



Budapest Főváros IV. kerület  
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZAT



✉ 1041 Budapest, István út 14.  
☎ 231-3155  
trippon.norbert@ujpest.hu  
Hivatali ügyfélkapu elérhetőség:  
BP04ONKO, KRID: 358468376

**ALPOLGÁRMESTERE**

ID 114 601 0024  
Management System  
MSZ EN ISO 9001:2015  
valid until: 2022.06.25.

## ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület részére

**Tárgy: Javaslat Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat 2019. évi zárszámadására**

**Előterjesztő:** dr. Trippon Norbert alpolgármester  
**Előterjesztést készítette:** Katona-Berényiné Ferencz Krisztina Költségvetési Osztály vezetője  
**Előterjesztés egyeztetve:** dr. Kálmán Zoltán könyvvizsgáló  
Polgármesteri Hivatal valamennyi szervezeti egységeinek vezetőivel

**Képviselő-testületi ülés időpontja:** 2020. június 25.  
**Jogi szempontból ellenőrizte:** dr. Dallos Andrea jegyző

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91.§ (1) bekezdése alapján a költségvetési szerveknek - december 31-i fordulónappal -éves költségvetési beszámolóit kell készíteni, az Áht. 91.§ (2) bekezdés szerinti kimutatásokkal. Az Áht. előírja, hogy a zárszámadási rendelet tervezetét a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba kell, hogy lépjen.

A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/202. (IV.5.) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdése alapján az önkormányzatnak „*az Áht. 63. alcímétől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.*”

Az előírt tartalmi és formai ellenőrzések elvégzése után kerülhetett sor az adatok összesítésére. Ezen adatok nettósított összegeit tartalmazzák a 2019. évi gazdálkodás végrehajtását bemutató, jelen előterjesztés táblái. Az intézmények által elkészített beszámolók eredeti példánya, azok szöveges értékelése a Költségvetési Osztályon megtekinthetőek, a részletező táblák a jelen előterjesztéshez csatolt rendelet-tervezet 1-15. számú mellékleteiben találhatóak.

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2019. évi összevont költségvetését a Képviselő-testület 5/2019. (II.28.) önkormányzati rendeletével fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 27.664.743 eFt-ban állapította meg. Az Önkormányzat költségvetését 4 alkalommal módosította. A költségvetési előirányzatok módosításának eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 32.596.467 eFt-ra, 18 %-kal növekedett.

A 2019. évi költségvetési és finanszírozási bevételeink összege 32 596 467 eFt-os módosított előirányzat mellett 25 308 642 eFt-ban, 78 %-on teljesültek.

2019. évben a költségvetési és finanszírozási kiadásaink 32 596 467 eFt-os módosított előirányzat mellett 21 222 000 eFt-ban, 65 %-on teljesültek. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján a kiadási előirányzat számlák egyenlegét nem haladhatja meg a költségvetési évben esedékes kötelezettségek és a teljesítés nyilvántartására szolgáló számlák egyenlege. Ezen kötelező egyezőség biztosítása érdekében az év végi beszámoló készítése során a szükséges előirányzatok módosítása is megtörtént.

Az Önkormányzat és intézményei 2019. évi **maradványa** 4 086 642 eFt, melyből az Önkormányzat maradványa 3 954 992 eFt. Az Önkormányzat és intézményei 2019. évi záró pénzkészlete 2 940 971 eFt, melyből az Önkormányzat záró pénzkészlete 2 835 270 eFt. A pénzkészlet 62 957 eFt-tal több, mint a 2018. évi záró állomány, emellett értékpapír-állományunk záró értéke 5 668 511 eFt.

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben foglaltakra tekintettel, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Polgármester, a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testület hatáskörében eljárva Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzatának 2019. évi költségvetési maradványát a 110/2020. (V.29.) határozattal 3.954.992 eFt összegben állapította meg. A 2020. évi költségvetési rendeletben előirányzott 3.483.320 eFt feletti 471.672 eFt maradványösszeg felhasználásáról a 2020. évi költségvetési rendelet I. számú módosításában rendelkezett.

### Az Önkormányzati és az Intézményi költségvetések teljesítése:

*Az Önkormányzat költségvetése végrehajtásának főbb számai az alábbi táblázatban láthatók:*

*adatok ezer forintban*

Megnevezés	2019. évi eredeti	2019. évi módosított	Teljesítés	Index
<b>Bevételek</b>				
Működési célú támogatások áht-n belülről	3 582 105	3 776 470	3 728 592	98,7 %
Felhalmozási támogatások áht-n belülről	649 733	652 700	408 643	62,6 %
Közhatalmi bevételek	11 943 224	13 021 212	13 007 722	99,9 %
Működési bevételek	795 712	637 615	571 998	89,7 %
Felhalmozási bevételek	905 556	905 056	840 085	92,8 %
Működési célú átvett pénzeszközök	1 000	35 153	32 521	92,5 %
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 202 000	1 549 453	454 983	29,4 %
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>19 077 328</b>	<b>20 577 659</b>	<b>19 044 544</b>	<b>92,5 %</b>
Finanszírozási bevételek	7 547 066	10 715 295	5 046 783	47,1 %
<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>26 624 394</b>	<b>31 292 954</b>	<b>24 091 327</b>	<b>77,0 %</b>
<b>Kiadások</b>				
Önkormányzat működési kiadásai (személyi juttatások, járulékok,	2 082 490	2 875 648	2 108 393	73,3 %

dologi kiadások)				
Ellátottak pénzbeli juttatásai	415 995	536 602	376 337	70,1 %
Egyéb működési célú kiadások	2 713 738	3 269 078	3 022 022	92,4 %
Tartalékok	3 780 724	1 734 998		
Beruházások	7 197 907	8 460 955	3 319 746	39,2 %
Felújítások	1 020 131	1 948 067	1 321 261	67,8 %
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 155 316	2 498 705	1 485 243	59,4 %
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>18 366 301</b>	<b>21 324 053</b>	<b>11 633 002</b>	<b>54,6 %</b>
Finanszírozási kiadások	8 258 093	9 968 901	8 503 335	85,3 %
<b>Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>26 624 394</b>	<b>31 292 954</b>	<b>20 136 337</b>	<b>64,3 %</b>

