



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: 2022.04.25

ELŐTERJESZTÉS Képviselő-testület részére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet IV. számú módosítására

Előterjesztő: dr. Trippon Norbert alpolgármester
Előterjesztést készítette: Ferencz Krisztina Költségvetési Osztály osztályvezető
Előterjesztés egyeztetve: Juhász András Gazdasági Főosztály főosztályvezető
Flender Éva könyvvizsgáló
Jogi szempontból ellenőrizte: dr. Dallos Andrea jegyző
Képviselő-testületi ülés időpontja: 2022. szeptember 29.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 34. §-ában foglaltaknak megfelelően a Képviselő-testület elé terjesztem a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.15.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Önkormányzati Rendelet) IV. módosítását tartalmazó javaslatot.

A) Önkormányzat

I. BEVÉTELEK (előterjesztés 1.a számú melléklete alapján)

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Szociális ágazati összevont pótlék	+	28 488 e Ft
Egészségügyi kiegészítő pótlék	+	331 e Ft
Szociális Intézmény 2022. évi költségvetésében – a VEKOP-6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekttel kapcsolatos költségek előlegének visszafizetés	+	39 585 e Ft
Helyi önkormányzat által az ideiglenes védelemre jogosultnak vagy menedékesnek biztosított elhelyezés támogatása	+	976 e Ft
Fejlesztő foglalkozás finanszírozása	+	3 111 e Ft
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	+	<i>72 491 e Ft</i>

2. Működési bevételek

UP Rendezvénytér bérleti díjából származó többletbevétel	+	66 906 e Ft
<i>Működési bevétel előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>66 906 e Ft</i>

Bevételek előirányzatának módosítása összesen + *139 397 e Ft*

II. KIADÁSOK (előterjesztés 1.b. számú melléklete alapján)

1. Személyi juttatások és járulékok

„Társadalmi párbeszéd” tartalék keret sorral szemben
Vadvirágos Újpest – „levendula zsákok” program + 263 e Ft

„Polgármesteri hatáskör ellátásának tartalékkerete” keret sorral szemben
Városnapok rendezvénnyel kapcsolatos kiadások + 1 000 e Ft

„Általános tartalék” keret sorral szemben
Városnapok rendezvénnyel kapcsolatos kiadások + 2 530 e Ft

Személyi juttatások és járulékok előirányzatának módosítása összesen + 3 793 e Ft

2. Dologi kiadások

„UP Rendezvénytér bérleti díjából származó többletbevétel” sor-ral szemben

UP Rendezvénytér kiadásai - Hang és fény technikai szolgáltatások + 59 690 e Ft

UP rendezvénytér programjainak népszerűsítésével kapcsolatos költségek + 1 000 e Ft

Juhász Anna Irodalmi est és a rendezvény lebonyolításával kapcsolatos kiadások + 5 766 e Ft

Borterasz rendezvény sorozat lebonyolításával kapcsolatos kiadások + 450 e Ft

„Egészségügyi és szociális ágazati tartalék sorral szemben
Fejlesztő foglalkozással kapcsolatos kamat megfizetése + 303 e Ft

„Kerékpárbarátos Újpesthez támogatások tartalék keret sorral szemben
Szakmai workshop rendezvénnyel kapcsolatos kiadások + 300 e Ft

„Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése és Újpesti Óvodapedagógiai Nap tartalék keret sorral szemben
Sakk képzéssel kapcsolatos kiadások (Óvodák) + 480 e Ft

„Kulturális ágazatai tartalék keret” sorral szemben
Városnapok rendezvénnyel kapcsolatos kiadások + 1 000 e Ft
Falinaptár elkészítése és gyártása + 1 300 e Ft
Rex Kutyaotthon Alapítvány Állatok Világnapja rendezvényen egészségügyi szolgáltatás + 48 e Ft

„Társadalmi párbeszéd” tartalék keret sorral szemben
Városnapok rendezvénnyel kapcsolatos kiadások + 1 000 e Ft

„Könyvkiadás támogatása” tartalék keret sorral szemben
Kocsis Kiadó Zrt. Újpestiek akik c. könyv elkészítése és kiadása + 2 415 e Ft

