

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata  
Képviselő-testületének 3/2016. (II. 25.) önkormányzati rendelete

**a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei  
2016. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás  
szabályairól**

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2)-(3) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra, a Káposztásmegyeri Településrészi Önkormányzatra, a Polgármesterre, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre, továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetőleg amelyek támogatásban részesülnek.

**2. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2016. évi költségvetésének:

	e Ft-ban
<i>Költségvetési kiadások főösszegét</i>	18 855 903
<i>Finanszírozási kiadások főösszegét</i>	0
<i>Költségvetési és finanszírozási kiadások főösszegét</i>	18 855 903
<i>Költségvetési bevételek főösszegét</i>	15 551 142
<i>Finanszírozási bevételek főösszegét</i>	3 304 761
<i>Költségvetési és finanszírozási bevételek főösszegét</i>	18 855 903
<i>A hiány összegét</i>	0

határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2016. évi költségvetés kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint határozza meg:

e Ft-ban	
Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege	<b>18 855 903</b>
Felhalmozási célú bevételek	592 520
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	3 304 761
Működési célú bevételek	14 958 622
Működési célú finanszírozási bevételek	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege	<b>18 855 903</b>
Felhalmozási célú kiadások	<b>6 210 914</b>
ebből:	
- beruházási kiadások	2 621 128
- felújítások	339 449
- egyéb felhalmozási célú kiadások	2 423 941
- fejlesztési tartalékok	826 396
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Működési célú kiadások	<b>12 644 989</b>
ebből:	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	4 981 336
- dologi kiadások	4 518 570
- ellátottak pénzbeli juttatásai	407 580
- egyéb működési célú kiadások	2 174 628
- működési tartalékok	562 875
Működési célú finanszírozási kiadások	<b>0</b>

(3) A költségvetési létszámkeretet – ide nem értve a (4) bekezdést - 2016. január 1-től 1375 főben állapítja meg a rendelet 2., 2.a.1. és 2.a.2. mellékletei „Költségvetési létszámkeret” sora szerinti részletezettséggel.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott közhasznú foglalkoztatottak számított éves létszámát 250 főben állapítja meg.

### 3. §

A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 57.§ (1) bekezdése alapján 38 650 Ft-ban határozza meg.

#### 4.§

A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1.b számú melléklet „2016. terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.

### 3. Az önkormányzat bevételei

#### 5. §

A Képviselő-testület a költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek főösszege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1.a számú melléklet C. sorának 2. oszlopa, összegeit a „2016. terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.

#### 6. §

- (1) Az 5. §-ban megállapított bevételek és finanszírozási műveletek közül a Képviselő-testület az intézményi bevételek tartalmát költségvetési szervenként a 2. számú melléklet A./1-8. sorai szerinti tartalommal, a „2016. évi terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközeit az 5.b számú melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2016. évi terv” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.

### 4. Az önkormányzat kiadásai

#### 7. §

A Képviselő-testület a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások főösszege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1.a számú melléklet F. sorának 2. oszlopa, összegeit a „2016. évi terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.

#### 8. §

- (1) A 7. §-ban megállapított költségvetési és finanszírozási kiadások közül a Képviselő-testület az intézményi kiadások tartalmát költségvetési szervenként a 2. számú melléklet B./1-10. sorai szerinti tartalommal, a „2016. évi terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei felújítási előirányzatait célonként a 3. számú melléklet 2. oszlopa szerinti tartalommal, és a „2016. évi terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.

- (3) A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként a 4. számú melléklet 2. oszlopa szerinti tartalommal, „2016. évi terv” oszlopai szerinti összegekben állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és felhalmozási célú átadott pénzeszközeit az 5.a számú melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2016. évi terv” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat tartalékait a 6. sz. melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2016. évi terv” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.

## **6. Egyéb kimutatások**

### **9. §**

- (1) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontását a 7.a. – 7.e. sz. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét havonkénti bontásban a 8. sz. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségvállalásait, évenkénti bontásban, és összesítve a 9. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat – a támogatások szöveges indokolásával együtt - a 10. sz. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit a 11. sz. melléklet tartalmazza.

## **7. A költségvetés végrehajtási szabályai**

### **10.§**

- (1) Az önkormányzati költségvetési szerveknek az elemi költségvetésüket a rendelet 2, 2.a.1., 2.a.2., 2.a.2.1., 2.a.2.2., 2.b., 3, 4, 5, 6, 7.a.-e. számú mellékleteiben meghatározott összegekkel kell összeállítaniuk.

- (2) Az Gazdasági Intézmény elemi költségvetése együttesen foglalja magába a saját, valamint a hozzárendelt költségvetési szervek és egyéb feladatok előirányzatait.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza az Önkormányzat költségvetési intézményeit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (4) A költségvetési intézményeknél, a tervezett bevételek elmaradása nem vonhatja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- (5) A költségvetési szerv, beleértve a Polgármesteri Hivatalt is, a költségvetésben meghatározott előirányzat-csoportoktól, kiemelt és részelőirányzatoktól csak az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 17. számú mellékletében szereplő előírások figyelembe vételével térhet el.
- (6) A költségvetési szerv költségvetési támogatási előirányzata csak alaptevékenységre és ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.
- (7) A költségvetési szervek az egyes felújítási és beruházási jogcímeneken keletkező előirányzat-maradványok terhére új jogcímen kötelezettséget a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával vállalhatnak.
- (8) A Képviselő-testület a költségvetési intézmények vezetőit a megállapított előirányzaton belül önálló létszám-, és bérigazgatási jogkörrel látja el.
- (9) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési intézményeinek nettósított költségvetési támogatását – a polgármester által előzetesen jóváhagyott pénzellátási terv alapján – biztosítja. Ettől eltérni csak felhalmozási kiadások esetén lehet.
- (10) A kötelezettségvállalásból eredő kifizetések rendjét az előző pontban írottak szerint kell szabályozni.
- (11) A költségvetési szervek a 2b. melléklet szerinti személyi juttatás és járulék során szereplő összegeket a Polgármester külön írásbeli engedélyével használhatják fel.
- (12) Az UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. részére az 5.a melléklet I./B./5. és II./B./4. soraiban, az Újpesti Kulturális Központ (UKK) Nonprofit Kft. részére 5 .a. melléklet I./B./6. és II./B./15. soraiban, az Újpesti Városgondnokság 5.a melléklet I./B./7. sorában meghatározott támogatási összegek társaságonként együttesen tartalmazzák a közszolgáltatási szerződésekben rögzített 10 %

tartalékkereteket. Ezen tartalékkeretek kizárólag a Polgármester külön írásbeli engedélyével használhatóak fel.

- (13) A Képviselő-testület a 6. sz. mellékletben szereplő „Beruházási és felújítási céltartalék” előirányzatát keretösszegként kezeli.
- (14) A Polgármester, a jelen rendelet hatályba lépését követő 45 napon belül előterjeszti a Gazdasági és Pénzügyi Ellenőrző Bizottságnak az önkormányzati tulajdonú intézményi ingatlanok 2016. évi felújításának tervezetét, figyelemmel az intézmények által benyújtott igényekre. A Polgármester egyúttal javaslatot tesz a szükséges felújítások sorrendjére. A Polgármester a Gazdasági és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság véleményének figyelembe vételével dönt a felújításokról.
- (15) A Képviselő-testület az Önkormányzat Beruházási és felújítási céltartalékáról úgy rendelkezik, hogy azt működési célú kiadásokra nem lehet fordítani.
- (16) Az önkormányzati költségvetési szerv az e rendeletben meghatározott működési előirányzatát kizárólag abban az esetben lépheti túl, ha az államháztartás más alrendszerétől, 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.
- (17) A költségvetési szervek saját bevételszerző tevékenysége nem befolyásolhatja hátrányosan alaptevékenységük ellátását, kizárólag szabad kapacitásaik terhére tehetik meg.
- (18) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében a közbeszerzés útján megvalósuló beszerzések technikai bonyolítását és azok pénzügyi rendezését a Gazdasági Intézmény Központ végzi és adja át az gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveknek.

## **8. Költségvetési előirányzatok változtatása**

### **11.§**

- (1) A költségvetési rendelet módosítását haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni, ha év közben az Országgyűlés előirányzatot záról az önkormányzatnál.
- (2) A költségvetési rendelet módosítására a Képviselő-testület döntése alapján, szükség szerint kerül sor, de legalább:

- a) az első félévre vonatkozóan szeptember 30-ig,
  - b) a második félévre vonatkozóan legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-ei hatállyal.
- (3) A (2) bekezdés a) és b) pontja esetén a költségvetési rendelet módosításának tartalmaznia kell az alábbi okok hatását a költségvetésre:
- a) a központi szervek által engedélyezett előirányzat módosítások,
  - b) a költségvetési szerveket érintő, felügyeleti szervi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások,
  - c) a költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások,
  - d) a Képviselő-testület felhatalmazása alapján átruházott hatáskörben hozott átcsoportosítások,
  - e) az éves költségvetés főösszegét, illetve a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat eredményező képviselő-testületi döntések,
  - f) az önkormányzati többletbevételek előirányzatosítása.

## **8. Előirányzat módosítás a Képviselő-testület kizárólagos jogkörében, illetve az átruházott jogkörök szabályozása**

### **12. §**

- (1) A Képviselő-testület a 2016. évi költségvetésben jóváhagyott bevételi és kiadási főösszegének és kiemelt előirányzatainak tekintetében a 13. § és a 18. §-ban előírtak kivételével a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát magának tartja fenn.
- (2) A mindenkori éves költségvetés terhére, éven túli kötelezettséget jelentő kiadást kizárólag a Képviselő-testület vállalhat.

### **13. §**

- (1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításának, kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosításának jogát – két ülés között – az Áht. 34. § (2) bek. alapján átruházza a Polgármesterre.

- (2) A Polgármester 13. § (1) bekezdésében foglalt intézkedéseiről a költségvetési rendelet soron következő módosításakor ad tájékoztatást a Képviselő-testületnek.

## **9. Előirányzat felhasználási, felosztási jogkörök**

### **14. §**

- (1) A Képviselő-testület a 6. számú melléklet A., B./I. és C. sorainak tekintetében úgy rendelkezik, hogy kizárólag a felsorolt jogcímekre fordítható, felhasználásáról a Polgármester dönt. A keretösszegek az egyes jogcímek között csak a Képviselő-testület jóváhagyásával, a költségvetési rendelet módosításával csoportosíthatóak át.
- (2) A Képviselő-testület a 6. számú melléklet B./II. soraiban szereplő bizottsági tartalékokról a megnevezett bizottság jogosult dönteni. A költségvetési rendelet ehhez kapcsolódó módosítását a Képviselő-testület hagyja jóvá.
- (3) Alapítványok támogatására vonatkozó döntés nyomán a támogatás csak a Képviselő-testület jóváhagyásával folyósítható.
- (4) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek elszámolási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint. Az elszámolási kötelezettség elmulasztása esetén a támogató köteles a támogatást felfüggeszteni. A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli. 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.

## **10. Előirányzat - módosítás az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményeknél**

### **15. §**

- (1) A költségvetési szerv saját előirányzat-módosítási hatáskörben a jóváhagyott költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét, kiemelt előirányzatait – a Képviselő-testület jóváhagyása mellett – felemelheti az eredeti, illetve a módosított (továbbiakban jóváhagyott) intézményi működési bevétel főösszegét meghaladó többletbevételéből a (2) és (4) bekezdésekben foglaltakra figyelemmel.



- (2) A végrehajtott előirányzat növelése tartós elkötelezettséggel és költségvetési támogatási igényel sem a költségvetési évben, sem a következő év/ek/ben nem járhat. A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatait csak e rendelet előírásai szerint módosíthatja.
- (3) A költségvetési szerv saját hatáskörben a jóváhagyott működési kiemelt előirányzatain belül a részelőirányzatoktól csak az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 17. számú mellékletében szereplő előírások figyelembe vételével térhet el.
- (4) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az (1) bekezdés szerinti saját hatáskörű kiemelt előirányzat módosítását a meghatározott pénzügyi, gazdasági feladatainak ellátását végző költségvetési szerv vezetőjén keresztül kezdeményezi, a változtatáshoz a Polgármester engedélye szükséges.
- (5) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az önkormányzati költségvetési rendeletben jóváhagyott elemi költségvetési előirányzatai felett önállóan rendelkezik, az e rendelet korlátozásainak figyelembe vételével egyidejűleg.