*Az Intézményi költségvetések végrehajtásának főbb számait az alábbi táblázat tartalmazza:  
adatok ezer forintban*

Megnevezés	2019. évi eredeti	2019. évi módosított	Teljesítés	Index
<b>Bevételek</b>				
Gazdasági Intézmény és intézményei	7 532 623	8 978 278	7 471 871	83,2 %
Polgármesteri Hivatal	1 765 819	2 053 779	2 008 421	97,8 %
<b>Bevételek összesen</b>	<b>9 298 442</b>	<b>11 032 057</b>	<b>9 480 292</b>	<b>85,9 %</b>
<b>Kiadások</b>				
Gazdasági Intézmény és intézményei	7 532 623	8 978 278	7 370 699	82,1 %
Polgármesteri Hivatal	1 765 819	2 053 778	1 977 941	96,3 %
<b>Kiadások összesen</b>	<b>9 298 442</b>	<b>11 032 056</b>	<b>9 348 640</b>	<b>84,7 %</b>

## I. Az Önkormányzat 2019. évi szöveges beszámolója

### A) BEVÉTELEK ALAKULÁSA

#### 1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (továbbiakban Kvtv.) tartalmazza a helyi önkormányzatok 2019. évre vonatkozó finanszírozásának szabályait.

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszeren keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez igazodik. A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható, melynek összegét a Kvtv határozza meg.

A havi nettósításban utalandó támogatás összege a 2019. évi előirányzat 8,0 %-a. Kivételt képeznek azok a jogcímek, melyek előirányzata egy későbbi időpontban kerül megállapításra, és a közoktatási jogcímek közül azok, melyek a 2019/2020. tanítási évre (4 hónapra) vonatkoznak, illetve azok, amelyekről a költségvetési törvény másképp határoz.

A Kvtv. a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán felül év közben bizonyos feltételek teljesülése és igénylés alapján további működési és felhalmozási kiegészítő támogatást biztosít. A 2019. évben is 100 %-os volt az állami támogatás mértéke, melynek részletes kimutatását az alábbi táblázat mutatja.

adatok ezer forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	14 613	14 613	100,0 %
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 890 968	1 889 026	1 889 026	100,0 %
Települési önkormányzatok szoc., gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 551 096	1 704 851	1 704 851	100,0 %
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	40 004	40 004	40 004	100,0 %
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	350	350	100,0 %
Elszámolásból származó bevételek	0	4 992	4 992	100,0 %
<b>Költségvetési támogatás összesen</b>	<b>3 482 068</b>	<b>3 653 836</b>	<b>3 653 836</b>	<b>100,0 %</b>

Önkormányzatunkat a Kvtv. alapján 3.653.836 EFt bevétel illette meg, melyből:

- A **helyi önkormányzat működésének általános támogatásai** összesen 14 613 eFt összegben kerültek folyósításra, mely a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi áthúzó és 2019. évi kompenzációját tartalmazza.
- A **települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** jogcímen összesen 1.889.026 e Ft összeg került kiutalásra az Önkormányzat részre, mely 1.942 e Ft-tal kevesebb az eredeti előirányzathoz képest. A csökkenés oka az év közben (május és október hónapokban) a Kvtv. 2. melléklet, Kiegészítő szabályok 2. pontjában kapott felhatalmazás során történt módosítások (lemondások, pótigények).
- A **települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** eredeti előirányzata 1.551.096 eFt, mely a lemondásokat és pótigényekkel összesen 3.874 eFt összeggel emelkedett. A Kvtv. 2. számú melléklet III. 1. pontja rendelkezik a Szociális ágazati összevont pótlékról (92.934 eFt), és az Egészségügyi kiegészítő pótlékról (914 eFt), mely szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15/A. §-a szerinti, 2019. január-december hónapokban kifizetendő szociális összevont ágazati pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához. A települési önkormányzatokat a 2017-18. évi minimálbér és garantált bérminimum összegét érintő intézkedésekhez kiegészítő támogatás illeti meg, mely 2019 évben 56.033 eFt összegű támogatást jelentett.
- A **települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** jogcímen kapott támogatás a települési önkormányzatokat a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a közművelődési alapszolgáltatások biztosításához illeti meg.
- **Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások** jogcímen azon települések elismerésére nyílt lehetőség, melyek határidőre és kellő alaposággal nyújtották

be a 2018-ra vonatkozó költségvetési beszámolót és mérleget. Ezen feltételnek eleget téve az Önkormányzat is benyújtotta pályázatát a *Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatására*, melyen egy szakmai teszt eredménye alapján 350 eFt támogatást nyert.