„Testvérvárosi Kapcsolatok” tartalék keret sorsral szemben		
Ukrajnából érkező vendégek fogadásával kapcsolatos kiadások	+	500 e Ft
„Közbiztonsági ágazati tartalék” keret sorsral szemben		
Faltól falig takarítás	+	900 e Ft
„Beruházás - Parképítés” sorsral szemben		
VEKOP-6.2.1-15-2016-00001: - Károlyi István utca 25. lakások építése, bontása	+	20 226 e Ft
Újpest – Közösségi és rekreációs park kivitelezése során műszaki ellenőri feladatok ellátása	-	7 557 e Ft
„Általános tartalék” sorsral szemben		
Ingtatlan értékesítésből származó kötelezettség	+	481 e Ft
Energetikai tanácsadás, honlap	+	1 600 e Ft
„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” bevételi sorsral szemben		
Az ideiglenes védelemre jogosultak vagy menedékesek számára biztosított ellátással és elhelyezéssel kapcsolatos kiadások	+	976 e Ft
„Intézmény finanszírozás – Gazdasági Intézmény” sorsral szemben		
Egyéb szolgáltatás dologi kiadás	+	4 427 e Ft
<i>Dologi kiadások előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>95 305 e Ft</i>
4. <u>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</u>		
„Közbiztonsági ágazati tartalék” keret sorsral szemben		
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	+	150 e Ft
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>150 e Ft</i>
5. <u>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</u>		
„Magyar Madártani és Természetvédelmi Egyesület támogatása” tartalék keret sorsral szemben		
Magyar Madártani és Természetvédelmi Egyesület támogatása	+	1 000 e Ft
„Könyvkiadás támogatása” tartalék keret sorsral szemben		
Ladányi János Lassú elszakadás könyv kiadásának támogatása	+	200 e Ft
„Kulturális ágazati tartalék” sorsral szemben		
Alapítvány a Babits Mihály Gimnáziumért „ESN tanár konferencián való megjelenés támogatása	+	160 e Ft
„TRÖK keret és TRÖK rendezvények” sorsral szemben		
Újpest Sajtó Kft.- Káposztásmegyeri Napok	+	4 500 e Ft

„Általános tartalék” sorral szemben

MLSZ.- nek nyújtott temetési hozzájárulás néhai Töröcsik András temetéséhez való hozzájárulás	+	425 e Ft
---	---	----------

„Újpesti Humanitárius Alap” tartalék keret sorral szemben

Ukrajnai Humanitárius válság kezelése	+	1 000 e Ft
---------------------------------------	---	------------

<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatának módosítása összesen</i>	+	7 285 e Ft
---	---	------------

6. Tartalék6.1. Általános tartalék**„Általános tartalék” sorral szemben**

Szociális Intézmény 2022. évi költségvetésében – a VEKOP-6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekttel kapcsolatos költségek előlegének visszafizetés	+	10 000 e Ft
Ingatlan értékesítésből származó kötelezettség	-	481 e Ft
Városnapok rendezvénnyel kapcsolatos kiadások	-	2 530 e Ft
IJR – Loclex rendszer működtetéséhez kapcsolódó kiadások	-	476 e Ft
Energetikai tanácsadás, honlap	-	1 600 e Ft
MLSZ.- nek nyújtott temetési hozzájárulás	-	425 e Ft
Szociális ágazati összevont pótlék	+	28 488 e Ft
Egészségügyi kiegészítő pótlék	+	331 e Ft
Lakóépületek felújításának önkormányzati támogatása 165/2022 (VIII.25.) KT határozat alapján	-	11 500 e Ft

6.2. Működési céltartalék**„Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre” sorral szemben**

Közbiztonsági ágazati tartalék - Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	-	150 e Ft
---	---	----------

„Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre” sorral szemben

Magyar Madártani és Természetvédelmi Egyesület támogatása	-	1 000 e Ft
Ladányi János Lassú elszakadás könyv kiadásának támogatása	-	200 e Ft
Alapítvány a Babits Mihály Gimnáziumért ESN tanár konferencián való megjelenés támogatása	-	160 e Ft
Ukrajnai Humanitárius válság kezelése	-	1 000 e Ft
Rex Kutyaotthon Alapítvány Állatok Világnapja rendezvényen egészségügyi szolgáltatás	-	48 e Ft
Káposztásmegyeri Napok	-	4 500 e Ft

„Személyi juttatások és járulékok” sorral szemben

Társadalmi párbeszéd tartalék keret - Vadvirágos Újpest-„levendula zsákok” program	-	263 e Ft
Polgármesteri hatáskör ellátásának tartalékkeret - Városnapok rendezvénnyel kapcsolatos kiadás	-	1 000 e Ft

„Dologi kiadások” sorral szemben

Egészségügyi és szociális ágazati tartalék - Fejlesztő foglalkozással kapcsolatos kamat megfizetése	-	303 e Ft
Kerékpárbarátos Újpesthez támogatások - Szakmai workshop rendezvény előadói szolgáltatással kapcsolatos kiadás	-	300 e Ft
Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése és Újpesti Óvodapedagógiai Nap - Sakk képzés, Katalinpusztai tábor	-	480 e Ft
Kulturális ágazati tartalék keret - Városnapok rendezvénnel kapcsolatos kiadások	-	1 000 e Ft
Kulturális ágazati tartalék keret - Falinaptár elkészítése és gyártása	-	1 300 e Ft
Könyvkiadás támogatása - Kocsis Kiadó Zrt. Újpestiek akik c. könyv elkészítése és kiadása	-	2 415 e Ft
Társadalmi párbeszéd – Városnapok rendezvénnel kapcsolatos kiadások	-	1 000 e Ft
Testvérvárosi Kapcsolatok – Ukrajnából érkező vendégek fogadásával kapcsolatos kiadások	-	500 e Ft
Közbiztonsági ágazati tartalék keret - Faltól Falig takarítás	-	900 e Ft