## **11. A maradvány elszámolásának szabályai**

### **16. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények költségvetési maradványát - ezen belül a személyi juttatások maradványát - a Képviselő-testület hagyja jóvá. A Képviselő-testület dönt az önkormányzati szabad maradvány felosztásáról.
- (2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben foglaltak jóváhagyása és felosztása során az önkormányzati költségvetési intézmények 2015. évi személyi juttatások szabad maradványai terhére az önkormányzati költségvetési intézmények tekintetében átcsoportosítást hajthat végre.
- (3) Az önkormányzati költségvetési intézmények maradványa elszámolása során az Önkormányzatot illeti meg:
  - a) a végleges feladatelmaradás miatti összeg,
  - b) a meghatározott célra – kivéve pályázati forrásokból megvalósuló programokra – rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összegek maradványa,
  - c) a tárgyévben, évközben engedélyezett létszámnövekedéssel összefüggésben jóváhagyott előirányzat-növekményből az az összeg, amelyet az adott intézmény a létszám-feltöltés teljes vagy részleges elmaradása miatt nem használt fel,

- d) a munkaadót terhelő járulékok előirányzatának támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának maradványához,
  - e) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.
- (4) A maradvány terhére nem kezdeményezhető olyan tartós kötelezettség, amely a következő évben (években) támogatási többlettel járna.
  - (5) Az OEP által finanszírozott feladatok maradványának elszámolása során a Pénztár kezelőjének rendelkezése szerint kell eljárni.
  - (6) A Képviselő-testület az állami támogatások elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében az önkormányzati intézmények részére maradványt terhelő befizetési kötelezettséget írhat elő.
  - (7) A költségvetési szerv az előző évi maradvány jóváhagyását követően – az előirányzat felhasználását megelőzően – módosítja elemi költségvetését.

## **12. Vegyes rendelkezések**

### **17. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények csak a Képviselő-testület engedélyével hozhatnak létre társadalmi szervezetet.
- (2) Az önkormányzati költségvetési intézmények társadalmi szervezethez csak a Képviselő-testület engedélyével csatlakozhatnak.
- (3) Az önkormányzati költségvetési intézmények gazdasági társaságot, közhasznú társaságot nem alapíthatnak, illetőleg nem szerezhetnek gazdasági társaságban, közhasznú társaságban érdekeltséget.
- (4) Az önkormányzati költségvetési intézmények pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el.
- (5) A közép és hosszú lejáratú hitelfelvétel, kötvény kibocsátás esetén a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai szerint kell eljárni.
- (6) Az önkormányzati költségvetési intézmények költségvetési elszámolási számláikon lévő szabad pénzeszközeiket - a központi költségvetésből származó állami támogatások kivételével - betétként kizárólag a számlavezető pénzügyintézetnél a

költségvetési elszámolási számlához kapcsolódó alszámlán köthetik le, ha azzal nem veszélyeztetik az esedékes kiadások teljesítését.

- (7) Az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatokon belül az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 122. § (1) – (3) bekezdés alapján a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel kötelesek gazdálkodni.
- (8) A Piac és Vásárcsarnok 2016-re realizált eredményéből negyedévente, a negyedév utolsó hónapját követő hó 10. napjáig a bevételi és kiadási előirányzata teljesülésének arányában utal át az Önkormányzat költségvetési számlájára.
- (9) Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit államilag garantált értékpapír vásárlására fordíthatja, illetve betétlekötési szerződést köthet. Az államilag garantált értékpapírt kizárólag az MNB engedéllyel rendelkező pénzügyi szolgáltatón keresztül lehet vásárolni. A tőkegarantált lekötés kamatait az önkormányzat pénzügyi befektetései során szabadon forgathatja.
- (10) Az Önkormányzat gépjárműadó beszedési számláján az önkormányzatot illető részt, a következő hónap 8. napjáig kell az Önkormányzat költségvetési elszámolási számla javára átutalni.
- (11) 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 az önkormányzat költségvetési elszámolási számla javára át kell utalni. Az indokolt visszatérítéseket a következő időszakban a megfelelő adó, pótlék, bírság beszedési számláról kell teljesíteni. A visszatérítések miatt a beszedési számlán lévő 2 millió forint feletti összeget félévkor és évvégén köteles átutalni az önkormányzat költségvetési elszámolási számla javára.
- (12) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat egyes pályázataihoz – amennyiben a pályázati önrész fedezete a költségvetésben biztosított – az önkormányzat költségvetési elszámolási számláját érintően – az inkasszójog biztosításáról szóló nyilatkozatot aláírja.
- (13) A költségvetés végrehajtásáról, a korrigált bevételi és a korrigált kiadási főösszegek betartásáról a Polgármester a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési intézmények útján gondoskodik.
- (14) Az Önkormányzat költségvetési szervei az egységes finanszírozási rendszer alkalmazása érdekében a Polgármester által meghatározottak szerint kötelesek adatot szolgáltatni.

- (15) Az előirányzatok felhasználásáról a költségvetési szervek vezetőit – a hozzájuk rendelt költségvetési szervek vonatkozásában is – havonta, illetve negyedévente 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 169. § -170. § alapján adatszolgáltatási kötelezettség terheli.

### 18. §

- (1) A Polgármester saját hatáskörében jogosult a költségvetés egyes előirányzatait érintő átmeneti intézkedéseket tenni az állampolgárok élet- és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg annak következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörében a Polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti és a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (3) Kizárólag a Képviselő-testület jogosult a költségvetési év folyamán adósságot keletkeztető ügylet megkötéséről dönteni a mindenkor hatályos Stabilitási törvény előírásai szerint.

### 19. §

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

### 20. §

#### 13. A behajthatatlan követelés kivezetésének szabályai

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény 3. § (4) bekezdés 10. pontjában foglaltakra tekintettel a behajthatatlan követelések, hitelezési veszteséggént történő kivezetésének engedélyezésére, összeghatár nélkül:

- az intézményeket érintően az intézmény vezetője,
- az önkormányzatot érintően a Polgármester jogosult.

### 21. §

Az önkormányzat 2016. évi átmeneti gazdálkodásának időszakában beszedett bevételek, valamint teljesített kiadások az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 25. §. (4) bekezdésének megfelelően a 2015. évi költségvetési rendeletbe beépültek.

**14. Záró rendelkezések****22. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő 1. napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

**23. §**

A rendelet 1. §-ában meghatározott költségvetési szervek a 2017. január 1-je és a 2017. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet hatályba lépése közötti időszakban a 2016. évi költségvetési rendeletében meghatározott bevételi és kiadási előirányzatainak időarányos részével jogosultak gazdálkodni.



Dr. Tahon Róbert  
jegyző

  


Wintermantel Zsolt  
polgármester

Záradék

A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal Ügyfélszolgálati Irodáján 2016. február. 25. napján.



Dr. Tahon Róbert  
jegyző

## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendelete a vonatkozó jogszabályok, így

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény,
- Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11) kormányrendelet,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.)

előírásainak megfelelően készült.

A rendelet szerkezete az Áht. előírásainak megfelelő részletezésben tartalmazza

- az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételeit forrásonként;
- a működési, fenntartási előirányzatokat költségvetési szervenként, intézményen belül kiemelt előirányzatonként részletezve;
- a felújítási előirányzatokat célonként, a fejlesztési kiadásokat feladatonként;
- 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.

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

A rendelet, rendelkezést tartalmaz a 2017. év elején várható átmeneti időszakban való gazdálkodásra.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

## 1. §-hoz

A rendelet hatályát rögzíti.

## 2. §-hoz

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2016. évi költségvetésének a bevételei és kiadásai részletezését tartalmazza, az általános indokolásban leírtak szerint, valamint rögzíti a jóváhagyott költségvetési létszámkereteket.

## 3. §-hoz

Rögzíti az önkormányzati illetményalapot.

## 4. §-hoz

Az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza mérlegszerűen.

## 5.-6. §-hoz

Az Önkormányzat bevételeit tartalmazza a 2. §-ban megállapított fősszeg forrásonkénti megbontásban, a bevételek közül az intézményi bevételeket intézményenként történő részletezésben, és rögzíti, hogy a rendelet hivatkozott mellékletei egyben azok Képviselő-testület által jóváhagyott tartalmi elemeit is meghatározzák.

## 7-8. §-hoz

Az Önkormányzat kiadásait rögzíti az általános indokolásban foglalt részletezéssel.

## 9. §-hoz

Rögzíti az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. szerinti kötelezően bemutatandó mellékleteket.

## 10. §-hoz

A tervezetnek e rendelkezései a 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályait rögzíti.

## 11. §-hoz

A tervezetnek e rendelkezései a 2016. évi költségvetési előirányzatok változtatásáról szóló rendelkezés szabályait rögzíti.

## 12-13. §-hoz

Rögzíti az előirányzat módosítás jogköreit.

## 14. §-hoz

A rendelkezés rögzíti az előirányzat felhasználási és felosztási jogköröket.

## 15. §-hoz

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények előirányzat módosítási szabályait.

## 16. §-hoz

Rögzíti a költségvetési maradvány elszámolásának szabályait.

## 17. §-hoz

Rögzíti a vegyes rendelkezések szabályait.

## 18-19. §-hoz

Meghatározza a „vis maior” esetben a jogosultsági jogköröket, valamint a likvid hitelek igénybevételevel, továbbá kezességvállalással kapcsolatos hatáskörét és feladatait.

## 20. §-hoz

Meghatározza a behajthatatlan követelések kivezetésével kapcsolatos szabályokat.

## 21. §-hoz

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

## 22.-23. §-hoz

Hatályba léptető és záró rendelkezéseket tartalmaz.



A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest  
Önkormányzatának bevételeiről és kiadásairól

1. a számú melléklet  
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. terv	2016. terv	Index (4/3)
1.	2.	3.	4.	5.
<b>BEVÉTELEK</b>				
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	3 449 395	3 289 207	95,4%
1.1.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 873 040	2 897 042	100,8%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 684	5 401	95,0%
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 838 105	1 861 816	101,3%
1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	989 503	989 905	100,0%
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	39 748	39 920	100,4%
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	
3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	576 355	392 165	68,0%
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	384 750	416 250	108,2%
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	384 750	416 250	108,2%
III.	Közhatalmi bevételek	9 555 465	10 142 026	106,1%
1.	Vagyoni típusú adók	2 960 000	3 100 000	104,7%
	Építményadó	2 400 000	2 500 000	104,2%
	Telekadó	500 000	520 000	104,0%
	Magánszemélyek kommunális adója	60 000	80 000	133,3%
2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	6 272 265	6 654 906	106,1%
	Allandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	6 272 265	6 654 906	106,1%
	Jövedéki adó		50	
3.	Gépjárműadó	200 000	210 000	105,0%
4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	50 000	60 000	120,0%
	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	50 000	60 000	120,0%
5.	Egyéb közhatalmi bevételek	73 200	117 070	159,9%
	Igazgatási szolgáltatási díj	1 100		0,0%
	Egyéb települési adó		30 000	
	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság	40 000	60 000	150,0%
	Helyi adópótlék, adóbírság	20 000	20 000	100,0%
	Egyéb bírságokat	12 100	7 070	58,4%
IV.	Működési bevételek	1 760 969	1 356 948	77,1%
	Szolgáltatások ellenértéke	470 901	927 804	197,0%
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	44 214	40 168	90,8%
	Tulajdonosi bevételek	189 000	10 000	5,3%
	Ellátási díjak	663 209	0	0,0%
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	278 973	255 145	91,5%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	58 572	80 026	136,6%
	Kamatbevételek	36 000	41 955	116,5%
	Biztosító által fizetett kártérítés	2 100	0	
	Egyéb működési bevételek	18 000	1 850	10,3%
V.	Felhalmozási bevételek	0	102 270	
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	59 385	170 441	287,0%
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	59 385	170 441	287,0%
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	162 000	74 000	45,7%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	12 000	11 000	91,7%
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	150 000	63 000	42,0%
A.	Költségvetési bevételek összesen (I-VII)	15 371 964	15 551 142	101,17%
B.	Finanszírozási bevételek összesen	2 044 817	3 304 761	161,6%
	Maradvány igénybevétele	2 044 817	3 304 761	161,6%
C.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>17 416 781</b>	<b>18 855 903</b>	<b>108,3%</b>
<b>KIADÁSOK</b>				
I.	Személyi juttatások	3 928 813	3 960 413	100,8%
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 021 001	1 020 923	100,0%
III.	Dologi kiadások	5 518 209	4 518 570	81,9%
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	568 980	407 580	71,6%
V.	Egyéb működési célú kiadások	1 250 241	2 161 446	172,9%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	178 951	126 880	70,9%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 071 290	2 034 566	189,9%
VI.	Tartalékok	3 436 455	1 389 271	40,4%
VII.	Beruházások	1 091 453	2 621 128	240,2%
VIII.	Felújítások	248 529	339 449	136,6%
IX.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	353 099	2 437 123	690,2%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	8 000	5 000	62,5%
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	345 099	2 432 123	704,8%
D.	Költségvetési kiadások összesen (I-IX)	17 416 781	18 855 903	108,3%
E./X.	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	
F.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E./X)</b>	<b>17 416 781</b>	<b>18 855 903</b>	<b>108,3%</b>
	többlet/hiány	0	0	
Tájékoztató jelleggel				
	Iniézményfinanszírozás	7 165 701	7 149 310	99,8%