- **Elszámolásból származó bevételek** az előző évi költségvetési beszámoló normatíva elszámolásának felülvizsgálata szerepel, melyről készült határozat alapján még 4.992 eFt állami támogatásra jogosult az Önkormányzat.

## 1.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A felhalmozási célú pénzeszköz átvételek a nyertes pályázatok támogatásának összegét tartalmazza az alábbiak szerint:

adatok ezer forintban

Jogcím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Index
Térköz pályázat: „Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során”	384 750	384 750	0	0,0%
Térköz pályázat: A Szigeti József sétány funkcióbővítő megújítása	50 000	50 000	50 000	100,0%
Térköz pályázat: Innovatív közösségerősítés és életminőség javítás a Szilas Park komplex fejlesztésével	200 000	200 000	0	0,0%
Egészséges Budapest Program	834 000	834 000	355 577	42,6%
Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések - VEKOP 5.3.-1-15-2016-00008 - tartalékkeret	14 983	14 983	0	0,0%
Érdekeltség növelő	0	2 967	2 967	100,0%
Közhasznú foglalkoztatás	0	0	99	0,0%

## 1.3. Közhatalmi bevételek

Az Adóigazgatási Osztály a 2019. évre meghatározott költségvetési tervet az alábbiak szerint teljesítette:

adatok ezer forintban

Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>3 480 000</b>	<b>3 995 411</b>	<b>3 995 412</b>	<b>100,00%</b>
<i>Építményadó</i>			3.222.497	
<i>Telekadó</i>			672.983	
<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>			99.932	
<b>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</b>	<b>80 000</b>	<b>76 810</b>	<b>86 531</b>	<b>113,96%</b>
<i>Idegenforgalmi adó</i>	<i>80 000</i>	<i>86 810</i>	<i>86.531</i>	<i>113,96 %</i>
<b>Értékesítési és forgalmi adók</b>	<b>8 077 224</b>	<b>8 622 646</b>	<b>8 622 571</b>	<b>100,00%</b>
<i>Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési</i>	<i>8 077 224</i>	<i>8 622 646</i>	<i>8.622.571</i>	<i>100,00%</i>

<i>adó</i>				
<b>Gépjárműadó*</b> (helyben maradó része (40%))	<b>240 000</b>	<b>247 779</b>	<b>247.779</b>	<b>103,24 %</b>
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>66 000</b>	<b>95 015</b>	<b>55 430</b>	<b>80,84%</b>
<i>ebből: környezetvédelmi, természetvédelmi, szabálysértési, egyéb bírságok</i>			14 477	
<i>ebből: vagyoni típusú települési adó</i>			17.724	
<i>ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj</i>			13 566	

*A \* jelölt összeg nem tartalmazza a 12.31.-i állapot szerinti gépjárműadó bevételi számla egyenlegét, mivel annak utalása a megosztást követően 2020. évben történt.*

Az adóhatóság a bevételi terv teljesítése végett a kintlévőségek beszedésére irányuló intézkedések során 741 *tételszámú behajtási cselekményt* foganatosított, melynek eredményeként összesen 103.701.971 Ft adótartozás beszedésére került sor.

Az egyes adókötelezettségek teljesítésének ellenőrzéséből, a benyújtott bevallások egyszerűsített ellenőrzéséből, az önkéntesen, de késedelmesen továbbá az önkéntesen határidőben benyújtott bevallások adatai alapján – az öt éves elévülési idő figyelembe vételével - a tárgyévre és visszamenőlegesen előírásra került összes adófizetési kötelezettség helyesbítve az ugyanezen időszakra törölt tételek összegével a következők szerint alakult:

**Gépjárműadó** esetében a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvényben (Gjt.) megszabott hatósági adatközlés rendje miatt az adott év tényleges adatai minden esetben csak a tárgyév februárjában állnak rendelkezésre, így az adott évi költségvetés tervezése az előző évi előirányzat teljesítés alapján történik. Itt kell megjegyezni, hogy a Gjt.-ben 5 adómérték került meghatározásra, melyekben a gyártási évet figyelembe véve 3 évenként fokozatosan csökken az adó mértéke a személygépjárművek esetében, ezért változatlan számú adótárgy esetében önmagában ettől a ténytól is csökkenhetne a gépjárműadó bevétel. Az időközben ismertté vált tényt számok alapján megállapítható, hogy a gépjárműadó törzskivetésének összege - a korábbi évek folyamatosan csökkenése után - 2016 évtől ismét folyamatosan növekvő tendenciát mutat. Szükséges még megjegyezni, hogy ebben az adónemben az új adóalanyok felderítése törvényileg kizárt.

A 2016. január 1.-től bevezetésre került **települési adó** bevételének a tervezettől történő elmaradásának oka hogy, egyre több adóalany élt a települési adóról szóló 29/2015. (XI.27.) önkormányzati rendelet 4/A. § biztosított adókedvezmény lehetőségével, miszerint:

*„ (1) Amennyiben az adóalany az ingatlan tulajdonjogát – jogszabályban meghatározott módon – felajánlja a Magyar Állam vagy a felajánlás elfogadására jogosult állami szerv javára és a jogosult a felajánlott ingatlan tulajdonjogát elfogadja, úgy az adóalany kérelmére a felajánlást tartalmazó nyilatkozat jogosult általi átvételét követő naptól az adóévben még hátralévő időszakra járó arányos adót el kell engedni, vagy a már megfizetett adó ennek megfelelő arányos részét vissza kell téríteni.*

*(2) Az adó (1) bekezdés szerinti elengedésére vagy visszatérítésére csak azt követően kerülhet sor, ha az ingatlan vonatkozásában, a Magyar Állam vagy az ingatlan tulajdonjogának elfogadására jogosult állami szerv tulajdonjoga az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzésre került.”*

A környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény rendelkezései értelmében **talajterhelési díj** fizetési kötelezettség azt a kibocsátót terheli, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá, helyette helyi vízgazdálkodási hatósági, illetve vízjogi engedélyezés hatálya alá tartozó szennyvízelhelyezést alkalmaz.