„Intézmény finanszírozás” sorral szemben

Nevelési, oktatási intézmény ágazati tartaléka (kettős kifizetés, szabadságmegváltás, továbbképzés) Sakk képzés (Óvodák)	-	1 120 e Ft
Nevelési, oktatási intézmény ágazati tartaléka (kettős kifizetés, szabadságmegváltás, továbbképzés) – Újpesti Virág Óvoda kettős kifizetés	-	1 115 e Ft
Nevelési, oktatási intézmény ágazati tartaléka (kettős kifizetés, szabadságmegváltás, továbbképzés) Madár Ovi foglalkozás	-	155 e Ft
Egészségügyi és szociális ágazati tartalék - szociális egészségügyi ágazati monitoring- Fogyatékossgal élő gyermekek nevelő családok számára speciális szolgáltatási csomag - Újpesti Önkormányzat Szociális Intézménye	-	1 143 e Ft
Idősek hónapja tartalék keret - Idősek hónapja rendezvénysorozat lebonyolításával kapcsolatos kiadások - Újpesti Önkormányzat Szociális Intézménye	-	1 786 e Ft
Nevelési, oktatási intézmény ágazati tartaléka (kettős kifizetés, szabadságmegváltás, továbbképzés) Szabadság megváltás - Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye	-	1 968 e Ft

6.3. Beruházási és fejlesztési céltartalék

„Beruházási tartalék keret sorral szemben

Szociális Intézmény 2022. évi költségvetésében – a VEKOP-6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekttel kapcsolatos költségek előlegének visszafizetés	+	29 585 e Ft
Faültetés	-	40 000 e Ft

„Szobor és emléktábla állítás” beruházási tartalék keret sorral szemben

Göröcs János bronz szobor megvásárlása	-	720 e Ft
--	---	----------

„Pályázati önerő - Szent István tér 4-12. szám közötti szakasz útfelújítás” beruházási tartalék keret sorral szemben

EBP III beruházás többlet fedezet biztosítása	-	60 000 e Ft
---	---	-------------

Tartalék előirányzatának módosítása összesen - *73 134 e Ft*

7. Beruházások**„Dologi kiadás – VEKOP - Parképítés” sorrall szemben**

VEKOP-6.2.1-15-2016-00001: - Károlyi István utca 25. lakások építése- bontása	-	20 226 e Ft
---	---	-------------

„Dologi kiadás –műszaki ellenőri feladatok” sorrall szemben

Újpest – Közösségi és rekreációs park kivitelezése során műszaki ellenőri feladatok ellátása	+	7 557 e Ft
--	---	------------

„ Pályázati önerő - Szent István tér 4-12. szám közötti szakasz útfelújítás” beruházási tartalék keret sorrall szemben

EBP III beruházás többlet fedezet biztosítása	+	60 000 e Ft
---	---	-------------

„Szobor és emléktábla állítás” beruházási tartalék keret sorrall szemben

Göröcs János bronz szobor megvásárlása	+	720 e Ft
--	---	----------

„ Beruházási céltartalék tartalék keret sorrall szemben

Faültetés	+	40 000 e Ft
-----------	---	-------------

„- Külső-Szilágyi úti parképítés (Káposztásmegyeri Parkerdő - rekreációs terület) beruházási sorrall szemben

Világítás korszerűsítés - Gazdasági Intézmény	-	37 642 e Ft
---	---	-------------

Dunasor utca 14. fűtéskorszerűsítés - Újpesti Vagyonkezelő Zrt.	-	37 907 e Ft
---	---	-------------

Felhalmozási célú vtérít. tám. kölcsön nyújtása államháztartáson kívülre sorrall szemben

Rácz Gyöngyi Közösségi Központ tornatermének átalakítása	-	20 901 e Ft
--	---	-------------

Budapest Főváros Önkormányzat - Külső-Szilágyi út nyomógombos átkelés kialakítása	-	29 000 e Ft
---	---	-------------

<i>Beruházások előirányzatának módosítása összesen</i>	-	<i>37 399 e Ft</i>
--	---	--------------------

9. Felhalmozási célú vtérít. tám. kölcsön nyújtása államháztartáson belülre

Budapest Főváros Önkormányzat - Külső-Szilágyi út nyomógombos átkelés kialakítása	+	29 000 e Ft
---	---	-------------

<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások áht - belül előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>29 000 e Ft</i>
--	---	--------------------

9. Felhalmozási célú vtérít. tám. kölcsön nyújtása államháztartáson kívülre**„ Általános tartalék” sorrall szemben**

Lakóépületek felújításának önkormányzati támogatása 165/2022 (VIII.25.) KT határozat alapján	+	11 500 e Ft
--	---	-------------

„Külső-Szilágyi úti parképítés (Káposztásmegyeri Parkerdő - rekreációs terület) beruházási sorral szemben