A 3/2016.(II.25.) Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának bevételei és kiadásai mérlegszerűen

1.b számú melléklet  
eFt-ban

Sorsz.	Megnevezés	2014. tényadatok	2015. eredeti	2015. várható tényadatok	2016. terv	Index (6/4)	Sorsz.	Megnevezés	2014. tényadatok	2015. eredeti	2015. várható tényadatok	2016. terv	Index (13/11)	2015. eredeti hiány/többlet	2016. terv hiány/többlet
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.		
	<b>Kiadások</b>							<b>Bevételek</b>							
1.	Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 216 826	4 949 814	4 970 433	4 981 336	100,6%	1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	5 473 995	3 449 395	3 569 792	3 289 207	95,4%		
2.	Dologi kiadások	5 558 982	5 518 209	4 548 729	4 518 570	81,9%	2.	Közhatalmi bevételek	9 335 544	9 555 465	10 045 733	10 142 026	106,1%		
3.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	718 979	568 980	336 835	407 580	71,6%	3.	Működési bevételek	2 000 592	1 760 969	1 741 441	1 356 948	77,1%		
4.	Egyéb működési célú kiadások	2 732 748	1 250 241	1 847 919	2 161 446	172,9%	4.	Működési célú átvett pénzeszközök	73 002	59 385	10 672	170 441	287,0%		
5.	Működési tartalékok		517 568	0	562 875	108,8%		Működési célú támogatások áht-n kívülről	0	0	0				
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>14 227 535</b>	<b>12 804 813</b>	<b>11 703 916</b>	<b>12 631 807</b>	<b>98,6%</b>	<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>16 883 133</b>	<b>14 825 214</b>	<b>15 367 638</b>	<b>14 958 622</b>	<b>100,9%</b>		
1.	Belső finanszírozási kiadások						1.	Belső finanszírozási bevételek	1 454 797		1 635 110				
2.	Külső finanszírozási kiadások	21 475 461		23 985 559			2.	Külső finanszírozási bevételek	24 521 835		29 511 903				
<b>II.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>21 475 461</b>	<b>0</b>	<b>23 985 559</b>	<b>0</b>		<b>II.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>25 976 632</b>	<b>0</b>	<b>31 147 013</b>	<b>0</b>			
<b>A.</b>	<b>MŰKÖDÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>35 702 996</b>	<b>12 804 813</b>	<b>35 689 475</b>	<b>12 631 807</b>	<b>98,6%</b>	<b>A.</b>	<b>MŰKÖDÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>42 859 765</b>	<b>14 825 214</b>	<b>46 514 651</b>	<b>14 958 622</b>	<b>100,9%</b>	<b>2 020 401</b>	<b>2 326 815</b>
	Önkormányzat fejlesztési kiadásai							Önkormányzat felhalmozási bevételei							
1.	Beruházások	2 359 003	1 091 453	1 398 644	2 621 128	240,2%	1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	313 495	384 750	736 850	416 250	108,2%		
2.	Felújítások	1 917 832	248 529	424 699	339 449	136,6%	2.	Felhalmozási bevételek	23 819	0	3 332	102 270			
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 576 293	353 099	1 100 531	2 437 123	690,2%	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	17 878	162 000	214 544	74 000	45,7%		
	Felhalmozási tartalékok		2 918 887	0	826 396	28,3%					0				
<b>I.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>5 853 128</b>	<b>4 611 968</b>	<b>2 923 874</b>	<b>6 224 096</b>	<b>135,0%</b>	<b>I.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>355 192</b>	<b>546 750</b>	<b>954 726</b>	<b>592 520</b>	<b>108,4%</b>		
1.	Belső finanszírozási kiadások						1.	Belső finanszírozási bevételek	0	2 044 817	0	3 304 761	161,6%		
2.	Külső finanszírozási kiadások	0					2.	Külső finanszírozási bevételek							
<b>II.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>II.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>2 044 817</b>	<b>0</b>	<b>3 304 761</b>	<b>161,6%</b>	<b>2015. hiány/többlet</b>	<b>2016. hiány/többlet</b>
<b>B.</b>	<b>FELHALMOZÁSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>5 853 128</b>	<b>4 611 968</b>	<b>2 923 874</b>	<b>6 224 096</b>	<b>135,0%</b>	<b>B.</b>	<b>FELHALMOZÁSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>355 192</b>	<b>2 591 567</b>	<b>954 726</b>	<b>3 897 281</b>	<b>150,4%</b>	<b>-2 020 401</b>	<b>-2 326 815</b>
	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0						Függő, átfutó, kiegyenlítő bev.	0						
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A + B):</b>	<b>41 556 124</b>	<b>17 416 781</b>	<b>38 613 349</b>	<b>18 855 903</b>	<b>108,3%</b>		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B):</b>	<b>43 214 957</b>	<b>17 416 781</b>	<b>47 469 377</b>	<b>18 855 903</b>	<b>108,3%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Intézmény	1. Gazdasági Intézmény és Intézmények			2. Szociális Feladatok			3. Újpesti Kulturális Központ			4. Polgármesteri Hivatal			Intézmények összesen			5. Önkormányzat			Kérdési adatai konszolidált főösszegek					
	Rovat megnevezése	2015. évi eredeti	2016. évi tav.	Index	2015. évi eredeti	2016. évi tav.	Index	2015. évi eredeti	2016. évi tav.	Index	2015. évi eredeti	2016. évi tav.	Index	2015. évi eredeti	2016. évi tav.	Index	2015. évi eredeti	2016. évi tav.	Index	2015. évi eredeti	2016. évi tav.	Index		
<b>A. BEVÉTELEK</b>																								
1. <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>																								
- állami feladat		0																						
- kötelező feladat		0								500	0	0,0%		500	0	0,0%								
- önként vállalt feladatok		0								500	0	0,0%		500	0	0,0%								
2. <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>																								
- állami feladat		0																						
- kötelező feladat		0																						
- önként vállalt feladatok		0																						
3. <i>Közhatalmi bevételek</i>																								
- állami feladat		0																						
- kötelező feladat		0																						
- önként vállalt feladatok		0																						
4. <i>Működési bevételek</i>																								
- állami feladat	1 231 582	1 077 802	87,5%	29 210	0,0%	87 630	0	0,0%	2 379	3 500	149,8%	1 350 792	1 081 352	80,1%	418 177	275 496	67,2%	1 760 969	1 356 848	77,1%				
- kötelező feladat		0																						
- önként vállalt feladatok	1 231 582	1 077 802	87,5%	29 210	0,0%	87 630	0	0,0%	1 799	2 979	165,6%	1 350 221	1 080 781	80,0%	69 827	119 384	171,0%	1 420 048	1 200 165	84,5%				
5. <i>Felhalmozási bevételek</i>																								
- állami feladat	0	0								571	571	100,0%	571	571	100,0%	340 350	156 112	45,8%	340 921	156 683	46,0%			
- kötelező feladat		0																						
- önként vállalt feladatok		0																						
6. <i>Működési célú áruvető pénzeszközök</i>																								
- állami feladat	99 385	84 441	142,2%																					
- kötelező feladat		0																						
- önként vállalt feladatok	99 385	84 441	142,2%																					
7. <i>Felhalmozási célú áruvető pénzeszközök</i>																								
- állami feladat		0																						
- kötelező feladat		0																						
- önként vállalt feladatok		0																						
<b>A/I</b> <i>Kötségvetési bevételek összesen (1+2.....+7)</i>	1 290 967	1 162 243	90,8%	29 210	0,0%	87 630	0	0,0%	11 870	8 720	73,7%	1 418 877	1 170 963	82,5%	13 953 887	14 388 179	103,0%	15 371 964	15 551 142	101,2%				
<b>K. Finanszírozási bevételek</b>	5 358 914	5 783 938	107,9%	113 046	0,0%	212 353	0	0,0%	1 481 388	1 365 372	92,2%	7 165 701	7 149 310	99,8%	2 044 817	3 304 761	161,6%	2 044 817	3 304 761	161,6%				
- állami feladat		0																						
- kötelező feladat	5 358 914	5 783 938	107,9%	113 046	0,0%	212 353	0	0,0%	1 481 388	1 365 372	92,2%	7 165 701	7 149 310	99,8%										
- önként vállalt feladatok		0																						
<b>A/II</b> <i>Finanszírozási bevételek összesen</i>	5 358 914	5 783 938	107,9%	113 046	0,0%	212 353	0	0,0%	1 481 388	1 365 372	92,2%	7 165 701	7 149 310	99,8%	2 044 817	3 304 761	161,6%	2 044 817	3 304 761	161,6%				
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A/I + A/II)</b>	6 649 881	6 946 181	104,5%	142 256	0,0%	300 000	0	0,0%	1 493 258	1 374 092	92,1%	8 584 578	8 320 273	96,9%	15 998 704	17 692 940	110,6%	17 416 781	18 855 903	108,3%				



	Intézmény	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda			Bőrfestő Óvoda			Dalos Óvi Óvoda		
		2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>A.</b>	<b>BEVÉTELEK</b>															
1.	<i>Működési célú támogatások áht-n belülről</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
2.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
3.	<i>Közhatalmi bevételek</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
4.	<i>Működési bevételek</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
5.	<i>Felhalmozási bevételek</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
6.	<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
7.	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
8.	<i>Finanszírozási bevételek</i>	110 943	117 297	105,7%	198 558	203 042	102,3%	116 575	122 948	105,5%	186 943	203 340	108,8%	97 752	107 538	110,0%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	110 943	117 297	105,7%	198 558	203 042	102,3%	116 575	122 948	105,5%	186 943	203 340	108,8%	97 752	107 538	110,0%
	önkéntes feladat															
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)</b>	110 943	117 297	105,7%	198 558	203 042	102,3%	116 575	122 948	105,5%	186 943	203 340	108,8%	97 752	107 538	110,0%

Intézmény	Rovat megnevezése	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda			Bórfestő Óvoda			Dalos Ovi Óvoda		
		2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>B.</b>	<b>KIADÁSOK</b>															
1.	<b>Személyi juttatások</b>	87 429	92 431	105,7%	156 413	160 118	102,4%	91 921	96 835	105,3%	147 477	160 246	108,7%			
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	87 429	92 431	105,7%	156 413	160 118	102,4%	91 921	96 835	105,3%	147 477	160 246	108,7%	76 967	84 665	110,0%
	önkéntes feladat															
2.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	23 464	24 816	105,8%	42 115	42 884	101,8%	24 624	26 083	105,9%	39 426	43 014	109,1%			
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	23 464	24 816	105,8%	42 115	42 884	101,8%	24 624	26 083	105,9%	39 426	43 014	109,1%	20 765	22 843	110,0%
	önkéntes feladat															
3.	<b>Dologi kiadások</b>	50	50	100,0%	30	40	133,3%	30	30	100,0%	40	80	200,0%			
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	50	50	100,0%	30	40	133,3%	30	30	100,0%	40	80	200,0%	20	30	150,0%
	önkéntes feladat															
4.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
5.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
6.	<b>Tartalékok</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
7.	<b>Beruházások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
8.	<b>Felújítások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
9.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
10.	<b>Finanszírozási kiadások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)</b>	110 943	117 297	105,7%	198 558	203 042	102,3%	116 575	122 948	105,5%	186 943	203 340	108,8%			
	Költségvetési létszámkeret	36,50	36,50	100,0%	60,00	60,00	100,0%	37,50	37,50	100,0%	32,00	61,00	190,6%	34,00	34,00	100,0%

