.1. Személyi juttatások	80 227	77 468	96,6%	88 078	81 604	92,6%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	26 649	25 737	96,6%	29 167	27 073	92,8%
11.3. Dologi kiadások	2 794	2 920	104,5%	4 158	4 345	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás						
11.5. Egyéb támogatás						
11.6. Ellátottak támogatása						
12. Felújítás						
13. Felhalmozási kiadások						
14. Hitelek, értékpapírok						
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)						
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás						
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	109 670	106 125	96,8%	121 403	113 022	93,1%
Költségvetési létszámkeret	37,50	40,50	108,0%	41,00	41,00	100,0%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó iskolák bevételeinek és kiadásainak részletezése**

2.a/1. sz. melléklet

Intézmény neve	Szűcs Sándor Ált. Isk.			Erzsébet Utcai Ált. Isk.			Angol Tagozatos Ált. Isk.		
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
Előirányzat megnevezése									
BEVÉTELEK									
1. Intézményi saját bevételek	1 100	1 100	100,0%	1 700	1 700	100,0%	320	320	100,0%
- alaptevékenység bevételei	1 100	1 100	100,0%	1 700	1 700	100,0%	320	320	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei									
- kamatbevételek									
2. Felhalmozási célú bevételek									
3. Működési célú átvett pénzeszköz									
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
5. ÁFA bevétel									
6. Pénzmaradvány									
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	109 793	109 022	99,3%	340 270	288 227	84,7%	146 107	138 880	95,1%
8. Hitel									
9. Éven belüli értékpapír									
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	110 893	110 122	99,3%	341 970	289 927	84,8%	146 427	139 200	95,1%
KIADÁSOK									
11. Működési költségvetés	110 893	110 122	99,3%	341 970	289 927	84,8%	146 427	139 200	95,1%
11.1. Személyi juttatások	80 782	80 064	99,1%	249 317	209 716	84,1%	106 315	100 707	94,7%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	26 827	26 626	99,3%	82 533	69 636	84,4%	35 223	33 384	94,8%
11.3. Dologi kiadások	3 284	3 432	104,5%	10 120	10 575	104,5%	4 889	5 109	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás									
11.5. Egyéb támogatás									
11.6. Ellátottak támogatása									
12. Felújítás									
13. Felhalmozási kiadások									
14. Hitelek, értékpapírok									
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)									
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás									
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	110 893	110 122	99,3%	341 970	289 927	84,8%	146 427	139 200	95,1%
Költségvetési létszámkeret	40,50	43,00	106,2%	113,00	108,00	95,6%	49,50	49,50	100,0%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményhez tartozó iskolák bevételeinek és kiadásainak részletezése**

2.a/1. sz. melléklet

Intézmény neve	Pécsi S. Ált. és Zenet. Isk.		Langlet Waldemár Ált. és Felnőttképző Isk.		Megyeri Úti Ált. Isk.	
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
Előirányzat megnevezése						
BEVÉTELEK						
1. Intézményi saját bevételek	2 000	2 000	100,0%	3 700	3 500	100,0%
- alaptevékenység bevételei	2 000	2 000	100,0%	3 700	3 500	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei						
- kamatbevételek						
2. Felhalmozási célú bevételek						
3. Működési célú átvett pénzeszköz						
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
5. ÁFA bevétel						
6. Pénzmaradvány						
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	128 309	116 630	90,9%	84 836	111 917	92,9%
8. Hitel						
9. Éven belüli értékpapír						
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	130 309	118 630	91,0%	88 536	115 417	93,1%
KIADÁSOK						
11. Működési költségvetés	130 309	118 630	91,0%	88 536	115 417	93,1%
11.1. Személyi juttatások	94 824	85 865	90,6%	64 456	83 547	92,7%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	31 399	28 495	90,8%	21 453	27 753	92,8%
11.3. Dologi kiadások	4 086	4 270	104,5%	2 627	4 117	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás						
11.5. Egyéb támogatás						
11.6. Ellátottak támogatása						
12. Felújítás						
13. Felhalmozási kiadások						
14. Hitelek, értékpapírok						
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)						
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás						
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	130 309	118 630	91,0%	88 536	115 417	93,1%
Költségvetési létszámkeret	43,50	43,50	100,0%	30,00	43,50	98,9%
				44,00		

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményhez tartozó iskolák bevételeinek és kiadásainak részletezése**

2.a/1. sz. melléklet

Intézmény neve	Homoktövis Ált. Isk.			Iskolák összesen		
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
	Előirányzat megnevezése					
BEVÉTELEK						
1. Intézményi saját bevételek	5 000	5 000	100,0%	24 120	20 420	84,7%
- alaptévékenység bevételei	5 000	5 000	100,0%	24 120	20 420	84,7%
- vállalkozási tevékenység bevételei				0	0	
- kamatbevételek				0	0	
2. Felhalmozási célú bevételek				0	0	
3. Működési célú átvett pénzeszköz				0	0	
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				0	0	
5. ÁFA bevétel				0	0	
6. Pénzmaradvány				0	0	
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	145 946	133 000	91,1%	1 685 213	1 465 854	87,0%
8. Hitel				0	0	
9. Éven belüli értékpapír				0	0	
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	150 946	138 000	91,4%	1 709 333	1 486 274	87,0%
KIADÁSOK						
11. Működési költségvetés	150 946	138 000	91,4%	1 709 333	1 486 274	87,0%
11.1. Személyi juttatások	110 490	100 577	91,0%	1 243 920	1 076 243	86,5%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	36 585	33 378	91,2%	412 294	357 267	86,7%
11.3. Dologi kiadások	3 871	4 045	104,5%	53 119	52 764	99,3%
11.4. Pénzeszköz átadás				0	0	
11.5. Egyéb támogatás				0	0	
11.6. Ellátottak támogatása				0	0	
12. Felújítás				0	0	
13. Felhalmozási kiadások				0	0	
14. Hitelek, értékpapírok				0	0	
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)				0	0	
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás				0	0	
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	150 946	138 000	91,4%	1 709 333	1 486 274	87,0%
Költségvetési létszámkeret	51,00	51,00	100,0%	582,50	550,00	94,4%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményhez tartozó óvodák bevételeiről és kiadásairól**

2.a./2. sz. melléklet

Intézmény neve	Nyár Óvoda			JMK Óvoda			Fóti Óvoda		
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
BEVÉTELEK									
Előirányzat megnevezése									
1. Intézményi saját bevételek	10	10	100,0%	35	35	100,0%	10	10	100,0%
- alaptevékenység bevételei	10	10	100,0%	35	35	100,0%	10	10	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei									
- kamatbevételek									
2. Felhalmozási célú bevételek									
3. Működési célú átvett pénzeszköz									
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
5. ÁFA bevétel									
6. Pénzmaradvány									
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	71 887	68 863	95,8%	78 173	71 863	91,9%	41 075	41 362	100,7%
8. Hitel									
9. Éven belüli értékpapír									
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	71 897	68 873	95,8%	78 208	71 898	91,9%	41 085	41 372	100,7%
KIADÁSOK									
11. Működési költségvetés	71 897	68 873	95,8%	78 208	71 898	91,9%	41 085	41 372	100,7%
11.1. Személyi juttatások	51 928	49 547	95,4%	56 689	51 822	91,4%	29 706	29 866	100,5%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	17 320	16 557	95,6%	18 870	17 308	91,7%	9 895	9 955	100,6%
11.3. Dologi kiadások	2 649	2 769	104,5%	2 649	2 768	104,5%	1 484	1 551	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás									
11.5. Egyéb támogatás									
11.6. Ellátottak támogatása									
12. Felújítás									
13. Felhalmozási kiadások									
14. Hitelek, értékpapírok									
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)									
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás									
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	71 897	68 873	95,8%	78 208	71 898	91,9%	41 085	41 372	100,7%
Költségvetési létszámkeret	30,00	30,00	100,0%	31,00	31,00	100,0%	17,00	17,00	100,0%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményhez tartozó óvodák bevételeiről és kiadásairól**

2.a./2. sz. melléklet

Intézmény neve	Pozsonyi ltp. Óvoda			Csányi Óvoda Újpest			Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda		
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
BEVÉTELEK									
Előirányzat megnevezése									
1. Intézményi saját bevételek	10	10	100,0%	10	10	100,0%	10	20	200,0%
- alaptévékenység bevételei	10	10	100,0%	10	10	100,0%	10	20	200,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei									
- kamatbevételek									
2. Felhalmozási célú bevételek									
3. Működési célú átvett pénzeszköz									
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
5. ÁFA bevétel									
6. Pénzmaradvány									
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	27 806	28 974	104,2%	40 953	41 156	100,5%	40 006	83 494	208,7%
8. Hitel									
9. Éven belüli értékpapír									
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	27 816	28 984	104,2%	40 963	41 166	100,5%	40 016	83 514	208,7%
KIADÁSOK									
11. Működési költségvetés	27 816	28 984	104,2%	40 963	41 166	100,5%	40 016	83 514	208,7%
11.1. Személyi juttatások	20 010	20 855	104,2%	29 614	29 714	100,3%	28 897	59 872	207,2%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	6 693	6 966	104,1%	9 865	9 901	100,4%	9 635	20 036	208,0%
11.3. Dologi kiadások	1 113	1 163	104,5%	1 484	1 551	104,5%	1 484	3 606	243,0%
11.4. Pénzeszköz átadás									
11.5. Egyéb támogatás									
11.6. Ellátottak támogatása									
12. Felújítás									
13. Felhalmozási kiadások									
14. Hitelek, értékpapírok									
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)									
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás									
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	27 816	28 984	104,2%	40 963	41 166	100,5%	40 016	83 514	208,7%
Költségvetési létszámkeret	12,50	12,50	100,0%	16,75	16,75	100,0%	17,00	37,50	220,6%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményhez tartozó óvodák bevételeiről és kiadásairól**