A Fővárosi Településtudásügyi és Környezetvédelmi Kft jogszabályban előírt adatszolgáltatása alapján felhívására 2019 évben önadózoik formában teljesített talajterhelési díj befizetés összegét a tervezethez képest többszörözötte egy gazdasági szervezet egyszeri – az elévülési időn belül 5 évre visszamenőlegesen teljesített – befizetése.

#### 1.4. Működési bevételek

A működési bevételek közül kiemelkedő teljesítést mutatnak a szolgáltatások ellenértéke, a tulajdonosi bevételek, valamint az általános forgalmi adó visszatérítése jogcímen beszedett bevételek.

*adatok ezer forintban*

Jogcím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Index
<b>Működési bevételek</b>	<b>1 786 421</b>	<b>1 696 564</b>	<b>1 593 211</b>	<b>94%</b>
Szolgáltatások ellenértéke	203 191	178 401	217 431	122%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	164 655	165 862	100 210	60%
Tulajdonosi bevételek	12 000	12 000	13 240	110%
Ellátási díjak	584 262	584 262	543 190	93%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	216 363	309 139	248 389	80%
Általános forgalmi adó visszatérítése	245 700	83 700	151 127	181%
Kamatbevételek	328 250	328 250	291 187	89%
Egyéb működési bevételek	32 000	34 950	28 437	81%

#### 1.5. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételként 2019. évben összesen 841.882 e Ft került elszámolásra, amelynek jelentős része – 835.535 e Ft - ingatlanértékesítésből származik, a fennmaradó 6.347 e Ft pedig immateriális javak (tervdokumentáció), és egyéb tárgyi eszközök (pl. notebook, gépkocsik) értékesítéséből adódik.

*adatok ezer forintban*

Jogcím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Index
Immateriális javak értékesítése	0	1 500	1 500	100%
Ingatlanok értékesítése	898 946	898 946	835 535	93%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4 610	4 704	4 847	103%
Felhalmozási bevételek	903 556	905 150	841 882	93%

#### 1.6. Működési célú átvett pénzeszközök

Ezen jogcímek között szerepelnek

- az egyházi jogi személyektől 165.335 Ft
- az egyéb civil szervezetektől 1.716.723 Ft
- a háztartásoktól 1.196.601 Ft
- önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól 288.540 Ft
- Európai Uniótól 29.153.482 Ft

összegű átvett pénzeszközök.

#### 1.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök mindösszesen 124 %-ban teljesültek a következők szerint:

adatok ezer forintban

Jogcím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Index
Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök visszatérülése	7 000	7 000	7 030	100%
Hárompontos Sport Kft. visszatérítendő támogatás visszafizetése	100 000	100 000	100 000	100%
Adomány Szakrendelő eszközbeszerzésére	1 000	1 000	0	0%
KLKS Basketball Kft. visszatérítendő támogatás visszafizetése	260 000	260 000	0	0%
UV Zrt. Lékötött tartalékba pótbefizetés visszatérítése	0	347 453	347 453	0,0%
Parkolóhely megváltása	0	0	500	0,0%
<b>Összesen</b>	<b>368 000</b>	<b>715 453</b>	<b>454 983</b>	<b>124%</b>

### 1.8. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek tartalmazzák a 2018. évi maradvány igénybevételét 3.539.589 eFt összegben, valamint a 5.650.000 e Ft eredeti előirányzattal rendelkező értékű értékpapírt. Az év folyamán 1.361.027 e Ft-tal megemelésre került az előirányzat, és ezzel szemben 1.342.516 e Ft összegben teljesült.

Az év folyamán 2.000.000 e Ft keretösszegű folyószámlahitelből gazdálkodott az önkormányzat. A finanszírozási műveletek tartalmazzák a likvid hitel rendezésével összefüggő technikai lépések könyveléséből adódó teljesítéseket bevételi és kiadási oldalon azonos összeggel (164.398 e Ft).

Ezen soron szerepel még a 2020. évi államháztartáson belüli megelőlegezés összege 140.215 eFt értékben.

### B) KIADÁSOK

Az Önkormányzat módosított kiadási előirányzati főösszege 32.596.467 eFt, melyből 21.222.000 E Ft teljesült, ez 65%-os teljesítésnek felel meg.

Működési kiadások az előirányzatoknak megfelelően alakultak. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzatai a bérkompenzációval, az ágazati pótlékokkal és a közfoglalkoztatások összegével emelkedtek, melyekhez állami támogatások érkeztek.

A dologi kiadások előirányzata 71 %-ban teljesültek.