Intézmény	Deák Óvoda			Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda			Karinthy Frigyes Óvoda Óceán Tagóvoda			Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda			
	Rovat megnevezése	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>A. BEVÉTELEK</b>																
1. <i>Működési célú támogatások áht-n belülről</i>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
2. <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
3. <i>Közhatalmi bevételek</i>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
4. <i>Működési bevételek</i>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
5. <i>Felhalmozási bevételek</i>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
6. <i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
7. <i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
8. <i>Finanszírozási bevételek</i>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat	97 686	105 539	108,0%	101 247	107 644	106,3%	101 915	110 976	108,9%	159 439	108 987	68,4%	152 201	153 736	101,0%	
önkéntes feladat																
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)</b>	<b>97 686</b>	<b>105 539</b>	<b>108,0%</b>	<b>101 247</b>	<b>107 644</b>	<b>106,3%</b>	<b>101 915</b>	<b>110 976</b>	<b>108,9%</b>	<b>159 439</b>	<b>108 987</b>	<b>68,4%</b>	<b>152 201</b>	<b>153 736</b>	<b>101,0%</b>	

Intézmény	Deák Óvoda			Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda			Karinthy Frigyes Óvoda Óceán Tagóvoda			Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda			
	Rovat megnevezése	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>B. KIADÁSOK</b>																
<b>1. Személyi juttatások</b>																
ebből: állami feladat	76 999	83 146	108,0%	79 745	84 786	106,3%	80 298	87 393	108,8%	125 683	85 934	68,4%	119 929	121 085	101,0%	
kötelező feladat	76 999	83 146	108,0%	79 745	84 786	106,3%	80 298	87 393	108,8%	125 683	85 934	68,4%	119 929	121 085	101,0%	
önkéntes feladat																
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>																
ebből: állami feladat	20 637	22 313	108,1%	21 477	22 833	106,3%	21 597	23 563	109,1%	33 711	23 008	68,3%	32 227	32 591	101,1%	
kötelező feladat	20 637	22 313	108,1%	21 477	22 833	106,3%	21 597	23 563	109,1%	33 711	23 008	68,3%	32 227	32 591	101,1%	
önkéntes feladat																
<b>3. Dologi kiadások</b>																
ebből: állami feladat	50	80	160,0%	25	25	100,0%	20	20	100,0%	45	45	100,0%	45	60	133,3%	
kötelező feladat	50	80	160,0%	25	25	100,0%	20	20	100,0%	45	45	100,0%	45	60	133,3%	
önkéntes feladat																
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>6. Tartalékok</b>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>7. Beruházások</b>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>8. Felújítások</b>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>9. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>10. Finanszírozási kiadások</b>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)</b>	<b>97 686</b>	<b>105 539</b>	<b>108,0%</b>	<b>101 247</b>	<b>107 644</b>	<b>106,3%</b>	<b>101 915</b>	<b>110 976</b>	<b>108,9%</b>	<b>159 439</b>	<b>108 987</b>	<b>68,4%</b>	<b>152 201</b>	<b>153 736</b>	<b>101,0%</b>	
Költségvetési létszámkeret	33,00	33,00	100,0%	32,00	32,00	100,0%	32,50	32,50	100,0%	51,50	33,00	64,1%	49,00	49,00	100,0%	



	Intézmény	Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda			Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen			
		Rovat megnevezése	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>A.</b>	<b>BEVÉTELEK</b>																
1.	<i>Működési célú támogatások áht-n belülről</i>																
	ebből: állami feladat																
	kötelező feladat																
	önkéntes feladat																
2.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>																
	ebből: állami feladat																
	kötelező feladat																
	önkéntes feladat																
3.	<i>Közhatalmi bevételek</i>																
	ebből: állami feladat																
	kötelező feladat																
	önkéntes feladat																
4.	<i>Működési bevételek</i>																
	ebből: állami feladat																
	kötelező feladat																
	önkéntes feladat																
5.	<i>Felhalmozási bevételek</i>																
	ebből: állami feladat																
	kötelező feladat																
	önkéntes feladat																
6.	<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>																
	ebből: állami feladat																
	kötelező feladat																
	önkéntes feladat																
7.	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>																
	ebből: állami feladat																
	kötelező feladat																
	önkéntes feladat																
8.	<i>Finanszírozási bevételek</i>	100 267	110 978	110,7%	117 282	176 181	150,2%	103 306	109 138	105,6%	99 845	107 866	108,0%	1 743 959	1 845 210	105,8%	
	ebből: állami feladat																
	kötelező feladat	100 267	110 978	110,7%	117 282	176 181	150,2%	103 306	109 138	105,6%	99 845	107 866	108,0%	1 743 959	1 845 210	105,8%	
	önkéntes feladat																
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)</b>	100 267	110 978	110,7%	117 282	176 181	150,2%	103 306	109 138	105,6%	99 845	107 866	108,0%	1 743 959	1 845 210	105,8%	

	Intézmény	Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda			Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
		Rovat megnevezése	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv
<b>B.</b>	<b>KIADÁSOK</b>															
1.	<i>Személyi juttatások</i>	78 972	87 501	110,8%	92 453	138 856	150,2%	81 511	86 132	105,7%	78 658	84 914	108,0%	1 374 455	1 454 042	105,8%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	78 972	87 501	110,8%	92 453	138 856	150,2%	81 511	86 132	105,7%	78 658	84 914	108,0%	1 374 455	1 454 042	105,8%
	önkéntes feladat															
2.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	21 270	23 452	110,3%	24 784	37 280	150,4%	21 770	22 976	105,5%	21 162	22 927	108,3%	369 029	390 583	105,8%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	21 270	23 452	110,3%	24 784	37 280	150,4%	21 770	22 976	105,5%	21 162	22 927	108,3%	369 029	390 583	105,8%
	önkéntes feladat															
3.	<i>Dologi kiadások</i>	25	25	100,0%	45	45	100,0%	25	30	120,0%	25	25	100,0%	475	585	123,2%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	25	25	100,0%	45	45	100,0%	25	30	120,0%	25	25	100,0%	475	585	123,2%
	önkéntes feladat															
4.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
5.	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
6.	<i>Tartalékok</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
7.	<i>Beruházások</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
8.	<i>Felújítások</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
9.	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
10.	<i>Finanszírozási kiadások</i>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)</b>	<b>100 267</b>	<b>110 978</b>	<b>110,7%</b>	<b>117 282</b>	<b>176 181</b>	<b>150,2%</b>	<b>103 306</b>	<b>109 138</b>	<b>105,6%</b>	<b>99 845</b>	<b>107 866</b>	<b>108,0%</b>	<b>1 743 959</b>	<b>1 845 210</b>	<b>105,8%</b>
	Költségvetési létszámkeret	32,00	32,00	100,0%	56,00	56,00	100,0%	32,00	32,00	100,0%	32,00	32,00	100,0%	550,00	560,50	101,9%

Intézmény	Piac és Vásárcsarnok			Szociális Intézmény			Újpesti Bölcsődék Intézménye			Gazdasági Intézmény Központ			GI-hoz tartozó egyéb int. szervezet			Gazdasági Intézmény mindösszesen			
	Rovat megnevezése	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>A. BEVÉTELEK</b>																			
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>																			
ebből: Állami feladat																			
költséghozó feladat																			
önköltséges feladat																			
<b>2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>																			
ebből: Állami feladat																			
költséghozó feladat																			
önköltséges feladat																			
<b>3. Képzési bevételek</b>																			
ebből: Állami feladat																			
költséghozó feladat																			
önköltséges feladat																			
<b>4. Működési bevételek</b>																			
ebből: Állami feladat																			
költséghozó feladat																			
önköltséges feladat																			
<b>5. Felhalmozási bevételek</b>																			
ebből: Állami feladat																			
költséghozó feladat																			
önköltséges feladat																			
<b>6. Működési célú áruértékesítésből</b>	35 385	38 676	109,3%		19 018	24 000	126,2%												
ebből: Állami feladat																			
költséghozó feladat																			
önköltséges feladat	35 385	38 676	109,3%		19 018	24 000	126,2%							59 385	84 441	142,2%	59 385	84 441	142,2%
<b>7. Felhalmozási célú áruértékesítésből</b>																			
ebből: Állami feladat																			
költséghozó feladat																			
önköltséges feladat																			
<b>8. Finanszírozási bevételek</b>																			
ebből: Állami feladat					345 779	437 692	126,0%	502 223	530 662	105,7%	2 766 953	2 970 374	107,4%	3 614 955	3 938 728	109,0%	5 358 914	5 783 938	107,9%
költséghozó feladat																			
önköltséges feladat					345 779	437 692	126,0%	502 223	530 662	105,7%	2 766 953	2 970 374	107,4%	3 614 955	3 938 728	109,0%	5 358 914	5 783 938	107,9%
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+...+ 8)</b>	<b>35 385</b>	<b>38 676</b>	<b>109,3%</b>	<b>345 779</b>	<b>456 716</b>	<b>132,1%</b>	<b>526 223</b>	<b>557 409</b>	<b>105,9%</b>	<b>3 998 535</b>	<b>4 048 176</b>	<b>101,2%</b>	<b>4 905 922</b>	<b>5 100 971</b>	<b>104,0%</b>	<b>6 649 801</b>	<b>6 946 181</b>	<b>104,5%</b>	

Intézmény	Piac és Vásárcsarnok			Szociális Intézmény			Újpesti Bölcsődéki Intézmény			Gazdasági Intézmény Központ			GI-hez tartozó egyéb int. szervezet			Gazdasági Intézmény mindösszesen			
	Rovat megnevezése	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>B. KIADÁSOK</b>																			
<b>1. Személyi juttatások</b>	27 815	30 312	109,0%	270 019	360 183	133,4%	413 666	439 049	106,1%	458 115	480 504	104,9%	1 169 615	1 310 048	112,0%	2 544 070	2 764 090	108,6%	
ebből: állami feladat																			
kötelező feladat	27 815	30 312	109,0%	270 019	360 183	133,4%	413 666	439 049	106,1%	458 115	480 504	104,9%	1 169 615	1 310 048	112,0%	2 544 070	2 764 090	108,6%	
önkényes feladat																			
<b>2. Nemzetközösségi terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	7 510	8 339	111,0%	75 460	96 447	127,8%	112 307	118 210	105,3%	120 856	126 942	105,0%	316 133	349 938	110,7%	685 162	740 521	108,1%	
ebből: állami feladat																			
kötelező feladat	7 510	8 339	111,0%	75 460	96 447	127,8%	112 307	118 210	105,3%	120 856	126 942	105,0%	316 133	349 938	110,7%	685 162	740 521	108,1%	
önkényes feladat																			
<b>3. Dologi kiadások</b>	60	25	41,7%	300	80	26,7%	250	150	60,0%	3 017 941	3 052 327	101,1%	3 018 551	3 052 582	101,1%	3 019 026	3 053 167	101,1%	
ebből: állami feladat																			
kötelező feladat	60	25	41,7%	300	80	26,7%	250	150	60,0%	3 017 941	3 052 327	101,1%	3 018 551	3 052 582	101,1%	3 019 026	3 053 167	101,1%	
önkényes feladat																			
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>										900	900	100,0%	900	900	100,0%	900	900	100,0%	
ebből: állami feladat																			
kötelező feladat										900	900	100,0%	900	900	100,0%	900	900	100,0%	
önkényes feladat																			
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>										238 336	211 221	88,6%	238 336	211 221	88,6%	238 336	211 221	88,6%	
ebből: állami feladat																			
kötelező feladat										238 336	211 221	88,6%	238 336	211 221	88,6%	238 336	211 221	88,6%	
önkényes feladat																			
<b>6. Tartalékok</b>																			
ebből: állami feladat																			
kötelező feladat																			
önkényes feladat																			
<b>7. Hozzájárulások</b>										148 808	173 383	116,5%	148 808	173 383	116,5%	148 808	173 383	116,5%	
ebből: állami feladat																			
kötelező feladat										148 808	173 383	116,5%	148 808	173 383	116,5%	148 808	173 383	116,5%	
önkényes feladat																			
<b>8. Felújítások</b>										13 579	2 899	21,3%	13 579	2 899	21,3%	13 579	2 899	21,3%	
ebből: állami feladat																			
kötelező feladat										13 579	2 899	21,3%	13 579	2 899	21,3%	13 579	2 899	21,3%	
önkényes feladat																			
<b>9. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>																			
ebből: állami feladat																			
kötelező feladat																			
önkényes feladat																			
<b>10. Finanszírozási kiadások</b>																			
ebből: állami feladat																			
kötelező feladat																			
önkényes feladat																			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)</b>	35 385	38 676	109,3%	345 779	456 710	132,1%	526 223	557 409	105,9%	3 998 535	4 048 176	101,2%	4 905 922	5 100 971	104,0%	6 649 881	6 946 181	104,3%	
Közhatalmi költségvetés	14,00	15,00	107,1%	148,00	225,00	152,0%	251,00	251,00	100,0%	110,50	115,50	104,5%	523,50	606,50	115,9%	1 073,50	1 167,00	108,7%	