Ráczy Gyöngyi Községi Központ tornatermének átalakítása	+	20 901 e Ft
UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - Dunasor utca 14. fűtőkorszerűsítés	+	37 907 e Ft
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.- kívül előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>70 308 e Ft</i>
10. <u>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</u> (előterjesztés 1.b. sz. melléklet alapján)	+	44 089 e Ft
<i>Finanszírozási kiadások előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>44 089 e Ft</i>
<i>Kiadás előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>139 397 e Ft</i>

B) Polgármesteri Hivatal

I. BEVÉTELEK (előterjesztés 1.c számú melléklete alapján)

1. <u>Egyéb működési célú támogatások áht.-n belül</u>		
Időközi önkormányzati választás 2022.06.26.	+	1 881 e Ft
Időközi nemzetiségi választás 2022.06.26.	+	803 e Ft
2. <u>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</u> (előterjesztés 1.c. sz. melléklet alapján)	+	476 e Ft
<i>Bevételek előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>3 160 e Ft</i>

II. KIADÁSOK (előterjesztés 1.d számú melléklete alapján)

1. <u>Személyi juttatások és járulék</u>		
Időközi önkormányzati választás 2022.06.26.	+	1 881 e Ft
Időközi nemzetiségi választás 2022.06.26.	+	803 e Ft
2. <u>Dologi kiadás</u>		
IJR – Loclex rendszer működtetéséhez kapcsolódó kiadások	+	476 e Ft
Informatikai eszköz beszerzés	-	1 350 e Ft
3. <u>Beruházás</u>		
Informatikai eszköz beszerzés	+	1 350 e Ft
<i>Kiadás előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>3 160 e Ft</i>

C) Gazdasági Intézmény és az önkormányzati fenntartású intézmények

I. BEVÉTELEK (előterjesztés 1.e számú melléklete alapján)

1.	<u>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</u> (előterjesztés 1.e. sz. melléklet alapján)	+	43 613 e Ft
2.	<u>Működési bevételek</u> BKK bérlet visszaváltásából keletkezett bevétel	+	9 502 e Ft
3.	<u>Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</u> II. Országos Bölcsődék Kórustalálkozó támogatása	+	1 300 e Ft
	Katalinpusztai gyermektábor támogatása	+	500 e Ft
	<i>Bevételek előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>54 915 e Ft</i>

II. KIADÁSOK (előterjesztés 1.f számú melléklete alapján)

1.	<u>Személyi juttatások és járulék</u> Szociális Intézmény 2022. évi költségvetésében – a VEKOP-6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekttel kapcsolatos költségek előlegének visszafizetés	-	31 973 e Ft
	II. Országos Bölcsődei Kórustalálkozó megszervezésének költsége Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye	+	999 e Ft
	Sakk képzéssel kapcsolatos kiadások (Óvodák)	+	1 120 e Ft
	Idősek hónapja - Újpesti Önkormányzat Szociális Intézménye	+	850 e Ft
	Szabadság megváltás - Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye	+	1 968 e Ft
	Kettős kifizetés - Újpesti virág Óvoda	+	1 115 e Ft
	Fejlesztő foglalkozás - Újpesti Önkormányzat Szociális Intézménye	-	1 221 e Ft
2.	<u>Dologi kiadások</u> Szociális Intézmény 2022. évi költségvetésében – a VEKOP-6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekttel kapcsolatos költségek előlegének visszafizetés	-	7 612 e Ft
	II. Országos Bölcsődei Kórustalálkozó megszervezésének költsége-Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye	+	301 e Ft
	Idősek hónapja - Újpesti Önkormányzat Szociális Intézménye	+	936 e Ft
	Madár Ovi foglalkozás - Újpesti Viola Óvoda	+	155 e Ft
	Fogyatékossgal élő gyermeket nevelő családok számára speciális szolgáltatási csomag - Újpesti Önkormányzat Szociális Intézménye	+	1 143 e Ft
	2022. II. félévére vásárolt BKK bérlettel kapcsolatos kiadások	+	5 075 e Ft
	Fejlesztő foglalkozás - Újpesti Önkormányzat Szociális Intézménye	+	4 166 e Ft
	Katalinpusztai gyermektábor támogatása Újpesti Önkormányzat Szociális Intézménye	+	500 e Ft
	Előirányzat módosítás átcsoportosítás miatt - Gazdasági Intézmény	-	70 000 e Ft

3.	<u>Egyéb működési célú támogatások áht.-n belül</u> Szociális Intézmény 2022. évi költségvetésében – a VEKOP-6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekttel kapcsolatos költségek előlegének visszafizetés	+	39 585 e Ft
4.	<u>Beruházások</u> Világítás korszerűsítés	+	37 642 e Ft
	Fejlesztő foglalkozás - Újpesti Önkormányzat Szociális Intézménye	+	166 e Ft
	Előirányzat módosítás átcsoportosítás miatt - Gazdasági Intézmény	+	20 000 e Ft
4.	<u>Beruházások</u> Előirányzat módosítás átcsoportosítás miatt - Gazdasági Intézmény	+	50 000 e Ft
	<i>Kiadás előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>54 915 e Ft</i>

Fentiek alapján kérem, hogy a Budapest Főváros IV. kerület Újpest önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének IV. számú módosításáról szóló rendeletet a mellékelt rendelet tervezet alapján szíveskedjen megalkotni.