Az Önkormányzat által teljesített kiadási adatokat az alábbi táblázatban mutatjuk be:

adatok ezer forintban

Kiadási jogcímek	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
1. Személyi juttatások	5 198 592	5 739 769	5 380 306
2. Munkaadókat terhelő járulékok	969 433	1 104 721	1 017 683
3. Dologi kiadások	4 854 139	6 115 072	4 331 364



4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	416 895	537 571	377 020
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 729 738	3 296 123	3 038 706
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>14 168 797</b>	<b>16 793 256</b>	<b>14 145 079</b>

A beruházások, a felújítások, az egyéb működési célú kiadások, valamint a tartalékok részletes teljesítését a rendelettervezet 3, 4, 5.a, és 6. számú mellékletei tartalmazzák.

*adatok ezer forintban*

Kiadási jogcímek		2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
1.	Tartalékok	3 780 724	1 734 998	0
2.	Beruházások	7 506 768	8 906 965	3 613 874
3.	Felújítások	1 053 138	2 422 185	1 737 446

Egyéb felhalmozási célú kiadások 59,44% -ban teljesültek. Ezen jogcímen szerepel többek között a Tűzoltó Skanzen kialakításának támogatása 15.000 eFt, templom felújítási támogatás 30.000 E Ft.

### C) PÁLYÁZATOK ALAKULÁSA

**VEKOP-6.2.1-15-pályázat:** A 2016. május 20-án benyújtott pályázatot követően a VEKOP - 6.2.1-15-2016-00001 számú, „Újpest Kapuja Térségmegújítási és városrehabilitációs projekt” megvalósítására a 2018.09.05-én hatályba lépett Támogatói Szerződés alapján 2 milliárd összegű támogatást nyert az Önkormányzat.

A projekt kezdési időpontja pedig: 2018.09.15, megvalósítási időszak 48 hónap. A projekt végdátuma: 2022.09.14.

2019. év folyamán előkészítésre kerültek a beszerzések lebonyolításához szükséges ajánlatkérések, valamint ebben az évben a projekt kapcsán 4 db módosítási igényt került benyújtásra, a költségvetés, a Támogatási Szerződés egyes mellékleteiben szereplő adatok módosítása, valamint a főpályázó és konzorciumi partnerek hivatalos képviselőinek, és kapcsolattartóinak adataiban történt változása miatt. A változás bejelentést az Irányító Hatóság 2019. december 9-én hagyta jóvá.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által **Nemzeti Szabadidős – Egészség Sportpark Program keretében** kiírásra került pályázathoz 2016.08.15-én benyújtott támogatási kérelem, melynek keretében kültéri sportparkok és futókör létesítésére biztosít a pályázat lehetőséget. A kérelemben Újpest Önkormányzata 10 sportpark és egy futókör létesítésére irányuló beruházást jelölt meg. A helyszínek véglegesítése megtörtént, a tervezési feladatok elindultak. A közbeszerzési eljárást központosítva a BMSK bonyolítja, remélhetőleg az eljárás 2020-ban lezajlik és kezdődhet a kivitelezés.

A „Jedlik Ányos Terv” –**Elektromos töltőállomás alprogramra** benyújtott pályázat esetében határidő hosszabbítási kérelem került benyújtásra a Támogató felé, tekintettel az elhúzódó előkészítési folyamatokra. A Támogatási Szerződésben rögzített tervezett telepítési helyszínek GPS koordinátái pontosításra kerültek. Egyes helyszínek tekintetében a Fővárosi Vízművek Zrt. nem adta meg a hozzájárulást, emiatt új helyszínek kijelölés vált szükségessé, a további helyszínek esetében pedig a közműszolgáltatókkal történt egyeztetéseket követően került a végleges telepítési pont kijelölésre. Mindezen nehézségek ellenére 2019. december 18-án valamennyi töltőoszlop műszaki átadás-átvétele lezajlott. A töltőoszlopok üzemeltetését és karbantartását a Budapesti Elektromos Művek Nyrt végzi.

**VEKOP-5.3.1-15-2016-00008 – Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések Budapest IV. kerületében** konzorciumvezető Fővárosi Önkormányzat felé a személyi változások

(hivatalos képviselő és meghatalmazottak, valamint kapcsolattartó személyek adataiban történt változást) 2019 évben bejelentésre kerültek.

**KEHOP-1.2.1-18-2018-00010 - Klímatudatosság erősítése Újpesten** a projektmenedzsment feladatok keretében változás-bejelentés került benyújtásra az Irányító Hatóság felé, a Kedvezményezett hivatalos képviselője és meghatalmazottjai, valamint a kapcsolattartók adataiban történt változása miatt. Ezzel egyidejűleg elkészült és határidőben, 2019. december 13-án benyújtásra került a projekt 1. sz. mérföldkö jelentése és a kapcsolódó kifizetési igénylés. A szakmai beszámoló és a kifizetési igény elbírálása folyamatban van. 2020. év során a helyi Klímastratégia kidolgozásával kapcsolatos koordinátori feladatok ellátása, a rendezvények szervezése, valamint a projekt lezárása és a záró elszámolás benyújtása lesz az elsődleges feladat.

**TÉR-KÖZ** pályázatok kapcsán a pályázatok online feltöltő felületének eléréséhez szükséges jogosultság igénylés benyújtásra került.