	Intézmény Rovat megnevezése	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda			Bőrfestő Óvoda			Dalos Ovi Óvoda		
		2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>A.</b>	<b>BEVÉTELEK</b>															
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
3.	Közhatalmi bevételek															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
4.	Működési bevételek	-	-		127	127	100,0%	-	-		305	-	0,0%	335	208	62,1%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat				127	127	100,0%				305		0,0%	335	208	62,1%
5.	Felhalmozási bevételek															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-													
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
8.	Finanszírozási bevételek	2 693	2 548	94,6%	4 308	4 283	99,4%	2 798	2 912	104,1%	4 381	4 886	111,5%	2 135	2 592	121,4%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	2 693	2 548	94,6%	4 308	4 283	99,4%	2 798	2 912	104,1%	4 381	4 886	111,5%	2 135	2 592	121,4%
	önkéntes feladat															
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)</b>	<b>2 693</b>	<b>2 548</b>	<b>94,6%</b>	<b>4 435</b>	<b>4 410</b>	<b>99,4%</b>	<b>2 798</b>	<b>2 912</b>	<b>104,1%</b>	<b>4 686</b>	<b>4 886</b>	<b>104,3%</b>	<b>2 470</b>	<b>2 800</b>	<b>113,4%</b>

Intézmény	Rovat megnevezése	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda			Bőrfestő Óvoda			Dalos Ovi Óvoda		
		2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>B.</b>	<b>KIADÁSOK</b>															
1.	<b>Személyi juttatások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
2.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
3.	<b>Dologi kiadások</b>	2 403	2 258	94,0%	4 385	4 360	99,4%	2 528	2 642	104,5%	3 886	4 086	105,1%	1 740	2 070	119,0%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	2 403	2 258	94,0%	4 385	4 360	99,4%	2 528	2 642	104,5%	3 886	4 086	105,1%	1 740	2 070	119,0%
	önkéntes feladat															
4.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
5.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
6.	<b>Tartalékok</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
7.	<b>Beruházások</b>	290	290	100,0%	50	50	100,0%	270	270	100,0%	800	800	100,0%	730	730	100,0%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	290	290	100,0%	50	50	100,0%	270	270	100,0%	800	800	100,0%	730	730	100,0%
	önkéntes feladat															
8.	<b>Felújítások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
9.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
10.	<b>Finanszírozási kiadások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)</b>	2 693	2 548	94,6%	4 435	4 410	99,4%	2 798	2 912	104,1%	4 686	4 886	104,3%	2 470	2 800	113,4%

Intézmény	Rovat megnevezése	Deák Óvoda			Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda			Karinthy Frigyes Óvoda Óceán Tagóvoda			Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda		
		2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>A.</b>	<b>BEVÉTELEK</b>															
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
3.	Közhatalmi bevételek															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
4.	Működési bevételek	51	25	49,0%	692	556	80,3%	23	23	100,0%	-	548		180	508	282,2%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	51	25	49,0%	692	556	80,3%	23	23	100,0%		548		180	508	282,2%
	önkéntes feladat															
5.	Felhalmozási bevételek															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
6.	Működési célú átvett pénzeszközök															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
8.	Finanszírozási bevételek	2 113	3 099	146,7%	1 908	2 188	114,7%	2 564	2 923	114,0%	4 105	2 126	51,8%	3 674	3 910	106,4%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	2 113	3 099	146,7%	1 908	2 188	114,7%	2 564	2 923	114,0%	4 105	2 126	51,8%	3 674	3 910	106,4%
	önkéntes feladat															
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)</b>	<b>2 164</b>	<b>3 124</b>	<b>144,4%</b>	<b>2 600</b>	<b>2 744</b>	<b>105,5%</b>	<b>2 587</b>	<b>2 946</b>	<b>113,9%</b>	<b>4 105</b>	<b>2 674</b>	<b>65,1%</b>	<b>3 854</b>	<b>4 418</b>	<b>114,6%</b>

Intézmény	Rovat megnevezése	Deák Óvoda			Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda			Karinthy Frigyes Óvoda Óceán Tagóvoda			Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda		
		2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>B.</b>	<b>KIADÁSOK</b>															
1.	<b>Személyi juttatások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
2.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
3.	<b>Dologi kiadások</b>	1 894	2 324	122,7%	2 100	2 244	106,9%	2 337	2 646	113,2%	4 105	2 424	59,0%	2 854	3 618	126,8%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	1 894	2 324	122,7%	2 100	2 244	106,9%	2 337	2 646	113,2%	4 105	2 424	59,0%	2 854	3 618	126,8%
	önkéntes feladat															
4.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
5.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
6.	<b>Tartalékok</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
7.	<b>Beruházások</b>	270	800	296,3%	500	500	100,0%	250	300	120,0%	-	250		1 000	800	80,0%
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat	270	800	296,3%	500	500	100,0%	250	300	120,0%		250		1 000	800	80,0%
	önkéntes feladat															
8.	<b>Felújítások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
9.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
10.	<b>Finanszírozási kiadások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat															
	önkéntes feladat															
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)</b>	2 164	3 124	144,4%	2 600	2 744	105,5%	2 587	2 946	113,9%	4 105	2 674	65,1%	3 854	4 418	114,6%



Intézmény	Rovat megnevezése	Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda			Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
		2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>A.</b>	<b>BEVÉTELEK</b>															
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről															
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													0	0	
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
3.	Közhatalmi bevételek													0	0	
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
4.	Működési bevételek	85	52	61,2%	178	367	206,2%	300	300	100,0%		61		2 276	2 775	121,9%
	ebből: állami feladat											61		2 276	2 775	121,9%
	kötelező feladat	85	52	61,2%	178	367	206,2%	300	300	100,0%				0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
5.	Felhalmozási bevételek													0	0	
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													0	0	
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0	0	
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
8.	Finanszírozási bevételek	2 542	2 594	102,0%	2 330	4 499	193,1%	2 300	3 006	130,7%	2 468	2 733	110,7%	40 319	44 299	109,9%
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat	2 542	2 594	102,0%	2 330	4 499	193,1%	2 300	3 006	130,7%	2 468	2 733	110,7%	40 319	44 299	109,9%
	önkéntes feladat													0	0	
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)</b>	<b>2 627</b>	<b>2 646</b>	<b>100,7%</b>	<b>2 508</b>	<b>4 866</b>	<b>194,0%</b>	<b>2 600</b>	<b>3 306</b>	<b>127,2%</b>	<b>2 468</b>	<b>2 794</b>	<b>113,2%</b>	<b>42 595</b>	<b>47 074</b>	<b>110,5%</b>

Intézmény	Rovat megnevezése	Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda			Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
		2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>B.</b>	<b>KIADÁSOK</b>															
1.	<b>Személyi juttatások</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
2.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>															
	ebből: állami feladat															
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
3.	<b>Dologi kiadások</b>	2 077	2 096	100,9%	2 230	3 666	164,4%	2 300	3 006	130,7%	2 168	2 394	110,4%	37 007	39 834	107,6%
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat	2 077	2 096	100,9%	2 230	3 666	164,4%	2 300	3 006	130,7%	2 168	2 394	110,4%	37 007	39 834	107,6%
	önkéntes feladat													0	0	
4.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>															
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
5.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>															
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
6.	<b>Tartalékok</b>															
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
7.	<b>Beruházások</b>	550	550	100,0%	278	1 200	431,7%	300	300	100,0%	300	400	133,3%	5 588	7 240	129,6%
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat	550	550	100,0%	278	1 200	431,7%	300	300	100,0%	300	400	133,3%	5 588	7 240	129,6%
	önkéntes feladat													0	0	
8.	<b>Felújítások</b>															
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
9.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>															
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
10.	<b>Finanszírozási kiadások</b>															
	ebből: állami feladat													0	0	
	kötelező feladat													0	0	
	önkéntes feladat													0	0	
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)</b>	2 627	2 646	100,7%	2 508	4 866	194,0%	2 600	3 306	127,2%	2 468	2 794	113,2%	42 595	47 074	110,5%

Intézmény	Piac és Vásárcsarnok			Speciális Intézmény			Újpesti Bölcsődék Intézménye			Gazdasági Intézmény Körpont			GI-hez tartozó egyéb int. összesen			
	Rovat megnevezése	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>A. BEVÉTELEK</b>																
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>																
ebből: állami feladat																
köttelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>																
ebből: állami feladat																
köttelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>3. Közhatalmi bevételek</b>																
ebből: állami feladat																
köttelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>4. Működési bevételek</b>																
ebből: állami feladat	308 000	285 750	92,8%	104 100	126 060	121,1%	24 000	26 747	111,4%	793 206	636 470	80,2%	1 229 306	1 075 027	87,4%	
köttelező feladat	308 000	285 750	92,8%	104 100	126 060	121,1%	24 000	26 747	111,4%	793 206	636 470	80,2%	1 229 306	1 075 027	87,4%	
önkéntes feladat																
<b>5. Felhalmozási bevételek</b>																
ebből: állami feladat																
köttelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>6. Működési célú átvett pénzeszközök</b>																
ebből: állami feladat																
köttelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>																
ebből: állami feladat																
köttelező feladat																
önkéntes feladat																
<b>8. Finanszírozási bevételek</b>																
ebből: állami feladat					25 700	34 550	134,4%	26 985	51 043	189,2%	2 673 949	2 840 482	106,2%	2 726 634	2 926 075	107,3%
köttelező feladat					25 700	34 550	134,4%	26 985	51 043	189,2%	2 673 949	2 840 482	106,2%	2 726 634	2 926 075	107,3%
önkéntes feladat																
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)</b>	<b>308 000</b>	<b>285 750</b>	<b>92,8%</b>	<b>129 800</b>	<b>160 610</b>	<b>123,7%</b>	<b>50 985</b>	<b>77 790</b>	<b>152,6%</b>	<b>3 467 155</b>	<b>3 476 952</b>	<b>100,3%</b>	<b>3 955 940</b>	<b>4 001 102</b>	<b>101,1%</b>	