Budapest, 2022. szeptember 23.


Dr. Trippon Norbert
 alpolgármester



Mellékletek:

1. sz. melléklet: Kimutatás intézményenként
2. sz. melléklet: Rendelet-tervezet és mellékletei

K I M U T A T Á S

a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2022. évi költségvetésének IV. számú módosításától szóló előterjesztéshez.

Intézmény: Budapesti Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata

Szöveges indoklás a előirányzat módosítására, átcsoportosítására	BEVÉTELEK																		
	Műk. célú támogatások ált-n beltről				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				Felh. c. átvett pénzeszközök			Költségvetési bevételek összesen (12+...+12)		Bevételek összesen (13 + 18)					
	B11	B12	B10	B3	B4	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	Felh. c. támogatások célú átvett pénzeszközök	Felh. c. támogatások visszatérül.	Felh. c. átvett pénzeszközök célú átvett pénzeszközök	B75	B74	B73		B812	B813	B816	B817	B8
Önkorm. működési támogatása	5 846 155	0	114 003	12 316 873	464 527	2 000	0	750 859	1 200 500	0	181 895	0	20 877 612	2 994 222	2 983 162	0	3 000 000	8 977 384	29 854 996
Értekezés előirányzatok:																			
Szociális Intézmény 2022. évi költségvetésében – a VEKOP 6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekttel kapcsolatos költségek előlegének visszafizetése			39 585										39 585					0	39 585
ÚjP Rendszerényér többlet bevétel					66 456								66 456					0	66 456
Borterasz rendezvény sorozat lebonyolítása					450								450					0	450
Úlkejében kialakított fegyveres konfliktus támogatása	976												976					0	976
Finanszírozási szerződés teljesítő foglalkozások témában			3 111										3 111					0	3 111
Állami támogatás (szociális ágazati összevont pályák, egészségügyi kiegészítő pályák)	28 819												28 819					0	28 819
Módosítás	29 795	0	-2 696	0	66 906	0	0	0	0	0	0	0	139 397	0	0	0	0	0	139 397
Módosított előirányzatok	5 876 150	0	157 299	12 316 873	531 433	2 000	0	750 859	1 200 500	0	181 895	0	21 017 009	2 994 222	2 983 162	0	3 000 000	8 977 384	29 994 393

KIMUTATÁS

a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2022. évi költségvetésének IV. számú módosításáról szóló előterjesztéshez

Intézmény: Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala

ezer Ft-ban

Műk. célú támogatások államhátróli	BEVÉTELEK																	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Elvonások és befizetések bevételei	Önkomm. működési támogatásai	Egyéb működési támogatások államhátróli	Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Egyéb működési célú támogatások államhátróli	Felhalmozási célú önk-i támogatások államhátróli	Felhalmozási bevételek	Felh.c. átvevő pénzeszközök visszatérül.	Felh.c. átvevő pénzeszközök felhalm. célú átvevő pénzeszköz	Költségvetési bevételek összesen (2+...+12)	Belföldi értékpapírok bevételei	Előző év költségvetési maradvány igénybevételei	Finanszírozási bevételek belső megcélvezések kapott előleget	Egyéb finanszírozási bevételek	Finanszírozási bevételek összesen (14+17)	Bevételek összesen (13+18)		
1	0	91 394	42 365	0	0	0	0	0	0	133 759	0	0	0	0	2 437 790	2 566 549		
Érvényes előirányzatok:																		
Időközi önkormányzati választás 2022.06.26		1 881								1 881						1 881		
Időközi nemzetségi választás 2022.06.26		803								803						803		
ÚR – Lexlex rendszerben rendelkezések szerkesztése, feltöltése														476	476	476		
Működési	0	2 684	0	0	0	0	0	0	0	2 684	0	0	0	-476	476	3 160		
Működési előirányzatok	0	94 078	42 365	0	0	0	0	0	0	136 443	0	22 432	0	2 431 266	2 453 698	2 590 141		

K I M U T A T Á S

a Budapesti Főváros IV. kerület Újpesti Önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetésének IV. számú módosításáról szóló előterjesztéshez