2.a./2. sz. melléklet

Intézmény neve	Vörösmarty Óvoda			Leiningen Utcai Óvoda			Királykerti Óvoda		
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
BEVÉTELEK									
Előirányzat megnevezése									
1. Intézményi saját bevételek	10	0		10	10	100,0%	25	25	100,0%
- alaptévékenység bevételei	10			10	10	100,0%	25	25	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei									
- kamatbevételek									
2. Felhalmozási célú bevételek									
3. Működési célú átvett pénzeszköz									
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
5. ÁFA bevétel									
6. Pénzmaradvány	48 550	0	0,0%	40 282	39 079	97,0%	57 817	56 849	98,3%
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)									
8. Hitel									
9. Éven belüli értékpapír									
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	48 560	0	0,0%	40 292	39 089	97,0%	57 842	56 874	98,3%
KIADÁSOK									
11. Működési költségvetés	48 560	0	0,0%	40 292	39 089	97,0%	57 842	56 874	98,3%
11.1. Személyi juttatások	34 931		0,0%	28 947	27 971	96,6%	41 893	41 090	98,1%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	11 662		0,0%	9 651	9 348	96,9%	13 964	13 710	98,2%
11.3. Dologi kiadások	1 967		0,0%	1 694	1 770	104,5%	1 985	2 074	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás									
11.5. Egyéb támogatás									
11.6. Ellátottak támogatása									
12. Felújítás									
13. Felhalmozási kiadások									
14. Hitelek, értékpapírok									
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)									
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás									
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	48 560	0	0,0%	40 292	39 089	97,0%	57 842	56 874	98,3%
Költségvetési létszámkeret	20,50	0,00	0,0%	17,00	17,00	100,0%	24,00	24,00	100,0%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményhez tartozó óvodák bevételeiről és kiadásairól**

2.a/2. sz. melléklet

Intézmény neve	Virág Óvoda			Viola Óvoda			Liget Óvoda		
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
Előirányzat megnevezése									
BEVÉTELEK									
1. Intézményi saját bevételek	45	45	100,0%	650	650	100,0%	10	10	100,0%
- alaptevékenység bevételei	45	45	100,0%	650	650	100,0%	10	10	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei									
- kamatbevételek									
2. Felhalmozási célú bevételek									
3. Működési célú átvett pénzeszköz									
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
5. ÁFA bevétel									
6. Pénzmaradvány									
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	74 898	71 127	95,0%	56 254	53 641	95,4%	57 641	56 053	97,2%
8. Hitel									
9. Éven belüli értékpapír									
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	74 943	71 172	95,0%	56 904	54 291	95,4%	57 651	56 063	97,2%
KIADÁSOK									
11. Működési költségvetés	74 943	71 172	95,0%	56 904	54 291	95,4%	57 651	56 063	97,2%
11.1. Személyi juttatások	54 234	51 289	94,6%	41 183	39 133	95,0%	41 748	40 475	97,0%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	18 060	17 115	94,8%	13 736	13 084	95,3%	13 918	13 514	97,1%
11.3. Dologi kiadások	2 649	2 768	104,5%	1 985	2 074	104,5%	1 985	2 074	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás									
11.5. Egyéb támogatás									
11.6. Ellátottak támogatása									
12. Felújítás									
13. Felhalmozási kiadások									
14. Hitelek, értékpapírok									
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)									
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás									
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	74 943	71 172	95,0%	56 904	54 291	95,4%	57 651	56 063	97,2%
Költségvetési létszámkeret	30,00	30,00	100,0%	24,00	24,00	100,0%	24,00	24,00	100,0%

**AZ 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményhez tartozó óvodák bevételeiről és kiadásairól**

2.a./2. sz. melléklet

Intézmény neve	Deák Ovi			Dalos Ovi			Aradi Óvoda		
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
BEVÉTELEK									
Előirányzat megnevezése									
1. Intézményi saját bevételek	70	70	100,0%	80	80	100,0%	200	200	100,0%
- alaptevékenység bevételei	70	70	100,0%	80	80	100,0%	200	200	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei									
- kamatbevételek									
2. Felhalmozási célú bevételek									
3. Működési célú átvett pénzeszköz									
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
5. ÁFA bevétel									
6. Pénzmaradvány									
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	86 612	80 925	93,4%	77 175	73 014	94,6%	63 216	61 130	96,7%
8. Hitel									
9. Éven belüli értékpapír									
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	86 682	80 995	93,4%	77 255	73 094	94,6%	63 416	61 330	96,7%
KIADÁSOK									
11. Működési költségvetés	86 682	80 995	93,4%	77 255	73 094	94,6%	63 416	61 330	96,7%
11.1. Személyi juttatások	63 053	58 660	93,0%	55 950	52 710	94,2%	45 809	44 148	96,4%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	20 980	19 567	93,3%	18 656	17 616	94,4%	15 289	14 759	96,5%
11.3. Dologi kiadások	2 649	2 768	104,5%	2 649	2 768	104,5%	2 318	2 423	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás									
11.5. Egyéb támogatás									
11.6. Ellátottak támogatása									
12. Felújítás									
13. Felhalmozási kiadások									
14. Hitelek, értékpapírok									
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)									
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás									
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	86 682	80 995	93,4%	77 255	73 094	94,6%	63 416	61 330	96,7%
Költségvetési létszámkeret	34,00	34,00	100,0%	32,00	32,00	100,0%	27,00	27,00	100,0%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményhez tartozó óvodák bevételeiről és kiadásairól**

2.a./2. sz. melléklet

Intézmény neve	Lakkozó Óvoda			Óceán Óvoda			Bőrfestő Óvoda		
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
Előirányzat megnevezése									
BEVÉTELEK									
1. Intézményi saját bevételek	10	10	100,0%	20	20	100,0%	10	10	100,0%
- alaptevékenység bevételei	10	10	100,0%	20	20	100,0%	10	10	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei									
- kamatbevételek									
2. Felhalmozási célú bevételek									
3. Működési célú átvett pénzeszköz									
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
5. ÁFA bevétel									
6. Pénzmaradvány									
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	72 872	69 703	95,7%	40 723	50 689	124,5%	62 341	59 874	96,0%
8. Hitel									
9. Éven belüli értékpapír									
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	72 882	69 713	95,7%	40 743	50 709	124,5%	62 351	59 884	96,0%
KIADÁSOK									
11. Működési költségvetés	72 882	69 713	95,7%	40 743	50 709	124,5%	62 351	59 884	96,0%
11.1. Személyi juttatások	52 657	50 167	95,3%	29 446	36 504	124,0%	45 002	43 052	95,7%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	17 554	16 755	95,4%	9 813	12 149	123,8%	15 031	14 409	95,9%
11.3. Dologi kiadások	2 671	2 791	104,5%	1 484	2 056	138,5%	2 318	2 423	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás									
11.5. Egyéb támogatás									
11.6. Ellátottak támogatása									
12. Felújítás									
13. Felhalmozási kiadások									
14. Hitelek, értékpapírok									
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)									
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás									
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	72 882	69 713	95,7%	40 743	50 709	124,5%	62 351	59 884	96,0%
Költségvetési létszámkeret	30,00	30,00	100,0%	17,00	20,00	117,6%	27,00	27,00	100,0%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó óvodák bevételeiről és kiadásairól**

2.a./2. sz. melléklet

Intézmény neve	Homoktövis Óvoda		Park Óvoda		Óvodák Összesen	
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
Előirányzat megnevezése						
BEVÉTELEK						
1. Intézményi saját bevételek	750	750	100,0%	150	150	100,0%
- alaptevékenység bevételei	750	750	100,0%	150	150	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei						
- kamatbevételek						
2. Felhalmozási célú bevételek						
3. Működési célú átvett pénzeszköz						
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
5. ÁFA bevétel						
6. Pénzaradvány						
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	72 466	68 987	95,2%	58 313	1 135 096	97,0%
8. Hitel					0	
9. Éven belüli értékpapír					0	
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	73 216	69 737	95,2%	59 871	58 463	97,6%
KIADÁSOK						
11. Működési költségvetés	73 216	69 737	95,2%	59 871	58 463	97,6%
11.1. Személyi juttatások	52 926	50 202	94,9%	43 411	42 276	97,4%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	17 641	16 767	95,0%	14 475	14 113	97,5%
11.3. Dologi kiadások	2 649	2 768	104,5%	1 985	2 074	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás						
11.5. Egyéb támogatás						
11.6. Ellátottak támogatása						
12. Felújítás						
13. Felhalmozási kiadások						
14. Hitelek, értékpapírok						
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)						
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás						
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	73 216	69 737	95,2%	59 871	58 463	97,6%
Költségvetési létszámkeret	30,00	30,00	100,0%	25,00	25,00	100,0%
				485,75	1 137 221	97,0%
				485,75	488,75	100,6%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményhez tartozó egyéb intézmények bevételeiről és kiadásairól**

2.a/3. sz. melléklet

Intézmény neve	Erkel Gyula Újpesti Zeneiskola			Újpesti Nevelési Tanácsadó			Újpesti Pedagógiai Szolgáltató Központ		
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
BEVÉTELEK									
Előirányzat megnevezése									
1. Intézményi saját bevételek	22 000	20 000	90,9%	40	40	100,0%	2 600	2 600	100,0%
- alaptevékenység bevételei	22 000	20 000	90,9%	40	40	100,0%	2 600	2 600	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei									
- kamatbevételek									
2. Felhalmozási célú bevételek									
3. Működési célú átvett pénzeszköz									
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
5. ÁFA bevétel									
6. Pénzmaradvány									
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	150 552	134 911	89,6%	128 938	124 881	96,9%	43 847	43 601	99,4%
8. Hitel									
9. Éven belüli értékpapír									
9/a Egyéb (h. adók, egyéb bev.) előző évi visszat.									
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	172 552	154 911	89,8%	128 978	124 921	96,9%	46 447	46 201	99,5%
KIADÁSOK									
11. Működési költségvetés	172 552	154 911	89,8%	128 978	124 921	96,9%	46 447	46 201	99,5%
11.1. Személyi juttatások	122 415	108 760	88,8%	95 073	91 939	96,7%	32 090	31 775	99,0%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	40 409	35 985	89,1%	31 342	30 304	96,7%	10 544	10 441	99,0%
11.3. Dologi kiadások	9 728	10 166	104,5%	2 563	2 678	104,5%	3 813	3 985	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás									
11.5. Egyéb támogatás									
11.6. Ellátottak támogatása									
12. Felújítás									
13. Felhalmozási kiadások									
14. Hitelek, értékpapírok									
15. Tartalék (penzforg. nélküli)									
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás									
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	172 552	154 911	89,8%	128 978	124 921	96,9%	46 447	46 201	99,5%
Költségvetési létszámkeret	50,50	50,50	100,0%	37,75	37,75	100,0%	11,65	11,65	100,0%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézmények tartozó egyéb intézmények bevételeiről és kiadásairól**