Intézmény	Piac és Vásárcsarnok			Szociális Intézmény			Újpesti Bölcsődék Intézménye			Gazdasági Intézmény Központ			GI-bez tartozó egyéb int. összesen			
	Rovat megnevezése	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index %
<b>B. KIADÁSOK</b>																
<b>1. Személyi juttatások</b>																
ebből: állami feladat											458 115	480 504	104,9%	458 115	480 504	104,9%
kötelező feladat																
önkormányzati feladat											458 115	480 504	104,9%	458 115	480 504	104,9%
<b>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>																
ebből: állami feladat											120 856	126 942	105,0%	120 856	126 942	105,0%
kötelező feladat																
önkormányzati feladat											120 856	126 942	105,0%	120 856	126 942	105,0%
<b>3. Dologi kiadások</b>	92 364	116 894	126,6%	127 900	139 042	108,7%	24 985	34 600	138,5%	2 735 685	2 721 957	99,5%	2 980 934	3 012 493	101,1%	
ebből: állami feladat																
kötelező feladat	92 364	116 894	126,6%	127 900	139 042	108,7%	24 985	34 600	138,5%	2 735 685	2 721 957	99,5%	2 980 934	3 012 493	101,1%	
önkormányzati feladat																
<b>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>					900	900	100,0%							900	900	100,0%
ebből: állami feladat																
kötelező feladat					900	900	100,0%							900	900	100,0%
önkormányzati feladat																
<b>5. Egyéb működési célú kiadások</b>	214 336	165 556	77,2%		19 018			24 000	26 647	111,0%				238 336	211 221	88,6%
ebből: állami feladat																
kötelező feladat	214 336	165 556	77,2%		19 018			24 000	26 647	111,0%				238 336	211 221	88,6%
önkormányzati feladat																
<b>6. Tartalékok</b>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkormányzati feladat																
<b>7. Beruházások</b>	1 300	3 300	253,8%	1 000	1 650	165,0%	2 000	16 543	827,2%	138 920	144 650	104,1%	143 220	166 143	116,0%	
ebből: állami feladat																
kötelező feladat	1 300	3 300	253,8%	1 000	1 650	165,0%	2 000	16 543	827,2%	138 920	144 650	104,1%	143 220	166 143	116,0%	
önkormányzati feladat																
<b>8. Felújítások</b>																
ebből: állami feladat											13 579	2 899	21,3%	13 579	2 899	21,3%
kötelező feladat																
önkormányzati feladat											13 579	2 899	21,3%	13 579	2 899	21,3%
<b>9. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkormányzati feladat																
<b>10. Finanszírozási kiadások</b>																
ebből: állami feladat																
kötelező feladat																
önkormányzati feladat																
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (+...+10)</b>	<b>308 000</b>	<b>285 750</b>	<b>92,8%</b>	<b>129 800</b>	<b>160 610</b>	<b>123,7%</b>	<b>50 985</b>	<b>77 790</b>	<b>152,6%</b>	<b>3 467 155</b>	<b>3 476 952</b>	<b>100,3%</b>	<b>3 955 940</b>	<b>4 001 102</b>	<b>101,1%</b>	

A 3/2016.(II.25.) önkormányzati rendelethez Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó önállóan működő intézmények 2016. évi felhasználási engedélyhez kötött előirányzatairól

Intézmény	2015. évi eredeti		2016. évi terv	
	Személyi juttatás	Járulék	Személyi juttatás	Járulék
Nyár Óvoda	564	152	5 332	1 440
JMK Óvoda	610	165	2 294	619
Aranyalma Óvoda-Kertvárosi Tagóvoda	1 533	414	5 296	1 430
Karinthy Frigyes Óvoda Óceán Tagóvoda	1 333	360	2 375	641
Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda	1 952	527	3 387	914
Virág Óvoda	0	0	5 417	1 463
Viola Óvoda	3 715	1 003	5 348	1 444
Liget Óvoda-Királykerti Tagóvoda	3 670	991	2 428	655
Deák Óvoda	244	66	2 663	719
Dalos Ovi Óvoda	549	148	3 108	839
Aradi Óvoda-Csányi és Pozsonyi Tagóvoda	5 877	1 587	8 015	2 164
Bőrfestő Óvoda	2 961	799	8 919	2 408
Homoktövis Óvoda	1 710	462	4 664	1 260
Park Óvoda-Lakkozó Tagóvoda	488	132	4 126	1 114
<b>Óvodák összesen</b>	<b>25 206</b>	<b>6 806</b>	<b>63 372</b>	<b>17 110</b>
Újpesti Piac és Vásárcsarnok	0	0	2 291	793
Szociális Intézmény	1 522	411	4 617	1 247
Újpesti Bölcsődék Intézménye	7 400	1 998	10 187	2 750
<b>Egyéb intézmények összesen</b>	<b>8 922</b>	<b>2 409</b>	<b>17 095</b>	<b>4 790</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>34 128</b>	<b>9 215</b>	<b>80 467</b>	<b>21 900</b>

A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek felújítási kiadásai feladatonként

3. számú melléklet  
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
	Intézményi felújítási kiadások			
1.	<i>Polgármesteri Hivatal</i>			
2.	<i>Gazdasági Intézmény mindösszesen</i>	13 579	2 899	
A.	<i>Intézményi felújítás összesen</i>	13 579	2 899	
	Önkormányzati felújítások			
1.	Utak és járdák felújítása	234 950	336 550	143,2%
B.	<i>Önkormányzati felújítás összesen</i>	234 950	336 550	143,2%
	<b>Felújítások mindösszesen:</b>	<b>248 529</b>	<b>339 449</b>	<b>136,6%</b>

A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek beruházási kiadásai feladatontként

4. számú melléklet  
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. évi eredeti	2016. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
<b>A.</b>	<b>Intézményi beruházási kiadások</b>			
1	MikroVoks központi vezérlő	406	0	0,0%
2	Szerver vásárlás	2 540	0	0,0%
3	Informatikai eszközök vásárlás	2 540	6 350	250,0%
4	Központi switch duplikálása	4 128	0	0,0%
5	D-link DGS-31210-24-48 TC/SÍ + D -link hálózat kezelő szoftver	2 223	2 540	114,3%
6	Kisértékű informatikai eszközök beszerzése	29 199	8 635	29,6%
7	Kisértékű egyéb eszközök beszerzése	2 700	2 500	92,6%
8	Ortofotó légifotó vásárlás	1 905	0	0,0%
9	Számítógépek tervszerű selejtezéséből és új igényekből adódó vásárlás	7 620	13 145	172,5%
10	Fénymásológépek, tervszerű selejtezéséből és új igényekből adódó vásárlás	10 160	6 350	62,5%
11	Főbejáratú portál korszerűsítése	27 305	0	0,0%
12	Galambok elleni védelem	1 270	0	0,0%
<b>I.</b>	<b>Polgármesteri Hivatal összesen</b>	<b>91 996</b>	<b>39 520</b>	<b>43,0%</b>
1	Gazdasági Intézmény és intézményei beruházási keret	148 808	173 383	116,5%
<b>II.</b>	<b>Gazdasági Intézmény mindösszesen</b>	<b>148 808</b>	<b>173 383</b>	<b>116,5%</b>
<b>A.</b>	<b>Intézményi beruházás összesen ( I. + II.)</b>	<b>240 804</b>	<b>212 903</b>	<b>88,4%</b>
<b>B.</b>	<b>Önkormányzat beruházási kiadásai</b>			
1	Tervezési díjak	31 750	52 070	164,0%
2	Járda és útépités	30 480	25 654	84,2%
3	Játszóterek építése	71 120	36 195	50,9%
4	Parképítés, fasor rehabilitáció	462 534	843 404	182,3%
5	Közműépítés	3 810	15 875	416,7%
6	Parkoló építése	57 785	59 055	102,2%
7	Közvilágítás	44 450	31 750	71,4%
8	Forgalomtechnika	25 400	25 400	100,0%
9	Játszóterei és közterületi ivókutak	19 050	19 050	100,0%
10	Közterületi öntözőkutak építése	50 800	25 400	50,0%
12	Térfigyelő kamerák telepítése (tervezés+kivitelezés)	19 050	79 893	419,4%
13	Ingatlanok vásárlása	1 270	0	0,0%
14	Nagyértékű egyéb eszközök beszerzése közhasznú foglalkoztatottak részére	900	2 600	288,9%
15	Intézményi játszóeszköz építés	31 750	10 160	32,0%
16	Polgármesteri Hivatal rekonstrukciója		127 000	
17	Iráttár bővítés	500	0	0,0%
18	Szent István tér rehabilitációja, szennyvízhasznosító műtárgy építése (Főv.-i Értékvédelmi pályázat)	0	528 857	
19	TER-KÖZ pályázat kiviteli tervek		30 861	
20	Épületszerkezeti munkák keretszerződés		190 437	
21	Bontási munkák keretszerződés		194 247	
22	Jókai u.-Petőfi u.-István u. épületegyüttes bontása		110 317	
<b>B.</b>	<b>Önkormányzat beruházási kiadásai összesen</b>	<b>850 649</b>	<b>2 408 225</b>	<b>283,1%</b>
	<b>Beruházások mindösszesen: (A.+B.)</b>	<b>1 091 453</b>	<b>2 621 128</b>	<b>240,2%</b>

A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai feladatonként

5.a számú melléklet  
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. évi terv	2016. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
<b>I.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>1 011 905</b>	<b>1 929 375</b>	<b>190,7%</b>
<i>A.</i>	<i>Egyéb működési célú kiadások AH-n belülre</i>	<i>61 000</i>	<i>58 000</i>	<i>95,1%</i>
1	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	3 000	3 000	100,0%
2	Rendőrség támogatása	52 000	52 000	100,0%
3	Tűzörség támogatása	3 000	3 000	100,0%
4	Károlyi Kórház működésének támogatása	3 000	0	0,0%
<i>B.</i>	<i>Egyéb működési célú kiadások AH-n kívülre</i>	<i>950 905</i>	<i>1 871 375</i>	<i>196,8%</i>
1	Újpesti Sajtó Nonprofit Kft.	165 000	165 000	100,0%
2	Helytörténeti Értesítő	4 190	4 440	106,0%
3	BEM Néptáncegyüttes támogatása	2 000	2 000	100,0%
4	Megyeri Tigrisek támogatása	3 500	3 500	100,0%
5	UV Zrt. közszolgáltatási szerződés	435 715	501 818	115,2%
6	UKK Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződés		187 917	
7	Újpesti Városgondnokság Kft. közszolgáltatási szerződés		660 000	
8	Kerületi komposztálási mintaprogram	2 000	2 000	100,0%
9	Állatmentő Liga (állatmentő orszolgálat) támogatása	3 900	3 900	100,0%
10	Polgárőr szervezetek támogatása	0	4 000	
11	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. támogatása	165 000	165 000	100,0%
12	Twist Olivér Alapítvány (hajléktalanok nappali ellátása)	10 080	13 000	129,0%
13	Twist Olivér Alapítvány (utcai gondozó szolg.)	2 420	0	0,0%
14	Kereskedelmi és Iparkamara támogatása	1 000	1 000	100,0%
15	MÁV Szimfonikusok támogatása	1 000	1 000	100,0%
16	UTE utánpótlás támogatása	102 000	102 000	100,0%
17	Közterületi kamerarendszer magánterületen elhelyezett kameráinak üzemeltetéséhez nyújtott támogatás		1 700	
18	UTE versenysport támogatása	36 000	36 000	100,0%
19	Lepke Múzeum támogatása	3 600	3 600	100,0%
20	Egyházak működési támogatása	10 000	10 000	100,0%
21	USC Városi Sportiskola támogatása	3 500	3 500	100,0%
<b>II.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>353 099</b>	<b>2 457 973</b>	<b>696,1%</b>
<i>A.</i>	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások AH-n belülre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
<i>B.</i>	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások AH-n kívülre</i>	<i>353 099</i>	<i>2 457 973</i>	<i>696,1%</i>
1	Önkormányzati lakásért fizetett pénzbeli térítés	15 000	20 000	133,3%
2	Fiatalkorúak lakáshoz jutási támogatás végleges jelleggel	21 000	28 000	133,3%
3	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök	8 000	5 000	
4	UV Zrt. közszolgáltatási szerződés	179 285	193 182	107,8%
5	Szent István téri új Piac és Kulturális Központ építése		1 918 141	
6	Társasházak energetikai korszerűsítésének támogatása	104 814	0	0,0%
7	Közvilágítás fejlesztések (BDK)		20 000	
8	BKISZ hozzájárulás		850	
9	MKSZ pályázat önrésze Bene Ferenc Ált. Iskola tornaterem, öltöző	0	9 000	
10	UTE TAO pályázat önrész	0	25 500	
11	Ovi-Foci program folytatása	0	6 000	
12	Templomok felújítási keret	25 000	25 000	100,0%
13	Kunhalom utcai orvosi rendelő építése		156 000	
14	Önkormányzati lakások felújítása	0	45 000	
15	UKK Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződés		6 300	
	<b>I.-II. Mindösszesen</b>	<b>1 365 004</b>	<b>4 387 348</b>	<b>321,4%</b>



A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú bevételei feladatonként (eFt-ban)