- **Innovatív közösségerősítés és életminőség javítás a Szilas park komplex fejlesztésével** elnevezésű projekt negyedéves jelentése (2019.09.21-2019.12.20. közötti időszakról) elkészült és beküldésre került. 2020. év feladata az utolsó projektelem, a komplexum fogadóépületének tervezése és kivitelezése, valamint a negyedéves beszámolók elkészítése és benyújtása. A projekt befejezési határideje: 2021. december 15.
- **Találkozunk többször - új közösségi terek kialakítása a Szent István tér komplex rehabilitációja során** elnevezésű projekt 2019.09.10.-2019.12.09. közötti időszakról szóló negyedéves jelentés benyújtásra került. Az új városvezetés a projekt kapcsán a korábbi elképzelésekkel és tervvel ellentétben nem a burkolt felületeket illetve épített elemeket helyezi előtérbe, hanem egy funkciógazdag park kialakítását sok zöld felülettel. Az UPP Zrt. feladata 2020 év folyamán koordinálni és elősegíteni a Fővárosi Önkormányzat és Újpest Önkormányzata között a koncepcióterv egyeztetését, ezzel összefüggésben a Támogatási Szerződés módosítását, a negyedéves jelentések elkészítését és benyújtását.
- **A Dinamik Park városrehabilitációs célú környezetrendezése** a projekt befejezési szakaszban van, záró mozzanata a térplasztika elhelyezése, ami 2020. első félévében megtörténik, ahogy az időjárás lehetővé teszi. Az építészeti munkálatok lezárását követően elkészítésre és benyújtásra kerül a záró elszámolás 2020. második félév elején.

**EBP – Egészséges Budapest Program** – Az Újpesti Szakorvosi Rendelőintézet infrastrukturális fejlesztése I. ütemének befejezése. Az önkormányzat 2017-ben adta be pályázatát és 2018-ban érkezett a támogató levél a pályázat első ütemében szereplő 355,5 millió forintos beruházásról. Az első ütem tavaly elkezdődött, de még nem fejeződött be. Emiatt jelenleg igen nagy energiákra van szükség a záróelszámolás elkészítésével kapcsolatban.

## II. Gazdasági Intézmény 2019. évi szöveges beszámolója

### 1. A feladatellátás általános értékelése

A 2019. évi gazdálkodás pénzügyi alapját képező költségvetés tervszámait a Képviselő-testület - a Gazdasági Intézmény, mint gazdasági szervezettel rendelkező és a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézményei részére – tapasztalati adatokra támaszkodva és részletes egyeztető tárgyalások után rendeletében határozta meg, biztosítva ez által a kötelező feladatok elvégzéséhez szükséges pénzügyi fedezetet.

Már 2012. január 1-től minden költségvetési szerv külön adatszolgáltatásra kötelezett a Kincstár felé. A költségvetés, beszámoló, a negyedévenkénti költségvetési jelentés, mérlegjelentés, benyújtásán túl 2013. július 1-től az intézmények már havonta kötelesek adatot szolgáltatni. A Gazdasági Intézmény az adatszolgáltatásokat határidőre teljesítette.

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat 5/2019. (II.28) sz. 2019. évi költségvetésről szóló rendelete a Gazdasági Intézmény és intézményei kiadási és bevételi főösszegét 7.532.623 eFt-ban határozta meg. A költségvetési főösszeg az utolsó rendeletmódosítás után 8.978.278 e Ft-tal zárult.

Az engedélyezett létszám összintézményi szinten 2019. december 31-én 1.124 fő, az átlagos statisztikai létszám 2019-ben 963 fő volt.

## 2. Az ellátott feladatok és a költségvetési előirányzatok összhangja

Általánosságban elmondhatjuk, hogy a működési kiadások előirányzaton belül teljesedtek. A 2019. évi költségvetési előirányzatok változását a teljesítés százalékában az alábbi táblázatban mutatjuk be:

*adatok ezer forintban*

Kiadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index	Áthúzódó kötelezettség
Személyi juttatások	3 730 121	3 980 218	3 622 188	91,00%	89 830
Járulékok	698 586	781 413	694 376	88,86%	49 138
Dologi kiadások	2 834 172	3 329 956	2 378 920	71,44%	250 460
Ellátottak pénzbeli jutt.	900	969	683	70,53%	25
Pénzeszközátadás	16 000	27 045	16 684	61,69%	10 351
Beruházás	219 837	384 559	241 662	62,84%	51 098
Felújítás	33 007	474 118	416 185	87,78%	30 591
<b>Összesen.</b>	<b>7 532 623</b>	<b>8 978 278</b>	<b>7 370 699</b>	<b>82,09%</b>	<b>481 493</b>

A működési kiadások megoszlásában a legnagyobb tételt a személyi juttatások és annak járulékai teszik ki. A személyi juttatások előirányzatának és teljesítésének növekedését elsősorban a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése okozta, ezenkívül a Képviselő-testület 2018-hoz hasonlóan 2019-ben is cafeteria keretet biztosított minden közalkalmazott részére.

A dologi kiadások tekintetében a legnagyobb összeget a gyermekétkeztetéssel kapcsolatban teljesítettük 1.199.156.916 Ft értékben. Közüzemi díjak kiadásaira 188.765.018 Ft-t fizettünk ki. Az ingatlanok karbantartására 52.531.959 Ft került kifizetésre. A GI által üzemeltetett autóbusszokkal kapcsolatos kiadások 20.770.197 Ft értékben teljesedtek.

A felújítási munkálatokat magas színvonalon sikerült elvégeztetni, 359.194.145 Ft értékben. A beruházásként a teljesség igénye nélkül 61.248.577 Ft épület és építmény beszerzésre, 13.684.441 Ft-t bútorra, számítástechnikai eszközre 29.447.122 Ft-t, ezen belül interaktív táblákra 18.568.035 Ft-t, lecserélésre kerültek fénymásológépek, multifunkcionális gépek 18.677.610 Ft értékben, egyéb berendezés és felszerelésre 41.439.547 Ft-t fordítottunk. Fenti összegek az áfát tartalmazzák.