2.a/3. sz. melléklet

Intézmény neve	Bródy Imre Oktatási Központ			Könyves Kálmán Gimnázium			Babits Mihály Gimnázium		
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
Előirányzat megnevezése									
BEVÉTELEK									
1. Intézményi saját bevételek	1 200	3 700	308,3%	2 600	2 600	100,0%	5 500	5 500	100,0%
- alaptevékenység bevételei	1 200	3 700	308,3%	2 600	2 600	100,0%	5 500	5 500	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei									
- kamatbevételek									
2. Felhalmozási célú bevételek									
3. Működési célú átvett pénzeszköz									
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
5. ÁFA bevétel									
6. Pénzmaradvány									
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	146 277	213 257	145,8%	189 157	176 794	93,5%	178 940	167 621	93,7%
8. Hitel									
9. Éven belüli értékpapír									
9/a Egyéb (h. adók, egyéb bev.) előző évi visszat.									
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	147 477	216 957	147,1%	191 757	179 394	93,6%	184 440	173 121	93,9%
KIADÁSOK									
11. Működési költségvetés	147 477	216 957	147,1%	191 757	179 394	93,6%	184 440	173 121	93,9%
11.1. Személyi juttatások	107 603	157 555	146,4%	140 198	130 703	93,2%	134 580	125 859	93,5%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	35 567	52 219	146,8%	46 204	43 095	93,3%	44 472	41 632	93,6%
11.3. Dologi kiadások	4 307	7 183	166,8%	5 355	5 596	104,5%	5 388	5 630	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás									
11.5. Egyéb támogatás									
11.6. Ellátottak támogatása									
12. Felújítás									
13. Felhalmozási kiadások									
14. Hitelek, értékpapírok									
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)									
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás									
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	147 477	216 957	147,1%	191 757	179 394	93,6%	184 440	173 121	93,9%
Költségvetési létszámkeret	46,50	77,00	165,6%	60,50	54,25	89,7%	54,25	58,00	106,9%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézmények tartozó egyéb intézmények bevételeiről és kiadásairól**

2.a/3. sz. melléklet

Intézmény neve	Károlyi István 12. Évf. Gimn.		Csokonai Vitéz Mihály 12. Évf. Gimn.		GI-hez tartozó egyéb int. összesen	
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
Előirányzat megnevezése						
BEVÉTELEK						
1. Intézményi saját bevételek	8 500	8 500	100,0%	3 700	3 700	100,0%
- alaptevékenység bevételei	8 500	8 500	100,0%	3 700	3 700	100,0%
- vállalkozási tevékenység bevételei					0	0
- kamatbevételek					800	0
2. Felhalmozási célú bevételek					0	0
3. Működési célú átvett pénzeszköz					0	0
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					0	0
5. ÁFA bevétel				44 532	92 674	208,1%
6. Pénzmaradvány				0	0	0
7. Támogatás (Intézmény finanszírozás)	240 734	223 401	92,8%	201 326	186 672	92,7%
8. Hitel					0	0
9. Éven belüli értékpapír					0	0
9/a Egyéb (h. adók, egyéb bev.) előző évi visszat.					0	0
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	249 234	231 901	93,0%	205 026	190 372	92,9%
KIADÁSOK						
11. Működési költségvetés	249 234	231 901	93,0%	205 026	190 372	92,9%
11.1. Személyi juttatások	181 303	167 957	92,6%	149 922	138 908	92,7%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	60 031	55 688	92,8%	49 982	46 112	92,3%
11.3. Dologi kiadások	7 900	8 256	104,5%	5 122	5 352	104,5%
11.4. Pénzeszköz átadás					125 554	132 024
11.5. Egyéb támogatás					0	0
11.6. Ellátottak támogatása					0	0
12. Felújítás				10 000	0	0
13. Felhalmozási kiadások				24 800	10 000	40,3%
14. Hitelek, értékpapírok				0	0	0
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)				0	0	0
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás				0	0	0
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...+16)	249 234	231 901	93,0%	205 026	190 372	92,9%
Költségvetési létszámkeret	83,00	83,00	100,0%	70,00	71,00	101,4%
				712,65	742,65	104,2%
				4 274 076	3 621 613	84,7%
				4 239 276	3 611 613	85,2%
				1 715 889	1 433 543	83,5%
				571 560	479 570	83,9%
				1 826 273	1 566 476	85,8%
				125 554	132 024	105,2%
				0	0	0
				0	0	0
				10 000	0	0
				24 800	10 000	40,3%
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				4 274 076	3 621 613	84,7%
				712,65	742,65	104,2%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági intézmény bevételeinek és kiadásainak összesítése**

2.a. sz. melléklet

Előirányzat megnevezése	Iskolák Összesen		Óvodák Összesen	
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	2008. évi eredeti	2009. évi terv
BEVÉTELEK				
1. Intézményi saját bevételek				
- alaptévékenység bevételei	24 120	20 420	2 125	2 125
- vállalkozási tevékenység bevételei	24 120	20 420	2 125	2 125
- kamatbevételek	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
3. Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
5. ÁFA bevétel	0	0	0	0
6. Pénzmaradvány	0	0	0	0
7. Támogatás (Intézményfinanszírozás)	1 685 213	1 465 854	1 170 468	1 135 096
8. Hitel	0	0	0	0
9. Éven belüli értékpapír	0	0	0	0
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	1 709 333	1 486 274	1 172 593	1 137 221
Index				97,0%
KIADÁSOK				
11. Működési költségvetés				
11.1. Személyi juttatások	1 709 333	1 486 274	1 172 593	1 137 221
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	1 243 920	1 076 243	848 034	819 353
11.3. Dologi kiadások	412 294	357 267	282 708	273 629
11.4. Pénzeszköz átadás	53 119	52 764	41 851	44 239
11.5. Egyéb támogatás	0	0	0	0
11.6. Ellátottak támogatása	0	0	0	0
12. Felújítás	0	0	0	0
13. Felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14. Hitelek, értékpapírok	0	0	0	0
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)	0	0	0	0
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás	0	0	0	0
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...16)	1 709 333	1 486 274	1 172 593	1 137 221
Index				87,0%
Költségvetési létszámkeret	582,50	550,00	485,75	488,75
				100,6%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági intézmény bevételeinek és kiadásainak összesítése**

2.a. sz. melléklet

Előirányzat megnevezése	GI-hez tartozó egyéb int. Összesen		Gazdasági Intézmény Mindösszesen	
	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index	Index
BEVÉTELEK				
1. Intézményi saját bevételek	584 015	692 464	118,6%	117,2%
- alaptévékenység bevételei	583 215	692 464	118,7%	117,3%
- vállalkozási tevékenység bevételei	0	0		0
- kamatbevételek	800	0	0,0%	0,0%
2. Felhalmozási célú bevételek	0	0		0
3. Működési célú átvett pénzeszköz	0	0		0
4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0		0
5. ÁFA bevétel	44 532	92 674	208,1%	208,1%
6. Pénzmaradvány	0	0		0
7. Támogatás (Intézményfinanszírozás)	3 645 529	2 836 475	77,8%	83,6%
8. Hitel	0	0		0
9. Éven belüli értékpapír	0	0		0
10. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+9)	4 274 076	3 621 613	84,7%	87,3%
KIADÁSOK				
11. Működési költségvetés	7 121 202	6 235 108	87,6%	87,6%
11.1. Személyi juttatások	1 715 889	1 433 543	83,5%	87,4%
11.2. Munkaadókat terhelő járulékok	571 560	479 570	83,9%	87,7%
11.3. Dologi kiadások	1 826 273	1 566 476	85,8%	86,6%
11.4. Pénzeszköz átadás	125 554	132 024	105,2%	105,2%
11.5. Egyéb támogatás	0	0		0
11.6. Ellátottak támogatása	0	0		0
12. Felújítás	10 000	0		0
13. Felhalmozási kiadások	24 800	10 000	40,3%	40,3%
14. Hitelek, értékpapírok	0	0		0
15. Tartalék (pénzforg. nélküli)	0	0		0
16. Alap és váll. tevék. közötti elszámolás	0	0		0
17. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11+...16)	7 156 002	6 245 108	87,3%	87,3%
Költségvetési létszámkeret	712,65	742,65	104,2%	100,0%
	1780,90	1781,40		

Az 5/2009. (II. 26.) önkorm. rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
8. címe a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő nem intézményi jellegű működési kiadásokról
(szakfeladatok)

3. melléklet

ezer Ft-ban

Szakfeladat	Megnevezés	Kiadás	Ebből					Ellátottak pénzbeli juttatása	Speciális támogatás/Állott pénzeszköz	
			4	5	6	8	9			
1	2	3	4	5	6	8	9			
	Működési jellegű feladatok	4 528 023	1 252 320	421 347	2 178 211	676 145	0	2008.évi eredeti		
		5 449 340	1 536 263	514 454	2 677 923	720 700	0	2009.évi terv		
		120,3%	122,7%	122,1%	122,9%	106,6%		2009. évi terv/2008. eredeti		
01403-4	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás	316 100			316 100			2008.évi eredeti		
		421 800			421 800			2009.évi terv		
		133,4%						2009. évi terv/2008. eredeti		
63121-1	Közmunk. hiatok, alagutak üzemeltetése	162 000			162 000			2008.évi eredeti		
		96 000			96 000			2009.évi terv		
		59,3%			59,3%			2009. évi terv/2008. eredeti		
70201-2	Ingatlankezelés, felújítás, kövvétel	665 775			665 775			2008.évi eredeti		
		751 000			751 000			2009.évi terv		
		112,8%						2009. évi terv/2008. eredeti		
75116-4	Helyi kisebbségi önkormányzat igazgatási tevékenység	6 660			6 660			2008.évi eredeti		
		6 660			6 660			2009.évi terv		
		100,0%			100,0%			2009. évi terv/2008. eredeti		
75167-0	Polgári Védelmi tevékenység	3 540	1 500	440	1 600			2008.évi eredeti		
		4 244	1 700	544	2 000			2009.évi terv		
		119,9%	113,3%	123,6%	125,0%			2009. évi terv/2008. eredeti		
75184-5	Város és községgazdálkodási szolgáltatás	197 500			197 500			2008.évi eredeti		
		216 000			216 000			2009.évi terv		
		109,4%			109,4%			2009. évi terv/2008. eredeti		
85328-8	Közétsé foglalkoztatás	26 838	20 332	6 506				2008.évi eredeti		
		277 636	236 820	40 816				2009. évi terv/2008. eredeti		
		103,45%	116,4,8%	627,4%				2008.évi eredeti		
97602-9	Működési célú támogatás sporttevékenység	9 000	3 952	539	4 509			2009. évi terv		
		11 000	4 650	590	5 760			2008.évi eredeti		
		122,2%	117,7%	109,5%	127,7%			2009. évi terv		
93093-2	Működési célú támogatás egyéb szolg. (Közhasznú fogl.)	104 244	59 154	20 090	25 000			2008.évi eredeti		
		98 853	44 760	15 493	38 000			2009.évi terv		
		94,3%	75,7%	77,1%	152,0%			2009. évi terv/2008. eredeti		