5.b számú melléklet  
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. évi terv	2016. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
I.	<b>Működési célú bevételek</b>	<b>3 448 895</b>	<b>3 375 207</b>	<b>97,9%</b>
A.	<i>Működési célú támogatások AH-n belülről</i>	<i>3 448 895</i>	<i>3 289 207</i>	<i>95,4%</i>
1	Önkormányzatok működési támogatásai	2 873 040	2 897 042	100,8%
2	Újpesti Piac és Vásárcsarnok	178 951	126 880	70,9%
3	Közhasznú foglalkoztatottak	196 715	204 629	104,0%
4	Áldozatsegítő hálózat fejlesztése (TÁMOP-5.6.1.C-11/1-2011-0006 pályázat )	16 444	0	0,0%
5	Szervezetfejlesztés az önkormányzatok számára (ÁROP-3.A.2-2013-0048 pályázat)	30 000	0	0,0%
6	Könyves K.Gimn. természettudományos oktatásának fejlesztése (TÁMOP-3.1.3-11/1-2012-0010 pályázat)	86 443	0	0,0%
7	Kulturális program támogatása: NGM	908	0	0,0%
8	"Új tudás, új ismeret"- Kulturális Szolgáltatás Újpesten ( TÁMOP-3.2.12-12/1/KMR-2012-0021)	5 738	0	0,0%
9	Fővárosi Önkormányzat ( Babits M.Gimn. és Karinthy F.Ált.Isk. működtetése )	60 656	60 656	100,0%
B.	<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>	<i>86 000</i>	
1	Újpesti Sajtó Nonprofit Kft. 2015. évi támogatás visszafizetés		10 500	
2	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. 2015. évi támogatás visszafizetés		74 500	
3	Cseriti adományok		1 000	
II.	<b>Felhalmozási célú bevételek</b>	<b>546 750</b>	<b>490 250</b>	<b>89,7%</b>
A.	<i>Felhalmozási célú támogatások AH-n belülről</i>	<i>384 750</i>	<i>416 250</i>	<i>108,2%</i>
1	Fővárosi Önkormányzat Értékvédelmi pályázat		7 500	
2	Rózsavirág tér III. ütem - Térköz II.		24 000	
3	Térköz pályázat: "Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"	384 750	384 750	100,0%
B.	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>162 000</i>	<i>74 000</i>	
1	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök visszatérülése	12 000	11 000	91,7%
2	ÉPIT ZRt. Lekötött tartalékba pótbefizetés visszatérítése	150 000		0,0%
3	UV Zrt. Lektött tartalékba pótbefizetés visszatérítése		50 000	
4	EIB		13 000	
	<b>I.-II. Mindösszesen</b>	<b>3 995 645</b>	<b>3 865 457</b>	<b>96,7%</b>

A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros Újpest Önkormányzatának tartalék előirányzatai feladatonként

6. számú melléklet  
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. évi terv	2016. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
A.	Általános tartalék	200 000	200 000	100,0%
B.	Működési céltartalék ( I.+II.)	<b>317 568</b>	<b>362 875</b>	<b>114,3%</b>
I.	Egyéb működési tartalék ( 1+...+29.)	225 058	270 425	120,2%
1	Egészségügyi és szociális ágazati tartalék	50 000	100 000	200,0%
2	Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése	4 225	4 225	100,0%
3	Vis maior alap	5 000	5 000	100,0%
4	Újpesti Városnapok	22 000	22 000	100,0%
5	Testvérvárosi Kapcsolatok	2 000	2 000	100,0%
6	Újpest Egészségéért Díj	4 300	4 200	97,7%
7	Sport támogatási keret	10 000	10 000	100,0%
8	Újpest kiváló tanulója	2 500	2 500	100,0%
9	Újpest gyermekeiért cím, díszpolgári cím	4 000	5 000	125,0%
10	Kiemelt kulturális és oktatási tevékenység	5 000	5 000	100,0%
11	Tankönyv támogatás	35 000	26 500	75,7%
12	Diáksere program	1 000	1 000	100,0%
13	Könyvkiadás támogatása	4 000	4 000	100,0%
14	DHK díjtartozás	5 000	15 000	300,0%
15	"Új tudás, új ismeret"- Kulturális Szolgáltatás Újpesten ( TÁMOP-3.2.12-12/1/KMR-2012-0021 )	7 339	0	0,0%
16	Könyves K.Gimn. természettudományos oktatásának fejlesztése (TÁMOP-3.1.3-11/1-2012-0010 pályázat)	30 694	0	0,0%
17	Karácsonyi vásár, szilveszter	15 000	15 000	100,0%
	Bajnok Terasz		10 000	
18	Nyári napközis tábor, Pótvizsga felkészítés	13 000	26 000	200,0%
19	Tanoda Program támogatása	5 000	13 000	260,0%
II.	Bizottsági tartalékok (1+...+9)	92 510	92 450	99,9%
1	Városüzemeltetési és Városfejlesztési Bizottság keret	3 000	3 000	100,0%
2	Gazdasági és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság keret	3 000	3 000	100,0%
3	Népjelölti és Lakásügyi Bizottság	3 000	3 000	100,0%
4	Idősek hónapja	1 500	1 200	80,0%
5	100 évesek köszöntése	200	100	50,0%
6	Szociális munka díj	1 310	1 150	87,8%
7	TRÓK keret	12 000	12 000	100,0%
8	TRÓK rendezvények	7 500	10 000	133,3%
9	Közművelődési, Oktatási Bizottsági keret	61 000	59 000	96,7%
	<i>Ebből: - DÓK támogatás</i>	<i>4 000</i>	<i>2 000</i>	<i>50,0%</i>
	- Gyermekvédelmi keret	3 000	3 000	100,0%
	- Nyári tábor és erdei iskolák támogatása	10 000	10 000	100,0%
	- Egyéb kulturális tevékenység	8 000	8 000	100,0%
	- Nemzetiségi keret	14 000	14 000	100,0%
	- Civil keret	14 000	14 000	100,0%
	- Sport Alap	8 000	8 000	100,0%
C.	Fejlesztési tartalékok (1+...+9)	<b>2 918 887</b>	<b>826 396</b>	<b>28,3%</b>
1	Beruházási és felújítási céltartalék, Hajrá Újpest Városfejlesztési Program	2 369 469	386 421	16,3%
2	Pályázatok elkészítése	5 000	5 000	100,0%
3	TRÓK Farkaserdő rendbetétele	10 000	10 000	100,0%
4	Helyi védett ingatlanok	10 000	10 000	100,0%
5	Szobor és emléktábla állítás	8 000	8 000	100,0%
6	Informatikai tartalék + pályázati önrészek	10 000	10 000	100,0%
7	KEOP pályázat önrésze	109 443	0	
8	Tásasházak óvadék betét számla	12 225	12 225	
9	Térköz pályázat: "Találkozzunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"	384 750	384 750	100,0%
	<b>Tartalékok mindösszesen (A+B+C)</b>	<b>3 436 455</b>	<b>1 389 271</b>	<b>40,4%</b>

A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros Újpest Önkormányzatának kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontása

7.a számú melléklet

Kormányzati funkció azonosítója (COFOG)	Kormányzati funkció megnevezése (COFOG)	KIADÁSOK										BEVÉTELEK													
		K/1	K/2	K/3	K/4	K/5	K/5.13	Összesen	K/6	K/7	K/8	K/9	Összesen	B/1	B/3	B/4	B/6	Összesen	B/2	B/5	B/7	B/9	Összesen		
		Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	EB-számlák juttatásai	Egyéb működési kiadások	Tartalék		Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások		Működési célú támogatás (H010)	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési átvett passzív			Felhalmozási célú támogatás (H020)	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási átvett passzív	Finanszírozási bevételek		
01130	Ingatlanos és ingatlan-tervezési	96 768	25 992	170 315																					
01220	Adószárazság						291 075																		
01330	Pályázatkezelés						0		2 338 623			2 338 623	2 631 698												
01339	Önkormányzati működés						0					0	0	2 000	28 874	11 500		42 374							42 374
01600	Kiemelt önkormányzati feladat	13 000		8 000		501 818	509 818	2 281 546				2 281 546	2 791 364	187 536		82 157		0	416 250					416 250	10 874 956
01810	Kiemelt önkormányzati feladat			152 360			165 360					0	165 360						0		102 270	63 000			165 270
01803	Támogatás önkormányzati feladatok megvalósítására						0					0	0	24 180				0							0
03103	Köztisztviselők fizetése						0				7 149 310	7 149 310	7 149 310	2 872 862									3 304 761		6 177 623
03202	Tűz és katasztrófavédelmi tevékenységek					52 000	52 000					0	52 000		60 000										0
04123	Hosszabb időtart. köznevelési feladat	257 558	34 770	31 855		3 000	3 000					0	3 000												60 000
04512	Ünnepek						324 183	2 600				2 600	326 783	204 629					0						0
04516	Közmű, hidak, alagsorok, épületek			93 218			93 218		336 550			387 604	387 604						0						204 629
05105	Vasúti közlekedés						0					0	93 218						0						0
05202	Személyzet elhelyezése			6 033			6 033					0	6 033						0						0
05208	Személyzet-család támogatás						0					0	0						0						0
06103	Lakhatás-juttatás						0	15 875				15 875	15 875						0						0
06302	Víztermelés, -kezelés, -ellátás						0					33 000	33 000						0						0
06401	Közvilágítás			10 974			10 974	25 400				25 400	36 374						0		11 000				11 000
06601	Zöldterület kezelés						0	31 750				31 750	31 750						0						0
06602	Város és községrendezés			245 110			245 110					0	245 110						0						0
07212	Háziorvosi ügyelet			354 930		688 450	1 043 380					0	1 043 380						0						0
07221	Járóbeteggyógyító szakellátás						0					0	0						0						0
07311	Fekvőbeteg-ellátás					165 000	165 000					0	165 000						0						0
07313	Bemutató- és színház-üzemeltetés						0					0	0						0						0
07402	Újnyelvi előkészítés						0					0	0						0						0
07403	Kabinett megalkotás						0					0	0						0						0
07404	Sportfejlesztés			4 000			4 000					0	4 000						0						0
08102	Sportlétesítmények fenntartása						0					0	0						0						0
08103	Sportlétesítmények fejlesztése						0					0	0						0						0
08104	Versenysport támogatása					141 500	141 500					0	0						0						0
08104	Iskolai sportvetély megrendezés			32 680			32 680			25 500		25 500	58 180						0						0
08104	Szabadidősport támogatása	6 872	1 856	48 226			56 954					0	56 954			18 000			18 000						18 000
08202	Köznevelési tevékenység						187 917					0	187 917						0						0
08300	Egyéb kiadói tevékenység						165 000					0	165 000						0						0
08402	Nemzetközi intézményekkel kapcsolatos tevékenység					3 000	3 000					0	3 000						0						0
08403	Civil szervezetek működési támogatása					19 540	19 540					0	19 540						0						0
08403	Civil szervezetek programtámogatása						0					0	0						0						0
08404	Egyházak támogatása					10 000	10 000		15 000			15 000	15 000						0						0
10110	Betegséggel kapcsolatos tevékenység					45 000	45 000			25 000		25 000	35 000						0						0
10122	Fogyatékosokkal szembeni tevékenység						0					0	45 000						0						0
10602	Lakhatás- és étkeztetés támogatása			22 219			22 219					0	22 219						0						0
10701	Hajléktalanok napi ellátása			78 000			78 000					0	78 000						0						0
10701	Utcai szociális munka					13 000	13 000					0	13 000						0						0
10704	Családsegítés			15 000			15 000					0	0						0						0
10706	Egyéb szociális támogatások					259 500	259 500					0	259 500						0						0
90002	Önkormányzati feladat						0					0	0						0						0
90007	Feladat- és átvett passzív					1 389 271	1 389 271					0	1 389 271			51 955			51 955						51 955
Összesen:		374 198	62 618	1 194 920	382 500	1 950 225	1 389 271	3 353 732	2 408 225	336 550	2 437 123	7 149 310	12 351 208	17 684 948	3 289 207	10 136 956	273 496	86 000	13 787 659	416 250	102 270	74 000	3 304 761	3 897 281	17 684 948