Intézmény: Gazdasági Intézmény és az önkormányzati fenntartású intézmények

ezer Ft-ban

Műk. célú támogatások áht-n beltről	B E V É T É L E K											Bevételek összesen (13+18)				
	Önkorm. működési támogatásai	Elvonások és befizetések bevételei	Egyéb működési támogatások áht-on beltről	Közhalalmi bevételek	Működési bevételek	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	Felhalmozási célú önk-i támogatás	Egyéb felh.c. támogatások, kölcsönök visszatérül	Felh.c. átvett pénzeszközök	Kötségvetési bevételek összesen (2+...+12)	Belföldi értékpapírok bevételei		Előző év költségvetés maradvány igénybevételei	AHT-n beltről meg-előlegzések kapott előleg	Egyéb finanszírozási bevételek	Finanszírozási bevételek összesen (14+...+17)
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
<i>Értékpap. előirányzatok:</i>																
Szöveges indoklás a előirányzat módosítására, átcsoportosítására	0	0	0	0	1 210 959	0	0	0	0	0	1 210 959	0	0	0	9 238 122	9 498 142
II. Országos Bölcsődei Könszervezőbizottság költségvetésének módosítása											1 300					1 300
Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye											0				1 120	1 120
Sakk képzéssel kapcsolatos kiadások - Óvodák											0				1 786	1 786
Idősek honpárta - Újpesti Önkormányzat Szociális Intézménye											0				37 642	37 642
Világosiás korszerűsítés											0					0
Szabadság megváltás - Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye											0				1 968	1 968
Újpesti Virág Óvoda - kertés kifizetés											0				1 115	1 115
Madar Ovi foglalkozás											0				155	155
Fogyatékosokkal élő gyermeket nevelő családok számára speciális szolgáltatás csomag											0				1 143	1 143
BKK betét visszaváltásból keletkezett bevétel					9 502						9 502				-4 427	-4 427
Fejlesztő foglalkozás finanszírozása											0				3 111	3 111
Kisbajcsanak gyermekotthon támogatása											500					500
Módosítás	0	0	0	0	9 502	1 800	0	0	0	0	11 302	0	0	0	-43 613	-43 613
Módosított előirányzatok	0	0	0	0	1 220 461	1 800	0	0	0	0	1 222 261	0	0	0	9 281 735	9 541 795
Összesen	0	0	0	0	1 220 461	1 800	0	0	0	0	1 222 261	0	0	0	9 281 735	9 541 795
Módosított előirányzatok	0	0	0	0	1 220 461	1 800	0	0	0	0	1 222 261	0	0	0	9 281 735	9 541 795
Összesen	0	0	0	0	1 220 461	1 800	0	0	0	0	1 222 261	0	0	0	9 281 735	9 541 795

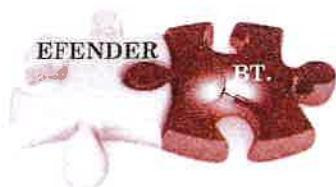
K I M U T A T Á S

a Budapest Főváros IV. kerület Újpesti Önkormányzat és intézményei 2022. évi költségvetésének IV. számú módosításán(ol) szülő előterjesztéséhez

Intézmény: Gazdasági Intézmény és az Önkormányzati fenntartású intézmények

ezer Ft-ban

Működési költségvetési kiadások	K I A D Á S O K										Költségvetési kiadások összesen (2+...+11)	Hosszú lejáratú kölcsönök felvételére fordított kiadások	Finanszírozási kiadások			Külső forrásból finanszírozású kiadások			
	Szociális juttatás	Munkaadói terhelő járulékok Szoc. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Elvonások és befizetések	Egyéb működési támogatások átl-n belülre	Egyéb működési támogatások átl-n kívülre	Tartalékok	Beruházások	Felújítások			Egyéb felhatalmazottak általános költségvetésén átl-n kívülre	Felcserélt tőkekövetési nyújtása átl-n belülre	Egyéb felhatalmazottak általános költségvetésén átl-n kívülre		Bevételek, értékpapírok kiadásai	AHT-n bejuttatott előlegzők visszatér.	Egyéb finanszírozású kiadások
Erőforrás előirányzatok:	5 051 272	7 001 048	3 963 097	943	0	0	0	3 300 913	612 868	0	0	0	0	0	0	0	0	10 709 141	10 709 141
Szociális Intézmény 2022. évi költségvetésében - a VEKOP-6.2.1-15-2016-0001 azonosítójú program keretében megvalósuló projektek előlegének visszatérítése	-27 478	-4 495	-7 612			39 585												0	0
II. Országos Bölcsészeti Könyvtárak Művelődési Központja - Újpesti Önkormányzati Bölcsészeti Intézménye	751	248	301															1 300	1 300
Übaldéri Juttatás Kiszámlázott Kapcsolatos Művelődési	-22 119	22 119																0	0
Sakk képzéses kapcsolatos kiadások - Övoldak	1 120																	1 120	1 120
Idősek Iskolája - Újpesti Önkormányzati Szociális Intézménye	639	211	950															1 786	1 786
Szabadság megváltás - Újpesti Önkormányzati Bölcsészeti Intézménye	1 742	226																1 968	1 968
Világoshits korszerősítés													37 642					37 642	37 642
Újpesti Vörög Óvoda - kerítés kifizetés	987	128																1 115	1 115
Madar Óvó felújítás			155															155	155
Rugdalokszűrésű gyermekrekreációs eszközök szűrésénél speciális szolgáltatás csomag			1 143															1 143	1 143
2022. II. féléves MKK belső vásárlás			5 075															5 075	5 075
Fejlesztő foglalkozás finanszírozása	-984	-237	4 166						166									3 111	3 111
Nyitvatartási juttatások átmeneti átmeneti	-5 108	5 108																0	0
Kiszámlázott gyermekrekreációs támogatás			500															500	500
Iskolai Intézmény előirányzat módosítása			-701 000						201 000									0	0
Működési	-50 450	23 308	-65 336	0	0	39 585	0	0	57 808	50 000	0	0	0	0	0	0	0	54 915	54 915
Működési előirányzatok	5 000 822	723 356	3 897 761	943	0	39 585	0	0	438 721	662 868	0	0	0	0	0	0	0	10 764 056	10 764 056