Az 5/2009. (II. 26.) önkorm. rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
8. címe a Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő nem intézményi jellegű működési kiadásokról
(szakfeladatok)

3. melléklet

Szakfeladat	Mégnevezés	Kiadás	Ebből							
			1	2	3	4	5	6	8	9
			Személyi kiadások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi jellegű kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Speciális támogatás/Áradott pénzeszköz			
I										
75119-7	Másbóvá nem sorolható szervek tevékenysége (Köposztánmgvrti rrsznokmányzat)	10 000			10 000					2008.évi eredeti
		15 840			15 840					2009.évi terv
		158,4%			158,4%					2009. évi terv/2008. eredeti
85331-1	Rendszeres pénzbeli ellátások	406 800				406 800				2008.évi eredeti
		480 605			27 605	451 500				2009.évi terv
		118,1%				111,0%				2009. évi terv/2008. eredeti
85334-4	Eseti pénzbeli ellátások	269 285				269 200				2008.évi eredeti
		100,0%			55	269 200				2009.évi terv
		2 250 221								2009. évi terv/2008. eredeti
75115-3	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	2 801 047			789 067					2008.évi eredeti
		119,2%			1 248 333	1 233 363				2009.évi terv
		106,9%			109,9%	142,4%				2009. évi terv/2008. eredeti
75192-2	Tájékoztatásul - Önkormányzatok elszámolása (Int. Fin.)	7 706 265			1 332 483					2008.évi eredeti
		6 533 419			4 228 878	893 323				2009.évi terv
		84,8%			88,2%	67,0%				2009. évi terv/2008. eredeti

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest önkormányzat
9. címe a Polgármesteri Hivatal költségvetésében megjelenő felújítási kiadásokról**

4. sz. melléklet

eFt-ban

Sorszám	Szakterület	Megnevezés	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.
		Felújítási munkálatok ÁFA-val			
1.	45201-4	Járda felújítás	40 000	100 000	250,0%
		Dűhögők felújítása		25 000	
		45201-4 Mélyépítőipar összesen	40 000	125 000	312,5%
2.	70201-3	Felújítási alapképzés	34 434		0,0%
		Felúj. Alap terhére kivitelezés	9 822		0,0%
		70201-2 szakfeladat összesen	44 256	0	0,0%
3.	75115-3	Információs torony felújítása	140		
		Irodafal szigetelése, nyílászárók beillesztése a riasztó rendszerbe	1 000		
		75115-3 szakfeladat összesen	1 140	0	0,0%
		Felújítási kiadások mindösszesen	85 396	125 000	146,4%

Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat 10.címe a Polgármesteri Hivatal költségvetésében megjelenő
fejlesztési kiadásokról

5. sz. melléklet

eFt-ban

Sorszám	Szakfeladat	Feladat megnevezése	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.
		Fejlesztési kiadások			
		Parképítés	130 000	195 000	150,0%
		Fa rehabilitációs program	20 000	30 000	150,0%
		Játszóterek EU előírásnak megfelelő átépítése	40 000		0,0%
1.	01403-4	Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatások (Környezetvédelmi fejlesztések)	190 000	225 000	118,4%
		Tervezések (csatorna, vízvezeték)	10 000	10 000	100,0%
2.	45201-4	Mélyépítőipar (közműépítések)	10 000	10 000	100,0%
3.	45202-5	Helyi közutak létesítése	108 000	180 000	166,7%
		PMH informatikai fejlesztés	30 500	35 000	114,8%
		Fénymásoló vásárlás	3 720	2 850	76,6%
		Videolejátszó		60	
		Fax, faxos telefon beszerzés	594	740	124,6%
		Ügyfélfhívó	2 200		0,0%
		Bútor, hűtőszekrények		1 580	
		Sportpálya építés	30 000	0	0,0%
		2008. évi beszerzésekre	3 000		0,0%
		PMH tárgyi eszköz beszerzés	39 514	5 230	13,2%
		Galambvédelem		1 500	
		Kelemen Gyula szobor		15 000	
		tervezések, szabályozási tervek, pályázati önrészek	405 000	127 000	31,4%
		címer rendelet végrehajtása		7 000	
		KMOP-2007.-4.6.1/B 2. óvodai EU pályázat		241 175	
		Térfigyelő rendszer bővítése		20 000	
		Intézményi játszóeszköz telepítés		70 000	
		PMH egyéb felhalmozási kiadások	405 000	481 675	118,9%
		Vagyonhasznosítási döntésekhez szükséges tanulmánytervek			
4.	75115-3	Önkormányzat igazgatási tevékenysége összesen	475 014	521 905	109,9%
5.	75184-5	Város és községgazdálkodás:fax, nyomtató, telefon stb.	1 500		0,0%
6.	75119-7	Káposztásmegyeri Részönkormányzat	20 000	5 000	25,0%
		Lehetőségek Háza létrehozása	5 000		0,0%
		Szelektív hulladékgyűjtés	15 000	5 000	33,3%
		Közhasznú foglalkoztatás gépbeszerzés	12 000		0,0%
7.	92602-9	Máshová nem sorolható soprttevékenység: fax készülék	30		0,0%
8.	93093-2	Közhasznú foglalkoztatás	12 000	12 000	100,0%
		Önkormányzat fejlesztési kiadásai mindösszesen	816 544	953 905	116,8%

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. ker. Önkormányzat 11.címe a Polgármesteri Hivatal költségvetésében
megjelenő átadott pénzeszközökről**

6. sz. melléklet

eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2008. évi eredeti	2009. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
	Működési célú pénzeszköz átadás			
	Működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n belülre	63 051	52 200	82,8%
1.	Rendőrség támogatása,	35 851	25 000	69,7%
2.	Tűzország támogatása		1 200	
3.	Kisebbségek támogatása	14 000	14 000	100,0%
4.	Roma kisebbség	2 200	3 500	159,1%
5.	Károlyi Sándor Kórház és Rendelőintézet	3 000	3 000	100,0%
6.	Gyermekszakrendelő költöztetése		500	
7.	ÁNTSZ helyiség kialakításához támogatás		5 000	
8.	Föv. Önk.Ingatlan és térségfejl.együtmük.,vagyonkezelési keretszerződés	8 000		0,0%
	Működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre	188 262	321 692	170,9%
	Lakosságnak átadott pénzeszköz	4 000	5 535	138,4%
9.	Bursa Hungarica	4 000	5 035	125,9%
10.	Gázművek lakossági karbantartás a rászorulóknak		500	
	Egyéb szervezeteknek átadott pénzeszköz	184 262	316 157	171,6%
11.	Halassy Olivér USC	14 000	18 000	128,6%
12.	Zabhegyező Játsszóház	2 700	2 700	100,0%
13.	Lepke Múzeum	4 262	3 500	82,1%
14.	Média KHT	120 000	150 000	125,0%
15.	EPS filmgyártás Károlyi Grófról		500	
16.	Don Bosco Alapítvány		1 250	
17.	Kis Szent Teréz Ifjúsági Centrum Alapítvány	2 500	1 250	50,0%
18.	MÁV Szimfonikusok	5 000	6 000	120,0%
19.	Kereskedelmi és Iparkamara IV. ker. tagcsoportja	1 000	1 000	100,0%
20.	UTE támogatása	20 000	20 000	100,0%
21.	Drog-prevenció	2 000	3 500	175,0%
22.	Kerületi gyermekorvosok támogatása		500	
23.	Orvosi praxisok támogatása		30 000	
24.	Közép-Magyarországi Regionális Tanács tagdíj	800	800	100,0%
25.	Egyházak működési támogatása	8 000	10 000	125,0%
26.	UTE külön megállapodás alapján	4 000	5 500	137,5%
27.	Tehetséges más fogyatékosokért Alapítvány (Szónyi isk. miatt)		31 657	
28.	Kisvállalkozók támogatása		30 000	
	I. Összesen	251 313	373 892	148,8%
	II. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás			
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁH-n belülre	0	250 000	
29.	Szakrendelő felújítása		250 000	
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre	36 000	572 500	1590,3%
30.	Önkormányzati lakásért fizetett pénzbeli térítés	2 000	30 000	1500,0%
31.	Lakáshoz jutási támogatás végleges jelleggel	20 000	20 000	100,0%
32.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás non-profit szervezeteknek: Diákolimpia	1 000	1 500	150,0%
33.	Karmelita nővérek részére intézmény felújítási támogatás	5 000		0,0%
34.	Károli Gáspár Református Egyetem felújítási támogatás		1 000	
35.	Templomok felújítási keret	8 000	20 000	250,0%
36.	Fötér Kft		500 000	
	II. Összesen	36 000	822 500	2284,7%
	I.-II. Összesen	287 313	1 196 392	416,4%

**Az 5/2009. (II. 26.) Önkormányzati rendelethez
a Budapest Főváros IV. ker. Önkormányzat 12.címe a Polgármesteri Hivatal költségvetésében megjelenő
tartalékokról**

7. sz. melléklet

eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2008. évi eredeti	2009 évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
Működési tartalékok				
	Államháztartási tartalék			
I.	Működési céltartalék	522 115	839 936	160,9%
1.	Általános tartalék	476 665	327 436	68,7%
2.	Intézmények 13. havi illetménye+járuléka		400 000	
3.	Intézményvezetői jutalomkeret (járulékkal)		20 000	
4.	Vis maior alap	5 000	5 000	100,0%
5.	Újpesti Városnapok	8 000	10 000	125,0%
6.	Újpest Egészségéért Díj	4 650	5 000	107,5%
7.	Szociális, egészségügyi ágazat		0	
8.	Vérvétel		6 000	
9.	Sport támogatási keret	20 000	20 000	100,0%
10.	Újpest kiváló tanulója	1 500	2 000	133,3%
11.	Újpest gyermekeiért cím, díszpolgári cím	1 000	1 500	150,0%
12.	Kiemelt kulturális és oktatási tevékenység	2 000	5 000	250,0%
13.	Tankönyv támogatás		1 000	
14.	Diákcsere program		2 000	
15.	Könyvkiadás támogatása		1 000	
16.	Helytörténeti értesítő	3 300	4 000	121,2%
17.	Karácsonyi vásár, szilveszter		30 000	
II.	Támogatási céltartalék	20 000	110 000	550,0%
1.	ÖKO program (panelház felújítási alap)	10 000	100 000	1000,0%
2.	Társasházak felújítási támogatása	10 000	10 000	100,0%
III.	Bizottsági tartalékok	69 500	93 500	134,5%
1.	Kisebbségi Bizottság (kisebbségek pályázati kerete)	5 000	5 000	100,0%
2.	Közbiztonsági Bizottság	8 000	15 000	187,5%
2./a	KÖB: pályázati önrész		2 000	
3.	Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága	30 000	30 000	100,0%
4.	Gazdasági Bizottság szakértői keret	3 000	3 000	100,0%
5.	Népjóléti és Lakásügyi Bizottság szakértői keret	3 000	3 000	100,0%
6.	TRÖK		15 000	
7.	Közművelődési, Oktatási Bizottsági keret	20 500	20 500	100,0%
	Ebből: - DÖK támogatás	3 000	5 000	166,7%
	- Gyermekvédelmi felelősök kerete	1 500	2 000	133,3%
	- diákösztöndíj	5 000	2 760	55,2%
	- éjszakai ping-pong	1 500	2 000	133,3%
	- színház támogatás	2 000		0,0%
	- egyéb kulturális tevékenység	2 500	8 740	349,6%
	- táborozás támogatása	3 000		0,0%
	- drogprevenció önrésze	2 000		0,0%
	Működési tartalékok összesen	611 615	1 043 436	170,6%
Fejlesztési tartalékok				
IV.	Beruházási és felújítási céltartalék	120 000	180 000	150,0%
	Fejlesztési tartalékok mindösszesen	120 000	180 000	150,0%
	Tartalékok mindösszesen	731 615	1 223 436	167,2%