A 2019. évre áthúzódó kiadás 481.492.867 Ft-t tesz ki. A Gazdasági Intézmény és intézményei maradványa 101.172.409 Ft, a pénzkészlet 93.643.629 Ft. Ebből is látszik, hogy a maradvány nem nyújt fedezetet az áthúzódó kiadásokra. Ennek az az oka, hogy a Gazdasági Intézmény évközben csak a folyamatos működéshez szükséges pénzügyi fedezetet kéri le az Önkormányzattól és törekszik arra, hogy évvégén csak az év eleji induláshoz szükséges pénzkészlet maradjon a bankszámlákon. Természetesen a Gazdasági Intézmény és intézményei

áthúzódó kötelezettségvállalásaikkal nem lépték túl a rendelkezésre álló előirányzat-keretet, így azok pénzügyi fedezete az Önkormányzatnál rendelkezésre áll.

A 2014 óta érvényben lévő könyvelési szabályok szerint passzív időbeli elhatárolásként kell könyvelni a 2019. december havi bért, amely mínuszos mérlegszerinti eredményt keletkeztetett több intézménynél. Az összintézményi eredmény-kimutatás azonban pozitív eredmény mutat, mely az alábbi táblázatban látható (adatok forintban):

adatok forintban

Megnevezés	Előző időszak	Mód. (+/-)	Tárgyi időszak
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	836 311 861	0	677 783 481
<b>I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele</b>	<b>836 311 861</b>	<b>0</b>	<b>677 783 481</b>
Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	5 842 871 067	0	6 440 700 397
Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	30 933 510	0	26 111 896
Különféle egyéb eredményszámléletű bevételek	13 414 330	0	21 560 836
<b>III Egyéb eredményszámléletű bevételek</b>	<b>5 887 218 907</b>	<b>0</b>	<b>6 488 373 129</b>
Anyagköltség	146 866 247	0	160 362 786
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 590 247 212	0	1 519 135 752
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	90 620 812	0	62 857 126
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>1 827 734 271</b>	<b>0</b>	<b>1 742 355 664</b>
Béreköltség	3 182 989 597	0	3 304 593 066
Személyi jellegű egyéb kifizetések	331 997 079	0	321 989 009
Bérfelrakások	715 463 610	0	684 749 957
<b>V Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>4 230 450 286</b>	<b>0</b>	<b>4 311 332 032</b>
<b>VI Értékesítési leírás</b>	<b>53 406 425</b>	<b>0</b>	<b>76 597 300</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>598 568 669</b>	<b>0</b>	<b>824 559 220</b>
<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>13 371 117</b>	<b>0</b>	<b>211 312 394</b>
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	9 531	0	8 893
Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámléletű bevételei	246	0	145
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei</b>	<b>9 777</b>	<b>0</b>	<b>9 038</b>
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 897	0	2 990
<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>2 897</b>	<b>0</b>	<b>2 990</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>6 880</b>	<b>0</b>	<b>6 048</b>
<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>13 377 997</b>	<b>0</b>	<b>211 318 442</b>

### 3. Bevételek alakulása

A működési célú támogatások bevételi elmaradásának oka, hogy a Szociális Intézmény VEKOP pályázata utólagos finanszírozású. A működési bevételek 2019-ben terven felül teljesedtek az egyéb szolgáltatások tekintetében az eredeti előirányzathoz képest, elsősorban új bérleti szerződések megkötése folytán.

A közvetített szolgáltatások tekintetében azonban alulteljesedés tapasztalható. Újpest Önkormányzata és a Tankerületi Központ között létrejött megállapodás alapján a működtetési feladatokat részben továbbra is a Gazdasági Intézmény látta el, mely költségek havonta továbbszámlázásra kerültek a Tankerületi Központ felé. 2019-ben több feladat kikerült a

továbbszámlázás köréből, valamint a továbbszámlázás kiadási oldala is alulteljesedett a tervezett előirányzathoz képest.

Az ellátási díjak bevételi oldalának tervezése az előző évi átlaglétszám alapján történik, amelyet befolyásolhat a hiányzások mértéke, valamint a teljes árat fizetők és az étkezési támogatásban részesülők aránya. Ez 2019-ben alulteljesedést okozott az eredeti előirányzathoz képest. Az étkezési díjak önkormányzati támogatását, amely magában foglalja a normatív 50% és 100 %-os, valamint az önkormányzati kiegészítést is a működési finanszírozás tartalmazta. A bevételek módosított előirányzatait - a Polgármesteri Hivatallal egyeztetve - a teljesítésekhez igazítottuk, csökkentve ezzel a finanszírozás előirányzatát. A bevételek jogcímenként az alábbiak szerint alakultak (adatok forintban):