EFENDER Számviteli, Tanácsadó és Könyvvizsgáló Bt.
Cégjegyzékszám: 01 06 751999
1146 Budapest, Thököly út 170. 1. em. 6.

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

*Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
Képviselő-testülete részére a 2/2022. (II. 15.) a Budapest Főváros IV. kerület Újpest
Önkormányzata és intézményei 2022. évi költségvetéséről és a végrehajtás szabályiról szóló
önkormányzati rendelet módosításához*

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának Képviselő-testülete részére

Elvégeztem **Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat** (a továbbiakban Önkormányzat) 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 15.) **önkormányzati rendelet módosítására** (negyedik számú módosításként) előterjesztett rendeletervezet vizsgálatát. Az előterjesztésben található rendeletervezet szerint az Önkormányzat 2022. évi **kiadási és bevételi főösszege (konszolidált főösszege)** a módosítás hatására **31.635.589 E Ft-ra** változik, a **költségvetési bevételek összege 22.375.713 E Ft-ra**, a **költségvetési kiadások összege 28.434.038 E Ft-ra** módosul. A **költségvetési hiány**, illetve a **finanszírozási többlet összege 6.058.325 E Ft**.

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról szóló rendeletervezet az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendeletervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet módosításának elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a rendeletervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyeken az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

A vizsgálat hatóköre

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard alapján hajtottuk végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szereznünk arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendelet módosításának megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendelet módosítására előterjesztett rendeletervezet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.



EFENDER Számviteli, Tanácsadó és Könyvvizsgáló Bt.
Cégjegyzékszám: 01 06 751999
1146 Budapest, Thököly út 170. 1. em. 6.

Következtetés és vélemény

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról szóló rendeletervezetnek, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásomra, ami miatt úgy kellene megítélnem, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját.

Továbbá véleményem szerint a rendeletervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésem szerint az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítására (negyedik számú módosításként) előterjesztett rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Megjegyzés

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a módosított tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendeletervezet előterjesztésében foglaltaktól, ami szükségessé teheti az előterjesztett előirányzatok, illetve ezzel összefüggésben a költségvetés más pénzügyi információinak későbbi módosítását.

Felhasználás korlátozása

Jelen jelentés kizárólag az Önkormányzat Képviselő-testülete tájékoztatására készült, azt kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra és módon használható fel.

Budapest, 2022. 09. 22.


Flender Éva

EFENDER Számviteli, Tanácsadó és
Könyvvizsgáló Bt.
1146 Budapest, Thököly út 170. 1/6.
Kamarai nyilvántartásba-vételi száma:
004231




Flender Éva

Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 006335
Költségvetési minősítés száma: 001725

Mellékletek: 1. számú melléklet: Kiegészítés a Könyvvizsgálói Jelentéshez



Kiegészítés a Könyvvizsgálói Jelentéshez

A költségvetési rendeletmódosítás véleményezésére törvényességi, szabályszerűségi szempontok alapján került sor. Az egyes feladatokra előirányzott összegeknek, a feladatok közötti arányok módosításának minősítése (célszerűségi vizsgálat) nem képezi a könyvvizsgáló feladatát.

Az előirányzat módosításnál figyelembe vett jogszabályok:

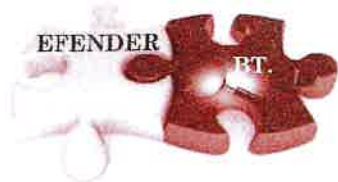
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 34. § 35. §
- 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól
- 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 42. § - 44. §
- 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről

A Polgármesteri Hivatal munkatársai az ellenőrzéshez szükséges információkat a könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátották.

A könyvvizsgáló a **hatályos jogszabályi előírásokkal** és a **Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal** összhangban ellenőrizte az Önkormányzat jelenlegi költségvetési rendeletmódosítási tervzetét, mely alapján az alábbiakat állapítja meg:

1. A módosítás következtében a költségvetés főösszege összege **153.383 E Ft-tal nő**, mely alapján a **költségvetés főösszege 31.635.589 E Ft-ban** kerül meghatározásra az alábbiak szerint:

Megnevezés	Érvényes előirányzat E Ft	Módosított előirányzat E Ft	Változás E Ft
Működési költségvetési bevételek	20 089 076	20 242 459	153 383
Működési költségvetési kiadások	21 273 449	21 326 900	53 451
Működési költségvetés egyenlege	- 1 184 373	- 1 084 441	99 932
Felhalmozási költségvetési bevételek	2 133 254	2 133 254	-
Felhalmozási költségvetési kiadások	7 007 206	7 107 138	99 932
Felhalmozási költségvetés egyenlege	- 4 873 952	- 4 973 884	99 932
Költségvetési bevételek	22 222 330	22 375 713	153 383
Költségvetési kiadások	28 280 655	28 434 038	153 383
Költségvetési egyenleg	- 6 058 325	- 6 058 325	-



EFENDER Számviteli, Tanácsadó és Könyvvizsgáló Bt.
 Cégjegyzékszám: 01 06 751999
 1146 Budapest, Thököly út 170. 1. em. 6.