Sorszám	Megnevezés	Bolgár Kisebbség			Roma Kisebbség		
		2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi eredeti	2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi eredeti
1	2	3	4	5	6	7	8
	Saját bevételek						
1.	Kisebbségi tevékenységek bevételei						
2.	Kamatbevételek						
3.	Egyéb különféle (folyó) bevételek						
4.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0
	Saját bevételek összesen (1 - 4)	0	0	0	10 520	9 600	91,3%
5.	Működési célra átvett pénzeszközök						
6.	Különböző működési célú visszatérítések	0	0	0	10 520	9 600	91,3%
	Átvett pénzeszközök és visszatérülése összesen (5 - 6)	0	0	0	10 520	9 600	91,3%
	Állami hozzájárulás, támogatás						
7.	Egyéb állami hozzájárulás	555	555	100,0%	555	555	100,0%
	A költségvetési törvényben jóváhagyott állami hozzájárulás, támogatás (7)	555	555	100,0%	555	555	100,0%
8.	Központosított előirányzatokból várható működési támogatás	0	0	0	0	0	0
	Évközben várható többlettámogatás (8)	0	0	0	0	0	0
	Hitel, kötvény						
9.	Működési célú hitel						
10.	Működési célú kötvény						
	Hitel, kötvény együtt (8 - 9)	0	0	0	0	0	0
11.	Előző évi működési pénzmaradvány	625		0,0%			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1 - 10)	1 180	555	100,0%	11 075	10 155	91,7%
	KIADÁSOK						
1.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (dologi)	895	555	62,0%	11 075	10 155	91,7%
2.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (személyi)	895	555	62,0%	11 075	10 155	91,7%
	Működési kiadások (1 - 2)	895	555	62,0%	11 075	10 155	91,7%
3.	Kisebbségek felhalmozási kiadásai						
4.	Általános működési tartalék	285					
5.	Működési céltartalék						
6.	Pénzeszköz átadás						
7.	Évvegi tervezett működési pénzmaradvány						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (2-5)	1 180	555	47,0%	11 075	10 155	91,7%

Sorszám	Megnevezés	Cörög Kisebbség			Horvát Kisebbség		
		2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi eredeti	2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi eredeti
1	2	9	10	11	12	13	14
	Saját bevételek						
1.	Kisebbségi tevékenységek bevételei						
2.	Kamatbevételek						
3.	Egyéb különféle (folyó) bevételek	615	757				
4.	Pénzügyi befektetések bevételei						
	Saját bevételek összesen (1 - 4)	615	757		0	0	
5.	Működési célra átvett pénzeszközök		350				
6.	Különböző működési célú visszatérítések						
	Átvett pénzeszközök és visszatérülése összesen (5 - 6)	0	350		0	0	
	Állami hozzájárulás, támogatás						
7.	Egyéb állami hozzájárulás	555	555	100,0%	555	555	100,0%
	A költségvetési törvényben jóváhagyott állami hozzájárulás, támogatás (7)	555	555	100,0%	555	555	100,0%
8.	Központosított eloirányzatokból várható működési támogatás						
	Évközben várható többeltámogatás (8)	0	0		0	0	
	Hitel, kötvény						
9.	Működési célú hitel						
10.	Működési célú kötvény						
	Hitel, kötvény együtt (8 - 9)	0	0		0	0	
11.	Előző évi működési pénzmaradvány	990	2 157				
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1 - 10)	2 160	3 819	176,8%	555	555	100,0%
	KIADÁSOK						
1.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (dologi)	1 620	2 564	158,3%	555		0,0%
2.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (személyi)	240	495			555	
	Működési kiadások (1 - 2)	1 860	3 059	164,5%	555	555	100,0%
3.	Kisebbségek felhalmozási kiadásai		500				
4.	Általános működési tartalék	300					
5.	Működési céltartalék		260				
6.	Pénzeszköz átadás						
7.	Évvégi tervezett működési pénzmaradvány						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (2-5)	2 160	3 819	176,8%	555	555	100,0%

Sorszám	Megnevezés	Lengyel Kisebbség			Német Kisebbség		
		2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi eredeti	2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi eredeti
1	2	15	16	17	18	19	20
	Saját bevételek						
1.	Kisebbségi tevékenységek bevételei						
2.	Kamatbevételek						
3.	Egyéb különféle (folyó) bevételek						
4.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0
	Saját bevételek összesen (1 - 4)	0	0	0	0	0	0
5.	Működési célra átvett pénzeszközök						
6.	Különböző működési célú visszatérítések						
	Átvett pénzeszközök és visszatérítése összesen (5 - 6)	0	0	0	0	0	0
	Állami hozzájárulás, támogatás						
7.	Egyéb állami hozzájárulás	555	555	100,0%	555	555	100,0%
	A költségvetési törvényben jóváhagyott állami hozzájárulás, támogatás (7)	555	555	100,0%	555	555	100,0%
8.	Központosított előirányzatokból várható működési támogatás						
	Évközben várható többlettámogatás (8)	0	0	0	0	0	0
	Hitelek, kötvény						
9.	Működési célú hitel						
10.	Működési célú kötvény						
	Hitel, kötvény együtt (9 - 10)	0	0	0	0	0	0
11.	Előző évi működési pénzmaradvány						
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1 - 10)	555	555	100,0%	555	555	100,0%
	KIADÁSOK						
1.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (dologi)	555	555	100,0%	555	555	100,0%
2.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (személyi)						
	Működési kiadások (1 - 2)	555	555	100,0%	555	555	100,0%
3.	Kisebbségek felhalmozási kiadásai						
4.	Általános működési tartalék						
5.	Működési céltartalék						
6.	Pénzeszköz átadás						
7.	Évvégi tervezett működési pénzmaradvány						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (2-5)	555	555	100,0%	555	555	100,0%

Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Kisebbségi Önkormányzatának bevételeiről és kiadásairól

8. sz. melléklet

Sorszám	Megnevezés	Ruszin Kisebbség			Szerb Kisebbség		
		2008 évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi eredeti	2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi eredeti
1	2	21	22	23	24	25	26
	Saját bevételek						
1.	Kisebbségi tevékenységek bevételei						
2.	Kamatbevételek		1 555				
3.	Egyéb különféle (folyó) bevételek						
4.	Pénzügyi befektetések bevételei						
	Saját bevételek összesen (1 - 4)	0	1 555	0	0	0	0
5.	Működési célra átvett pénzeszközök						
6.	Különböző működési célú visszatérítések						
	Átvett pénzeszközök és visszatérítése összesen (5 - 6)	0	0	0	0	0	0
	Állami hozzájárulás, támogatás						
7.	Egyéb állami hozzájárulás	555	555	100,0%	555	555	100,0%
	A költségvetési törvényben jóváhagyott állami hozzájárulás, támogatás (7)	555	555	100,0%	555	555	100,0%
8.	Központosított elbírányszakokból várható működési támogatás						
	Év közben várható többlettámogatás (8)	0	0		0	0	
	Hitel, kölcsön						
9.	Működési célú hitel						
10.	Működési célú kölcsön						
	Hitel, kölcsön együtt (8 - 9)	0	0		0	0	
11.	Előző évi működési pénzeszközmaradvány	298	300	100,7%	1 061	1 850	174,4%
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1 - 10)	853	2 410	282,5%	1 616	2 405	148,8%
	KIADÁSOK						
1.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (dologi)	373	1 576	422,5%	1 016	2 207	217,2%
2.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (személyi)	480	534	111,3%	200	198	99,0%
	Működési kiadások (1 - 2)	853	2 110	247,4%	1 216	2 405	197,8%
3.	Kisebbségek felhalmozási kiadásai						
4.	Általános működési tartalék		300		400		
5.	Működési céltartalék						
6.	Pénzeszköz átadás						
7.	Évvégi tervezett működési pénzeszközmaradvány						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (2-5)	853	2 410	282,5%	1 616	2 405	148,8%

Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Kisebbségi Önkormányzatainak bevételeiről és kiadásairól

8. sz. melléklet

Sorszám	Megnevezés	Szlovák Kisebbség			Ukrán Kisebbség		
		2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi eredeti	2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi eredeti
1	2	27	28	29	30	31	32
	Saját bevételek						
1.	Kisebbségi tevékenységek bevételei						
2.	Kamatbevételek						
3.	Egyéb különféle (folyó) bevételek						
4.	Pénzügyi befektetések bevételei						
	Saját bevételek összesen (1 - 4)	0	0	0	0	0	0
5.	Működési célra átvett pénzeszközök						
6.	Különböző működési célú visszatérítések						
	Átvett pénzeszközök és visszatérítése összesen (5 - 6)	0	0	0	0	0	0
	Állami hozzájárulás, támogatás						
7.	Egyéb állami hozzájárulás	555	555	100,0%	555	555	100,0%
	A költségvetési törvényben jóváhagyott állami hozzájárulás, támogatás (7)	555	555	100,0%	555	555	100,0%
8.	Központosított előirányzatokból várható működési támogatás	1 000		0,0%		500	
	Évközben várható többeltámogatás (8)	1 000	0	0,0%	0	500	
	Hitel, kölcsön						
9.	Működési célú hitel						
10.	Működési célú kölcsön						
	Hitel, kölcsön együtt (8 - 9)	0	0		0	0	
11.	Előző évi működési pénzmaradvány				600	300	50,0%
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1 - 10)	1 555	555	35,7%	1 155	1 355	117,3%
	KIADÁSOK						
1.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (dologi)	65	70	107,7%	1 155	1 355	117,3%
2.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (személyi)	1 000		0,0%			
	Működési kiadások (1 - 2)	1 065	70	6,6%	1 155	1 355	117,3%
3.	Kisebbségek felhalmozási kiadásai	410	380	92,7%			
4.	Általános működési tartalék						
5.	Működési célartalék	80	105	131,3%			
6.	Pénzeszköz átadás						
7.	Évvégi tervezett működési pénzmaradvány						
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (2-5)	1 555	555	35,7%	1 155	1 355	117,3%

Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Kisebbségi Önkormányzatának bevételeiről és kiadásairól

8. sz. melléklet

Sorszám	Megnevezés	Román Kisebbség		Örmény Kisebbség		Együtt összesen	
		2008. évi eredeti	2009. évi terv	2008. évi eredeti	2009. évi terv	2008. évi eredeti	2009. évi terv
1	2	33	34	36	37	39	40
	Saját bevételek						
1.	Kisebbségi tevékenységek bevételei					0	0
2.	Kamatbevételek					0	0
3.	Egyéb különféle (folyó) bevételek					615	2 312
4.	Pénzügyi befektetések bevételei					0	0
	Saját bevételek összesen (1 - 4)	0	0	0	0	615	2 312
5.	Működési célra átvett pénzeszközök					10 520	9 950
6.	Különböző működési célú visszatérítések					0	0
	Átvett pénzeszközök és visszatérítések összesen (5 - 6)	0	0	0	0	10 520	9 950
	Állami hozzájárulás, támogatás						
7.	Egyéb állami hozzájárulás	555	555	555	555	6 660	6 660
	A költségvetési törvényben jóváhagyott állami hozzájárulás, támogatás (7)	555	555	555	555	6 660	6 660
8.	Központosított előirányzatokból várható működési támogatás					1 000	500
	Évkezden várható rábóltámogatás (8)	0	0	0	0	1 000	500
	Hitel, kötvény						
9.	Működési célú hitel					0	0
10.	Működési célú kötvény					0	0
	Hitel, kötvény egyvált (8 - 9)	0	0	0	0	0	0
11.	Előző évi működési pénzmaradvány	290	1 200		500	3 864	6 307
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (1 - 10)	845	1 755	555	1 055	22 659	25 729
	KIADÁSOK						
1.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (dologi)	845	1 500	555	755	19 264	21 847
2.	Kisebbségek igazgatási kiadásai (személyi)					1 920	1 782
	Működési kiadások (1 - 2)	845	1 500	555	755	21 184	23 629
3.	Kisebbségek felhalmozási kiadásai				300	410	1 180
4.	Általános működési tartalék		175			985	475
5.	Működési céltartalék					80	365
6.	Pénzeszköz átadás		80			0	80
7.	Évvegi tervezett működési pénzmaradvány					0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (2-5)	845	1 755	555	1 055	22 659	25 729
						190,1%	113,5%
						136,0%	113,4%
						136,0%	92,8%
						136,0%	111,5%
						410	287,8%
						985	48,2%
						80	456,3%
						0	80
						0	0
						22 659	113,5%

Sorszám	Negyeztetés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Működésvesztés
	Első havi záró pénztámlamóly	1 623 073	852 406	309 913	1 981 459	1 609 383	1 445 966	1 387 993	850 024	85 417	1 818 205	1 538 493	1 066 983	
	Bevételek													
I.	Működési bevételek	378 029	388 029	2 538 538	373 321	578 821	573 321	573 321	578 821	2 739 740	578 821	573 321	1 551 891	11 016 982
1.	Összesen és részben önállóan működő gazdasági szervezetek működési bevételei	98 453	98 453	98 453	98 453	98 453	98 453	98 453	98 453	98 453	98 453	98 453	98 453	1 181 456
2.	Polgármesteri hivatali intézményi működési bevételek	75 808	75 808	75 808	75 808	75 808	75 808	75 808	75 808	75 808	75 808	75 808	75 808	910 424
3.	Önkormányzati sajátos működési bevételek	203 708	213 308	3 364 213	399 008	405 008	399 008	399 008	404 508	2 556 427	404 508	399 008	309 808	9 525 122
a.) Jólét adók	81 274	91 392	2 069 392	278 260	278 260	278 260	278 260	278 260	278 260	2 384 086	278 260	278 260	1 232 100	7 634 148
b.) Állami adók	12 414	12 414	294 412	12 414	12 414	12 414	12 414	12 414	12 414	332 421	12 414	12 414	12 414	1 868 974
c.) Államigazgatói költségvetés és egyéb sajátos bevételek														22 000
II.	Finanszírozás													
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatás	245 424	248 250	248 943	245 424	252 942	242 942	241 008	248 942	243 716	244 608	242 942	246 718	2 974 508
a.) Előző évi normatív hozzájárulások	241 443	241 443	241 443	241 443	241 443	241 443	241 443	241 443	241 443	241 443	241 443	241 443	241 443	2 897 315
b.) Kormányzati elvonások	1 665			1 665				1 665						6 660
c.) Egyéb támogatások	2 316	6 816	17 500	2 316	17 500	17 500	17 500	17 000	17 016	2 273	1 500	1 500	5 296	70 533
II.	Finanszírozás elvonásokból													
1.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és működési bevételei	211 820	3 160	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	854 000
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és működési bevételei	228 320												800 000
3.	Polgármesteri hivatali működési bevételek													12 000
IV.	Finanszírozás elvonásokból (Előző évi normatív hozzájárulásokon kívül)	77 895	77 895	132 773	77 895	77 895	188 424	77 895	77 895	132 773	77 895	77 895	188 424	1 261 284
1.a.	Finanszírozás elvonásokból	55 005	55 005	109 883	55 005	55 005	55 005	55 005	55 005	109 883	55 005	55 005	55 016	769 827
1.b.	Állami adók	22 890	22 890	22 890	22 890	22 890	22 890	22 890	22 890	22 890	22 890	22 890	22 890	274 700
2.a.	Finanszírozás elvonásokból													217 057
2.b.	Állami adók													
V.	Finanszírozás elvonásokból (Államháztartáson kívülről)													
1.	Működési célú pénzeszköz átvétel													
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel													
VI.	Pénzforgalom nettó bevételek	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	1 173	14 009
1.	Előző évi tervezett pénzeszköz felvétel	149 750	0	149 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299 500
2.	Előző évi költségvetési tartalékok igénybevétele	149 750	0	149 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299 500
3.	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele													0
VII.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 084 091	718 856	3 084 677	901 313	1 017 631	1 337 261	911 997	919 848	3 111 910	1 044 477	898 832	1 989 750	17 020 643
1.	Finanszírozási bevétel													
2.	BEVÉTELEK ES FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	1 084 091	718 856	3 084 677	901 313	1 017 631	1 337 261	911 997	919 848	3 111 910	1 044 477	898 832	1 989 750	17 020 643
IX.	Hitelek													
1.	Működési célú hitel felvétel													0
2.	Felhalmozási célú hitel felvétel													0
3.	BEVÉTELEK ES FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	1 084 091	718 856	3 084 677	901 313	1 017 631	1 337 261	911 997	919 848	3 111 910	1 044 477	898 832	1 989 750	17 020 643
10.	Bevételek folyószámlánál													
1.	Intézmények működési kiadásai	1 200 810	709 560	740 190	547 485	578 124	547 485	547 485	547 485	578 124	547 485	709 560	740 190	7 994 055
2.	Intézmények működési kiadásai (szektoriálisok, ellátások, pénzbeli juttatások)	484 338	409 230	309 973	376 274	376 274	376 274	376 274	376 274	376 274	376 274	309 973	407 459	4 758 640
3.	Ellátások pénzbeli juttatások	55 282	55 282	55 282	54 182	53 289	53 289	53 289	53 289	88 782	63 782	63 782	68 777	720 700
4.	Szociális célú támogatások													
5.	Működési célú támogatások	114 278	87 277	88 277	120 778	96 777	87 277	113 778	86 277	92 277	111 784	85 277	82 335	1 166 392
6.	Felhalmozási kiadások													126 000
7.	Felhalmozási kiadások													963 965
8.	Tartalékok (működési-felhalmozási)													1 221 436
9.	Támogatási kölcsönök nyújtása (helyi állam, Munk. Községek)													10 600
10.	Hitelintézkedések													0
11.	Egyéb közhatalmú kölcsönök													56 915
12.	KADÁSKOR ÖSSZESEN	1 854 758	1 261 249	1 413 131	1 213 409	1 240 968	1 395 244	1 449 856	1 684 455	1 379 122	1 324 189	1 370 342	1 433 660	17 020 643
13.	Finanszírozási műveletek	1 854 758	1 261 249	1 413 131	1 213 409	1 240 968	1 395 244	1 449 856	1 684 455	1 379 122	1 324 189	1 370 342	1 433 660	17 020 643
14.	KADÁSKOR ES FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	852 406	309 915	1 981 459	1 609 303	1 445 966	1 317 983	850 024	85 417	1 818 205	1 538 493	1 066 983	623 077	
15.	Záró pénztámla													

Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat többéves kihatással járó és befejezetlen beruházásairól

10. sz. melléklet

Sorszám	Megnevezés	2009			2010			2011			2012			2013		
		Tőke	Kamat	Összesen	Tőke	Kamat	Összesen	Tőke	Kamat	Összesen	Tőke	Kamat	Összesen	Tőke	Kamat	Összesen
1.	Adósságszolgálat															
a.	Hitelek															
	Bérlakásépítés															
	Folyószámlahitel áthúzódó része															
	Hitelek összesen															
b.	István u. 15-17. föld. részlet kamatból késedelmi kamat															
c.	UV Zrt tartozás (késedelmi kamattal)	56 915	54 000	110 915	56 915		56 915	56 915		56 915		56 915	56 915			56 915
2.	Adósságszolgálat összesen															
	Több éves kihatással járó beruházások															
	Többéves kihatással járó beruházások összesen															
3.	Áthúzódó beruházások, kötelezettségvállalások															
	Piac hulladéktömörítő (Beruh. Felúj. Tartalék)															
	Gazdasági Intézmény eszközbeszerzés (Beruh. Felúj. Tartalék)															
	PMH tárgyi eszköz beszerzés															
	Informatikai pályázat (pályázati keret)															
	Nyárfa u. 63-65 közvilágítás															
	Árthúzódó beruházások összesen															

Sorszám	Megnevezés	2014			2015			2016			2017			2018		
		Tőke	Kamat	Összesen	Tőke	Kamat	Összesen	Tőke	Kamat	Összesen	Tőke	Kamat	Összesen	Tőke	Kamat	Összesen
1.	Adósságszolgálat															
a.	Hitelek															
	Berlakásépítés															
	Folyószámlahitel áthúzódó része															
	Hitelek összesen															
b.	István u. 15-17. tórl. részlet kamatból késedelmi kamat															
c.	UV Zrt tartozás (késedelmi kamattal)	56 915		56 915			56 915			56 915			56 915			56 915
2.	Adósságszolgálat összesen															
	Több éves kihatással járó beruházások															
	Többéves kihatással járó beruházások összesen															
3.	Áthúzódó beruházások, kötelezettségvállalások															
	Piac hulladék-tömörítő (Beruh. Felúj. Tartalék)															
	Gazdasági Intézmény eszközbeszerzés (Beruh. Felúj. Tartalék)															
	PMH tárgyi eszköz beszerzés															
	Informaticai pályázat (pályázati keret)															
	Nyarfa u. 63-65. közvilágítás															
	Áthúzódó beruházások összesen															

A helyi önkormányzat rendeletében meghatározott közvetett támogatások, adóelengedések, adókedvezmények:

Nem lakás céljára szolgáló építmény és telekadó

Adómentesség, adókedvezmények (Ör. 3. § és 8. §) igénylésének lehetősége 2004.01.31.-től gyakorlatilag megszűnt.