## A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontása

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése (COFOG)	KIADÁSOK											BEVÉTELEK												
		K/1 Személyi juttatások	K/2 Munkaadói járulékok	K/3 Dologi kiadások	K/4 Ellátottak juttatásai	K/5 Egyéb működési kiadások	K/513 Tartalék	Összesen:	K/6 Beruházás	K/7 Felújítás	K/8 Egyéb felhalmozási kiadások	K/9 Finanszírozási kiadások	Összesen:	KIADÁSOK ÖSSZESEN	B/1 Működési célú támog.(belül)	B/3 Közhatalmi bevételek	B/4 Működési bevételek	B/6 Működési átvett peszk.	Összesen:	B/2 Felhalm.célú támog.(belül)	B/5 Felhalmozási bevételek	B/7 Felhalmozási átvett peszk.	B/8 Finanszírozási bevételek	Összesen	BEVÉTELEK ÖSSZESEN
011130	Jogalkotó és igazg.tcv.	693 427	184 818	186 019			1 064 264	39 520				39 520	1 103 784		3 800	3 079		6 879						0	6 879
011220	Adóigazgatás	74 326	20 068	7 800			102 194					0	102 194					0						0	0
013350	Önk.vagyoni gazdálk.						0	0				0	0					0						0	0
016010	Választások	0	0	0			0					0	0			571		571						0	571
016080	Kiemelt önkorm.rend.	6 600					6 600					0	6 600	0				0						0	0
018030	Támog.célú finanszírozási műveletek						0					0	0					0						0	0
031030	Kösterület rendjének fennt.	47 772	12 898	5 956			66 626					0	66 626					0					1 365 372	1 365 372	1 365 372
041233	Hosszabb időtartalmú közfoglal			4 446			4 446					0	4 446					0						0	0
063020	Víztermelés, kezelés, ellátás			2 022			2 022					0	2 022					0						0	0
066010	Zöldterület kezelése			5 080			5 080					0	5 080		1 270			1 270						0	1 270
066020	Város és községgazd.			59 160			59 160					0	59 160					0						0	0
081045	Szabadidősport, rekreáció						0					0	0					0						0	0
101150	Betegséggel kapcsolatos ellátás						0					0	0					0						0	0
104051	Gyermekvédelmi ellátások				24 000		24 000					0	24 000					0						0	0
105010	Munkanélk. aktív korúak ellátása				0		0					0	0					0						0	0
106020	Lakhatással összef. támog.				0		0					0	0					0						0	0
107060	Egyéb szociális támogatások				180		180					0	180					0						0	0
	Összesen:	822 125	217 784	270 483	24 180	0	1 334 572	39 520	0	0	0	39 520	1 374 092	0	5 070	3 650	0	8 720	0	0	0	0	1 365 372	1 365 372	1 374 092

A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményének kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontása

7.c. számú melléklet

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése (COFOG)	KIADÁSOK										BEVÉTELEK														
		K/1 Személyi juttatások	K/2 Munkaadói járulékok	K/3 Dolgozói kiadások	K/4 Ellátottak juttatásai	K/5 Egyéb működési kiadások	K/5.12 Tartalék	Összesen:	K/6 Beruházás	K/7 Felújítás	K/8 Egyéb felhalmozási kiadások	K/9 Finanszírozási kiadások	Összesen:	KIADÁSOK ÖSSZESEN	B/1 Működési célú támogat.(belül)	B/3 Készletértékesítési bevételek	B/4 Működési bevételek	B/6 Működési átvett eszközök	Összesen:	B/2 Felhalmozási célú támogat.(belül)	B/5 Felhalmozási bevételek	B/7 Felhalmozási átvett eszközök	B/8 Finanszírozási bevételek	Összesen:	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben			1 049 099				1 049 099					0	1 049 099			468 174		468 174					580 925	580 925	1 049 099
096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben			12 592				12 592					0	12 592			12 592		12 592					0	0	12 592
013360	Más szerv részére végzett pedagógiai, nevelési, egyéb szolg.	480 504	126 942	1 559 935				2 167 381	144 650	2 899			147 549	2 314 930			104 851		104 851					2 210 079	2 210 079	2 314 930
047120	Piac átmeneteltetés	30 312	8 339	116 919		165 556		321 126	3 300				3 300	324 426			285 750	38 676	324 426					0	0	324 426
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	1 454 042	390 583	585				1 845 210					0	1 845 210					0					1 845 210	1 845 210	1 845 210
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			39 834				39 834	7 240				7 240	47 074			2 775		2 775					44 299	44 299	47 074
109010	Szociális szolgáltatások igazgatása	277 007	73 989	129 580	900			481 476	1 000				1 000	482 476			96 850		96 850					385 626	385 626	482 476
107030	Szociális foglalkoztatás	83 176	22 458	9 542		19 018		134 194	650				650	134 844			29 210	19 018	48 228					86 616	86 616	134 844
	Gyermek napközbeni ellátása	439 049	118 210	34 750		26 647		618 656	16 543				16 543	635 199			26 747	26 747	53 494					581 705	581 705	635 199
104035	Gyermek étkeztetés bölcsődében			69 337				69 337					0	69 337			29 732		29 732					39 605	39 605	69 337
104036	Munkahelyi étkeztetés a bölcsődékben			30 994				30 994					0	30 994			21 121		21 121					9 873	9 873	30 994
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>2 764 090</b>	<b>740 521</b>	<b>3 053 167</b>	<b>900</b>	<b>211 221</b>	<b>0</b>	<b>6 769 899</b>	<b>173 383</b>	<b>2 899</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>176 282</b>	<b>6 946 181</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 077 802</b>	<b>84 341</b>	<b>1 162 243</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 783 938</b>	<b>5 783 938</b>	<b>6 946 181</b>



**A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségei évenkénti bontásban és összesítve**

9. számú melléklet  
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2017	2018	2019	2020	2021-2026 évente	összesen
1	Társasház felújítási pályázatok	112 014	112 014	73 312	36 810		334 150
2	Thermowatt üzemeltetés	19 050	19 050	19 050	19 050	19 050	190 500
3	Szent István téri új Piac és Kulturális Központ építése	905 859					905 859
	<b>Összesen</b>	<b>1 036 923</b>	<b>131 064</b>	<b>92 362</b>	<b>55 860</b>	<b>114 300</b>	<b>1 430 509</b>

Hivatkozva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény - a közvetett támogatásokat bemutató tájékoztatási kötelezettségről szóló -24. § (4) c) pontjára az alábbiakról tájékoztatom:

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

#### Nem lakás céljára szolgáló építmény és telekadó

Adómentesség, adókedvezmény igénylésének lehetősége 2004.01.31.-től gyakorlatilag megszűnt. A 2011.12.31.-ig hatályos építmény és telekadóról szóló 5/1992. (IV.01.) valamint a jelenleg hatályos 34/2011.(XII.19.) önkormányzati rendelet ezen időponttól kezdődően 3 mentességet nevesített illetve nevesít, azt is kizárólag magánszemélyek részére. Ezek:

1. mentes a magánszemély tulajdonában álló lakás,
2. mentes a magánszemély tulajdonában lévő lakóház építésére alkalmas telektulajdon 2 évig, valamint
3. mentes magánszemély tulajdonában lévő lakóingatlanhoz tartozó telek.

Ezeket számszerűsíteni nem áll módunkban, mivel az adómentes ingatlanokról bevallást nem kell benyújtani.

#### Magánszemélyek kommunális adója

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

A rendelet 5. §-a szabályozza a kommunális adó alól mentes lakások (lakásbérleti jogok) körét, de mivel a rendelet 6 § (2) bekezdés 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.

Nem helyi rendelettel szabályozott, hanem központi adófajta a gépjárműadó, ahol kizárólag a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Törvény (továbbiakban Gjt.) által biztosított mentességek, kedvezmények vehetők igénybe.

A Gjt. 8 § alapján (környezetvédelmi osztályba sorolás) 19.510 db adókedvezmény megállapítására került sor 19.902.092.-Ft érintett összegben.

Gépjárműadó mentességben részesült 952 adózó összesen 20.904.244.-Ft összegben az alábbi jogcímenek:

- 522 adózó, 16.099.974.-Ft érintett1 összegben a Gjt. 5 §-ban foglalt adómentesség alapján (leggyakrabban a súlyos mozgáskorlátozottak, alapítványok)
- 430 adózó 4.804.270.-Ft összegben az Okmányirodában bejelentett – de a járműnyilvántartásban nem, vagy csak a január 1.-ei határnapot követően rögzített – korábbi évek-ben történt gépjármű tulajdonjog átruházás, illetve a rendőrség által igazolt birtokból való kikerülés alapján.

Az adózás rendjéről szóló 2003.évi XCII. törvény (Art.) 133 § és 134 § rendelkezéseinek megfelelően - kérelemre, egyedi méltányossági eljárás lefolytatását követően – 2014. évben engedélyezett adómérséklések és fizetési könnyítések (részletfizetés, fizetési halasztás) adatai:

#### Építmény és telekadó

Adómérséklés: 15 db

Érintett összeg: 1.448.742.-Ft

Részletfizetés: 65 db összege: 167.544.747-Ft

2016. évre áthúzódó összes fizetési könnyítés összege: 52.305.051.-Ft

#### Magánszemélyek kommunális adója:

Adómérséklés 16 db

Összege: 891.180.-Ft

Fizetési könnyítés: 114 db

Összege: 10.315.403.-Ft

2016. évre áthúzódó fizetési könnyítés: 4.641.931.-Ft

#### Gépjárműadó

Adómérséklés 21 db

Összege: 458.299.-Ft

Fizetési könnyítés (részlet, halasztás): 5 db

Összege: 1.111.450.-Ft

2016. évre áthúzódó fizetési könnyítés nincs.

Fizetési könnyítéskor az adó megfizetésére az eredeti esedékességtől eltérő időben (fizetési halasztás) vagy részletekben került sor, az ART hivatkozott rendelkezéseinek megfelelően.



A 3/2016. (II.25.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának saját bevételeinek, valamint a stabilitási tv. 35 (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összege

11. számú melléklet  
e FT-ban

Saját bevételek	2016. év terv szám	2017. év várható terv szám	2018. év várható terv szám	2019. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel	10 054 956	10 079 088	10 103 278	10 127 526
Önkormányzati vagyon és vagyoneértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	102 270	102 515	102 761	103 008
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	10 000	10 000	10 000	10 000
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	-	-	-	-
Bírság, pótlék és díjbevétel	87 070	87 070	87 070	87 070
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>10 254 296</b>	<b>10 278 673</b>	<b>10 303 109</b>	<b>10 327 604</b>
<b>Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezett</b>	<b>2016. év terv szám</b>	<b>2017. év várható terv szám</b>	<b>2018. év várható terv szám</b>	<b>2019. év várható terv szám</b>
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	-	-	-	-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hazatala a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke egyéb értékpapír esetén vételára	-	-	-	-
Váltó kibocsátása a beváltás napjáig	-	-	-	-
Pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a futamidő alatt, és a szerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	-	-	-	-
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig és a kikötött visszavásárlási ár	-	-	-	-
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	-	-	-	-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saját bevétel 50%-a:</b>	<b>5 127 148</b>	<b>5 139 337</b>	<b>5 151 555</b>	<b>5 163 802</b>

**MELLÉKLETEK JEGYZÉKE**

1.a számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának bevételeiről és kiadásairól
1.b számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának bevételei és kiadásai mérlegszerűen
2. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek bevételei és kiadásai
2.a.1 számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó óvodák bevételei és kiadásai
2.a.2 számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó egyéb intézmények bevételei és kiadásai
2.a.2.1 számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó óvodák beépülő bevételei és kiadásai
2.a.2.2 számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó egyéb intézmények beépülő bevételei és kiadásai
2.b számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó önállóan működő intézmények felhasználási engedélyhez kötött előirányzatairól
3. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek felújítási kiadásai feladatonként
4. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek beruházási kiadásai feladatonként
5. a számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai feladatonként
5. b számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú bevételei feladatonként
6. számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzatának tartalék előirányzatai feladatonként
7. a számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzatának kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontása
7. b számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontása
7. c számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézmény kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontása
8. számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzat 2016. évi finanszírozási terve
9. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségei évenkénti bontásban és összesítve
10. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának közvetett támogatásai
11. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának saját bevételeinek, valamint a stabilitási tv. 3§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összege