Megnevezés	Érvényes előirányzatok E Ft	Módosított előirányzat E Ft	Változás E Ft
Működési finanszírozási bevételek (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	4 385 924	4 285 992	- 99 932
Működési finanszírozási kiadások (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	3 201 551	3 201 551	-
Működési finanszírozás egyenlege	1 184 373	1 084 441	- 99 932
Felhalmozási finanszírozási bevételek (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	4 873 952	4 973 884	99 932
Felhalmozási finanszírozási kiadások (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	-	-	-
Felhalmozási finanszírozás egyenlege	4 873 952	4 973 884	99 932
Finanszírozási bevételek	9 259 876	9 259 876	-
Finanszírozási kiadások	3 201 551	3 201 551	-
Finanszírozási egyenleg	6 058 325	6 058 325	-
Bevétel összesen	31 482 206	31 635 589	153 383
Kiadás összesen	31 482 206	31 635 589	153 383

2. A működési költségvetési bevételek előirányzatának összevont értékű változása 153.383 E Ft növekedés, mely az alábbi címen jelenik meg:

- A működési célú támogatás államháztartáson belülről 75.175 E Ft, mely tartalmazza a szociális ágazati pótléokra kapott központi támogatást, a VEKOP-6.2.1-15-2016-0001 számú projekt előlegének Szociális intézmény általi visszafizetését, valamint fejlesztő foglalkozásokhoz kapott támogatást.
- Működési bevételek 76.408 E Ft, mely többletbevételeket tartalmaz, az önkormányzat költségvetésében 66.906 E Ft, a Gazdasági Intézet költségvetésében 9.502 E Ft összegben jelenik meg.
- Működési célú pénzeszköz átvétel (programok támogatása) 1.800 E Ft.

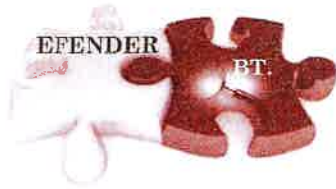
3. A felhalmozási költségvetési bevételek előirányzata változatlan.

4. A működési költségvetési kiadások előirányzatának összevont értékű változása 53.451 E Ft növekedés az alábbiak szerint:

- Személyi juttatások és kapcsolódó járulékok 20.665 E Ft csökkenés
- Dologi kiadások 29.095 E Ft növekedés
- Egyéb működési kiadások 47.020 E Ft növekedés
- Működési tartalék: 1.999 E Ft csökkenés

5. Felhalmozási kiadások előirányzatának összevont értékű változása 99.932 E Ft növekedés,

- Beruházások: 21.759 E Ft növekedés
- Felújítások: 50.000 E Ft növekedés;
- Egyéb felhalmozási kiadások: 99.308 E Ft növekedés;
- Felhalmozási céltartalék: 71.135 E Ft csökkenés.



EFENDER Számviteli, Tanácsadó és Könyvvizsgáló Bt.
Cégjegyzékszám: 01 06 751999
1146 Budapest, Thököly út 170. 1. em. 6.

6. A kiadási előirányzatok változása az előirányzat módosítás mellett belső átcsoportosításokat is tartalmaz, melyek jellemzően a tartalékokból történő felhasználást jelentik.
7. A módosítások és belső átcsoportosítások következtében a tartalékok előirányzata az alábbiakra módosult:
- | | |
|-----------------------------|--------------|
| - Általános tartalék: | 23.793 E Ft |
| - Működési céltartalék: | 292.720 E Ft |
| - Felhalmozási céltartalék: | 40.841 E Ft |
8. A módosítás következtében a költségvetés hiánya összességében nem változott. A költségvetési hiány belső finanszírozással (maradvány igénybevétele, forgatási célú értékpapírok beváltása) kerül kompenzálásra.
9. Az előirányzat módosítás a költségvetési rendelettel összehasonlítható módon, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak megfelelően készült. A módosítás az érintett mellékleteken megfelelően átvezetésre került.

A könyvvizsgáló a fentiekben rögzítettek és az elvégzett vizsgálatai alapján Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata jelenlegi költségvetési rendeletmódosítási tervzetét elfogadásra ajánlja.

Budapest, 2022. 09. 22.

Tisztelettel:

Flender Éva

Kamarai tag, könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 006535
Költségvetési minősítés száma: 001725