Helyi rendeletünk ezen időponttól kezdődően 3 mentességet nevesít, kizárólag magánszemélyek részére:

1. mentes a lakás,
 2. a lakóház építésére alkalmas telektulajdon 2 évig, és a
 3. lakóingatlanhoz tartozó – Htv. 11§ (2)bekezdésében meghatározott – telekrész.
- Ezeket számszerűsíteni nem áll módunkban, mivel az adómentes ingatlanokról bevallást nem kell benyújtani.

Magánszemélyek kommunális adója

Adókedvezmények

43/2003.(XII.10.) sz. önkormányzati rendelet adókedvezményt nem határozott meg.

Adómentesség

Mivel a rendelet 6. § (2) bek. értelmében a mentes lakásról nem kell bevallást tenni, ezek számáról – ez alapján a kvázi kieső bevételről – információval ugyanúgy nem rendelkezünk, mint az építmény és telekadó hivatkozott mentességeinél.

Gépjárműadó:

Nem helyi rendelettel szabályozott adófajta, ahol kizárólag a **Gépjárműadóról szóló 1991 évi LXXXII. törvény által biztosított** mentességek, kedvezmények vehetők igénybe.

Adókedvezmény:

A gépjárműadóról szóló 1991 évi LXXXII tv. 8 § alapján megállapított 14.460 db adókedvezmény megállapítására került sor, 12.921.480.-Ft érintett összegben.

Adómentesség:

Szintén a gépjárműadóról szóló törvényben foglaltak szerint részesült adómentességben – leggyakrabban a súlyos mozgáskorlátozottak, alapítványok, egyházak, társadalmi szervezetek – 594 Adózó, 7.618.440 .-Ft érintett összegben.

(Megjegyzés: az „érintett összeg” közlése tájékoztató adat, azon összeget számszerűsíti, mely a kedvezmény illetve mentességi jogosultság hiányában előírásra kerülne mint fizetési kötelezettség, ezért a törzskönyvítés összegében nem szerepel!)

Az adózás rendjéről szóló 2003.évi XCII.törvény (Art.) 133 § és 134 § rendelkezéseinek megfelelően - kérelemre, egyedi méltányossági eljárás lefolytatását követően - 2008 évben engedélyezett adómérséklések és fizetési könnyítések (részletfizetés, fizetési halasztás):

Építmény és telekadó

Adómérséklés 4 db

Érintett összeg: 1.557.862.-Ft

Fizetési könnyítés – részlet: 28 db érintett összeg: 98.781.337.- Ft

- fizetési halasztás: 2 db érintett összeg: 3.942.668.- Ft

2009. évre áthúzódó fizetési könnyítés 18 db

Érintett összeg: 66.988.909.-Ft

Magánszemélyek kommunális adója:

Adómérséklés 11 db

Érintett összeg: 232.713.-Ft

Fizetési könnyítés: 10 db

Érintett összeg: 234.932.-Ft

2009. évre áthúzódó fizetési könnyítés 10 db

Érintett összeg: 209.389.-Ft

Gépjárműadó

Adómérséklés 38 db

Érintett összeg: 1.479.729.-Ft

Ezek bevételre gyakorolt hatása - nagyságrendjüket tekintve, különös tekintettel a kivetett adóhoz viszonyítva - összességében *jelentéktelennek mondható*.

Fizetési könnyítéskor az adó megfizetésére az eredeti esedékességtől eltérő engedélyezett időben (fizetési halasztás), vagy részletekben került sor alapkamat felszámításával, magánszemélyek esetében kamatmentesen (az ART rendelkezéseinek megfelelően).

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest
Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegéről gördülő tervezésben**

12. sz. melléklet

eFt-ban				
Sorszám	Megnevezés	2009. terv	2010. terv	2011. terv
1.	2.	3.	4.	5.
	Bevételek			
I.	Működési bevételek			
1.	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények működési bevételei	1 181 436	1 252 322	1 302 415
2.	Polgármesteri hivatal intézményi működési bevételei	910 424	965 049	1 003 651
3.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	9 525 122	9 931 969	10 312 736
	a.) helyi adók	7 634 148	7 943 051	8 260 773
	b.) Átengedett központi adók	1 868 974	1 965 598	2 027 710
	c.) Birságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	22 000	23 320	24 253
II.	Támogatások			
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	2 974 508	3 063 743	3 126 608
a)	Ebből: Normatív hozzájárulások	2 897 315	2 984 234	3 043 919
b)	Központosított előirányzatok	6 660	6 860	7 134
c)	Normatív kötött felhasználású támogatások	70 533	72 649	75 555
d)	Fejlesztési célú támogatások	0		
III.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	854 000	757 000	562 000
1.	Ebből: Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	800 000	700 000	500 000
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	42 000	45 000	50 000
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	12 000	12 000	12 000
IV.	Támogatásértékű bevétel (Átvett pe. államháztartáson belülről)	1 261 584	1 107 199	1 118 846
1.a	Támogatásértékű működési bevétel	769 827	816 017	816 017
1.b	TB Alaptól átvett pénzeszköz	274 700	291 182	302 829
2.a	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	217 057		
2.b	TB Alaptól átvett pénzeszköz	0		
V	Véglegesen átvett pénzeszközök (Államháztartáson kívülről)	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, (munk. tám., helyi tám.)	14 069	12 000	13 000
VII.	Pénzforgalom nélküli bevételek	299 500	0	0
1.	Előző évi tervezett pénzmaradvány igénybevétele	299 500	0	0
2.	Előző évek költségvetési tartalékának igénybevétele	0	0	0
3.	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	17 020 643	17 089 282	17 439 256
VIII.	Finanszírozási műveletek	0	0	0
1	Értékpapír bevételek			
	ÖSSZESEN	17 020 643	17 089 282	17 439 256
IX.	Hitelek	0	0	0
1	Működési célú hitel felvétele	0		
2	Fejlesztési célú hitel felvétele	0	0	0
	BEVÉTELEK, FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÉS HITELEK ÖSSZESEN	17 020 643	17 089 282	17 439 256

**Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest
Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegéről gördülő tervezésben**

12. sz. melléklet

	KIADÁSOK			
1.	Intézmények működési kiadásai	7 994 055	7 592 596	7 592 596
2.	működési kiadások (a szakfeladatok az ellátottak pénzbeli	4 728 640	5 040 933	5 254 984
3.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	720 700	763 942	794 500
4.	Speciális célú támogatások			
5.	Végleges pénzeszköz átadás	1 196 392	1 206 540	1 238 043
6.	Felújítási kiadások	126 000	163 710	166 984
7.	Fejlesztési kiadások	963 905	960 743	979 958
8.	Tartalékok (működési+felhalmozási)	1 223 436	1 360 818	1 412 191
9.	Támogatási kölcsönök nyújtása (helyi tám. Munk. Kölcsön)	10 600	0	0
10.	Hitel törlesztése	0	0	0
11.	Egyéb kötelezettség törlesztése	56 915	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	17 020 643	17 089 282	17 439 256
12.	Finanszírozási műveletek	0		
	KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	17 020 643	17 089 282	17 439 256

Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegéről gördülő tervezésben

12. a. sz. melléklet

eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2009. terv	2010. terv	2011. terv
1.	2.	3.	4.	5.
	Bevételek			
1.	Intézményi működési bevételek	2 091 860	2 217 371	2 306 066
	Ebből: Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények bev.+ ÁFA bev.	1 181 436	1 252 322	1 302 415
	Polgármesteri Hivatal	910 424	965 049	1 003 651
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	9 369 781	9 931 969	10 312 736
a)	Helyi adók	7 493 444	7 943 051	8 260 773
	Építményadó	1 200 000	1 272 000	1 322 880
	Telekadó	120 000	127 200	132 288
	Kommunális adó	45 000	47 700	49 608
	Iparüzési adó	6 128 444	6 496 151	6 755 997
b)	Átengedett központi adók	1 854 337	1 965 598	2 027 710
	Személyi jövedelemadó(Normatív)	939 912	996 307	1 036 159
	Személyi Jövedelemadó (forrásmegosztásból)	389 425	412 791	412 791
	Gépjárműadó	525 000	556 500	578 760
c)	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek+PMH ÁFA bev.	22 000	23 320	24 253
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	2 974 508	3 063 743	3 126 608
a)	Normatív hozzájárulások	2 897 315	2 984 234	3 043 919
b)	Központosított előirányzatok	6 660	6 860	7 134
c)	Normatív kötött felhasználású támogatás	70 533	72 649	75 555
4.	Támogatásértékű bevétel (Átvett pe. államháztartáson belülről)	1 044 527	1 107 199	1 118 846
a)	Polgármesteri Hivatal	754 327	799 587	799 587
b)	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények	15 500	16 430	16 430
c)	TB. Alapoktól átvett pénzeszköz (intézmények)	274 700	291 182	302 829
5.	Működési célú pénzeszköz átvétel (Államháztartáson kívülről)	0	0	0
	Polgármesteri Hivatal			
	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények			
6.	Támogatási kölcsönök visszatérülése			
7.	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0
a)	Előző évi tervezett pénzmaradvány igénybevétele			
b)	Előző évek költségvetési tartalékanak igénybevétele			
c)	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	15 480 676	16 320 282	16 864 256
8.	Finanszírozási műveletek	0	0	0
	Működési célú hitel felvétele			
	Forgatási célú értékpapír bevétele			
9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	15 480 676	16 320 282	16 864 256
10	Működési célú hitel felvétele			
11.	BEVÉTELEK + HITELEK MINDÖSSZESEN (9+10)	15 480 676	16 320 282	16 864 256

Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegéről gördülő tervezésben

12. a. sz. melléklet

Sorszám	Megnevezés	2009. terv	2010. terv	2011. terv
1.	2.	3.	4.	5.
	KIADÁSOK			
1.	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények működési kiadásai (Polgármesteri Hivatallal nélkül)	7 994 055	7 592 596	7 592 596
2.	A polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő működési kiadások (a szakfeladatok az ellátottak pénzbeli juttatásai és végleges pénzeszköz átadások kivételével)	4 728 640	5 040 933	5 254 984
3.	Végleges pénzeszköz átadás	373 892	368 610	383 354
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	720 700	763 942	794 500
5.	Speciális célú támogatások			
6.	Működési tartalékok	1 043 436	1 207 818	1 256 131
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	14 860 723	14 973 899	15 281 565
7.	Működési hitel visszafizetése	0		
8.	Finanszírozási műveletek (forgatási célú értékpapír kiadások)			
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	14 860 723	14 973 899	15 281 565

Az 5/2009. (II. 26.) önkormányzati rendelethez a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegéről gördülő tervezésben

12. b. sz. melléklet

eFt-ban

Sor- szám	Megnevezés	2009. terv	2010. terv	2011. terv
1.	2.	3.	4.	5.
	Önkormányzat felhalmozási bevételei			
1.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	854 000	757 000	562 000
a)	<i>Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (ingatlan)</i>	800 000	700 000	500 000
b)	<i>Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei (lakásért. felúj. alap igénybevétele)</i>	42 000	45 000	50 000
c)	<i>Pénzügyi befektetések bevételei (osztalékbevételek)</i>	12 000	12 000	12 000
2.	Önkormányzatok költségvetési támogatása (fejlesztési célú)	0	0	0
a)	Ebből: beruházások állami céltámogatása			
b)	központosított támogatások			
3.	Támogatásértékű bevétel (Átvett pénzeszköz államházt. Belülről)	0	0	0
a)	Polgármesteri Hivatal (Pályázat)			
b)	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények			
c)	<i>TB. Alapoktól átvett (Intézmények)</i>			
4.	Véglegesen átvett pénzeszközök (Államháztartáson kívülről)	0	0	0
a)	Polgármesteri Hivatal			
b)	Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények			
5.	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0
a)	Előző évi tervezett pénzmaradvány igénybevétele			
b)	Előző évek költségvetési tartalékának igénybevétele			
c)	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			
6.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	14 069	12 000	13 000
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	868 069	769 000	575 000
7.	Finanszírozási műveletek	0	0	0
	Forgatási célú értékpapír bevételek			
	BEVÉTELEK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK	868 069	769 000	575 000
8.	Fejlesztési célú hitel felvétele	0		
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK, FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK és FEJLESZTÉSI HITELEK ÖSSZESEN	868 069	769 000	575 000
	Önkormányzat fejlesztési kiadásai			
1.	Önkormányzat felújítási kiadásai	126 000	163 710	166 984
2.	Önkormányzat fejlesztési kiadásai	963 905	960 743	979 958
3.	Fejlesztési tartalékok	180 000	153 000	156 060
4.	<i>Végleges pénzeszköz átadás</i>	822 500	837 930	854 689
5.	Lakáshoz jutási támogatás végleges jelleggel			
6.	Munkáltatói támogatás folyósítása			
7.	Fejlesztési célú hitel törlesztése			
8.	Egyéb kötelezettség törlesztése			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 092 405	2 115 383	2 157 691
9.	Finanszírozási műveletek			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	2 092 405	2 115 383	2 157 691

A. Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat 2009. évi bevételének és kiadásainak mérlege

Sorszám	Mégnevezés	2008. éredeti	2009. érv	2009. évi tev./2008. évi	Sorszám	Mégnevezés	2008. éredeti	2009. érv	2009. évi tev./2008. évi	adatok eFL-ben	
										2009. évi tev./2008. évi	2009. érv
1.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				1.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
1.	Intézményi működési bevételek	1 948 180	2 091 860	107,4%	1.	Önkormányzatok működési kiadásai (Polgármesteri Hivatal nélkül)	9 035 454	7 994 055	88,8%		
	Ebből: Önkormányzatok általános működési bevételei	1 085 836	1 181 436	108,8%	2.	A. polgármesteri hivatal költségvetésében szereplő (a számfeladatok az ellátottak pénzbeli juttatásai és végleges pénzeszköz átadások kivételével)	3 851 878	4 728 640	122,8%		
	Polgármesteri Hivatal	862 344	910 424	105,6%	4.	Végleges pénzeszköz átadás	251 313	373 892	148,8%		
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	8 638 612	7 634 148	111,6%	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	676 145	720 700	106,6%		
a)	Helyi adók	1 110 000	1 200 000	108,1%	6.	Speciális célú támogatások	0	0	0		
	Eplélményadó	100 000	120 000	120,0%	7.	Működési tartalékok	611 615	1 043 436	170,6%		
	Teljesítés	45 000	45 000	100,0%	8.	Működési célú visszafizetés	0	0	0		
	Ismeretlen adó	5 383 612	6 128 444	109,8%	9.	Finanszírozási műveletek (forgalmi célú értékpapír kiadások)	0	0	0		
b)	Időigényelt adó-összeírás	1 769 594	1 868 974	105,6%							
	Alengedelt központi adók	887 983	939 912	105,8%							
	Személyi juttatások (normatív)	381 611	389 425	102,0%							
	Cépjárműadó	500 000	525 000	105,0%							
	Jóválemdifferenciálás elsz. kor.	14 637	14 637	100,0%							
c)	Biztosítási, pótló és egyéb sajátos bevételek-FMH/AFA bevé.	20 000	22 000	110,0%							
3.	Önkormányzatok költségvetési támogatásai	3 079 662	2 974 508	96,6%							
d)	Normatív hozzájárulások	2 976 352	2 897 315	97,3%							
	Központosított előirányzatok	6 660	6 660	100,0%							
e)	Normatív központi felhasználási támogatás	96 750	70 533	72,9%							
4.	Támogatásértékelési bevételek (átrépt. ps. államháztartáson belülről)	835 357	1 044 527	125,0%							
a)	Polgármesteri Hivatal	557 304	754 327	135,4%							
b)	Önkormányzatok általános működési bevételei	0	15 500	0							
c)	TB. Alapkövetési pénzeszköz (munkaadókat)	278 153	274 700	98,8%							
5.	Működési célú pénzeszköz átadások (Államháztartáson kívülről)	0	0	0							
	Polgármesteri Hivatal	0	0	0							
6.	Támogatásértékelési bevételek	0	0	0							
a)	Előző évi utóvetési pénzeszközök igénybevétele	299 500	299 500	100,0%							
b)	Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele	0	0	0							
c)	Működési célú pénzeszköz átadások	0	0	0							
8.	Finanszírozási műveletek	0	0	0							
	Működési célú hitel felvétele	0	0	0							
	Forgalmi célú értékpapír bevétele	0	0	0							
9.	Működési célú hitelek	14 491 405	15 938 517	110,0%							
10.	Működési célú hitelek	14 491 405	15 938 517	110,0%							
11.	BEVÉTELEK + HITELEK MINDÖSSZESEN (9+10)	14 491 405	15 938 517	110,0%		Működési többlet	65 000	1 074 794	1653,5%		

Sorszám	Megnevezés	2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi	Sorszám	Megnevezés	2008. évi eredeti	2009. évi terv	2009. évi terv/2008. évi	adatok e-felben	
										2008. évi terv	2009. évi terv/2008. évi
1.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	829 668	854 000	102,9%	1.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	95 396	126 000	132,1%	3.	2008. évi terv
1.	Felhalmozási és tüle jellegű bevételek	760 104	800 000	105,2%	1.	Önkormányzat felújítási kiadásai	841 344	963 905	114,6%	4.	2009. évi terv
a)	Turosszék, immateriális javak értékesítése (ingatlan)	60 564	42 000	69,3%	2.	Önkormányzat fejlesztési kiadásai	120 000	180 000	150,0%	5.	
b)	Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei (lakástert, felúj., Alap igénybevétele)	9 000	12 000	133,3%	3.	Fejlesztési utalások	36 000	822 500	2284,7%		
c)	Pénzügyi befektetések bevételei (osztalékbevételek)	0	0		4.	Változó pénzeszköz átadás	0	0			
2.	Önkormányzatok költségtérítési támogatása (fejlesztési célú)	0	0		5.	Lakástörzsi jutási támogatás végleges jelleggel	0	0			
a)	Ebből, beruházások állami célú támogatása	0	0		6.	Munkáltatói támogatás felvétel	0	10 600			
b)	központosított támogatások	0	0		7.	Fejlesztési célú hitel törlesztése	65 000	56 915	87,6%		
3.	Támogatásértéki bevételek (Átvett pénzeszköz, államházt. beltről)	0	217 057		8.	Egyéb kötelezettség törlesztése	1 157 740	2 159 920	186,6%		
a)	Polgármesteri Hivatal		217 057			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN					
b)	Önkormányzatok költségtérítési támogatásai					Finanszírozási műveletek					
c)	TB, Alapoktól átvett (intézmények)					FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÖSSZESEN	1 157 740	2 159 920	186,6%		
4.	Végleges átvett pénzeszközök (Államháztartáson kívülről)	0	0								
a)	Polgármesteri Hivatal										
b)	Önkormányzatok költségtérítési támogatásai										
5.	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0								
a)	Előző évi tervezett pénzeszköz átadás										
b)	Előző évi költségvetési utalások igénybevétele										
c)	Előző évi vállalkozás eredmény igénybevétele										
6.	Támogatási költségek visszatérítése	13 072	14 069	107,6%							
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	842 740	1 085 126	128,8%							
7.	Finanszírozási műveletek	0	0								
	Forgatási célú értékpapír bevételek										
	BEVÉTELEK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK	842 740	1 085 126	128,8%							
8.	Fejlesztési célú hitel felvétele	250 000	0								
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK, FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK ÉS FEJLESZTÉSI HITELEK ÖSSZESEN	1 092 740	1 085 126	99,3%		Felhalmozási hiány	45 000	-1 074 794			
	MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	15 584 145	17 020 643	109,2%		MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	15 584 145	17 020 643	109,2%		