*adatok ezer forintban*

Bevételek	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Index
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	47 930	53 255	17 367	32,61%
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>47 930</b>	<b>53 255</b>	<b>17 367</b>	<b>32,61%</b>
Készletértékesítés ellenértéke	0	112	112	100,18%
Egyéb szolgáltatások ellenértéke	64 711	68 839	68 846	100,01%
Egyéb közvetített szolgáltatások értéke	115 719	86 127	55 139	64,02%
Ellátási díjak teljesítése	584 262	543 082	543 190	100,02%
Kiszámlázott általános forgalmi adó telj	171 826	152 601	144 678	94,81%
Általános forgalmi adó visszatérítése	0	151 141	151 127	99,99%
Egyéb kapott (járó) kamatok	0	7	9	127,05%
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	130	0,00%
Biztosító által fizetett kártérítés telj	0	759	760	100,10%
Egyéb működési bevételek	0	2 090	2 245	107,41%
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>936 518</b>	<b>1 004 758</b>	<b>966 106</b>	<b>96,15%</b>
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	94	94	100,52%
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>94</b>	<b>100,52%</b>
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	280	280	100,00%
<b>Egyéb működési célú. átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>280</b>	<b>280</b>	<b>100,00%</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybe vétele	0	47 322	47 322	100,00%
Központi, irányító szervei támogatás	6 548 175	7 872 569	6 440 700	81,81%
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>6 548 175</b>	<b>7 919 891</b>	<b>6 488 023</b>	<b>81,92%</b>
<b>Összesen</b>	<b>7 532 623</b>	<b>8 978 278</b>	<b>7 471 871</b>	<b>83,22%</b>

Össességében elmondhatjuk, hogy a Gazdasági Intézmény a 16 költségvetési szerv működéséhez a feltételeket magas színvonalon biztosította. Az Intézmények számviteli, pénzügyi, gazdálkodási nyilvántartásait a „Forrás” pénzügyi integrált rendszer működtetésével végzi. A nyilvántartott adatokról az intézmények havonta tájékoztatást kapnak, valamint az év második felében részletes egyeztetésre kerül sor a kötelezettségvállalással lekötött, és a még szabadon felhasználható előirányzatokról. Az intézmények beszámolóit, valamint a maradványegyeztetésről szóló jegyzőkönyveit beküldésre kerülnek a Polgármesteri Hivatalba, ott megtekinthetők.

### III. Polgármesteri Hivatal 2019. évi szöveges beszámolója



## A) Bevételek alakulása

A működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen a 2019. évi Európai Parlamenti választások, valamint Helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint nemzetiségi önkormányzati képviselők választások lebonyolítására kapott állami támogatás szerepel mindösszesen 36.706 eFt értékben.

A működési bevételek a módosított előirányzathoz képest 102%-ban teljesültek az alábbi táblázatban kimutatott részletességgel.

adatok ezer forintban

Bevételi jogcím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke	3 170	3 170	3 438
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	42 731	42 731	43 716
<i>ebből: államháztartáson belül</i>	0	0	43 716
Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 290	8 290	7 498
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	3
Egyéb működési bevételek	0	0	452
<i>ebből: kiadások visszatérítései</i>	0	0	79
<b>Működési bevételek</b>	<b>54 191</b>	<b>54 191</b>	<b>55 106</b>

Felhalmozási bevételek 1.703 eFt összegű teljesítést mutatnak, mely főként laptopok, notebookok és mobiltelefon készülékek értékesítéséből származó bevételt tartalmazza.

A finanszírozási bevételek között a központi irányító szervi támogatás (1.822.277 eFt), illetve a 2018. évi pénzmaradvány igénybevétele (92.613 eFt) összegek szerepelnek.

## B) Kiadások alakulása

A kiadások jelentős részét a személyi juttatások, és a hozzá kapcsolódó munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tette ki, mindösszesen 1.655.124 eFt értékben. A helyi önkormányzati képviselők és polgármester választást követően a polgármesteri hivatal állományából 34 fő munkavállaló jogviszonya megszűnt. A megszűnéssel összefüggő személyi juttatásokra és a hozzá kapcsolódó munkáltatót terhelő járulékokra mindösszesen 134.129 e Ft került kifizetésre, melyből szabadságmegváltás 22.906 eFt.

A dologi kiadások 80%-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz képest.

A felhalmozási kiadásokon belül beruházási jogcímen informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzése történt 2019 évben összesen 52.465 eFt összegben.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 155. § (2) bekezdése szerint: „(2)Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és -szükség esetén -módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.”

**Fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot, valamint az előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.**

## **HATÁROZATI JAVASLAT**



**Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2020. (VI. ....) határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala és a Gazdasági Intézménye 2019. évi költségvetési maradványainak megállapításáról.**

A Képviselő-testület a Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzat költségvetési szerveinek 2019. évi költségvetési maradványát az alábbiak szerint hagyja jóvá

- Polgármesteri Hivatal maradványa 30.479.216 Ft
- Gazdasági Intézmény és a hozzá tartozó költségvetési szervek maradványa 101.172.409 Ft

Továbbá dönt, hogy a jóváhagyott maradványok felhasználásáról a 2020. évi költségvetési rendelet II. számú módosításában rendelkezik.

**Felelős:** Polgármester, a hatáskörrel rendelkező alpolgármester útján

**Határidő:** azonnal (elfogadásra), a 2020. évi költségvetési rendelet II. sz. módosítása (a maradvány előirányzatosítására)

**RENDELETI JAVASLAT**

*A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásra vonatkozó előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló ...../2020.(...) önk. rendeletét.*

**Felelős:** a Polgármester

**Határidő:** az elfogadást követően azonnal

Tárgyalja: a Pénzügyi és Költségvetési Bizottság

A rendeleti javaslatot a Képviselő-testület döntési hatáskörben tárgyalja, a rendelet-tervezet elfogadása Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 50.§ alapján minősített többséget igényel.

Újpest, 2020. június 17.

**Dr. Trippon Norbert**

alpolgármester