



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 92 A101100 0250
Management System
MSZ EN ISO 9001:2015
valid until: 2025 06 25

ELŐTERJESZTÉS Képviselő-testület részére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet I. 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: 2023. április 27.

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 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Önkormányzati Rendelet) I. módosítását tartalmazó javaslatot.

A) Önkormányzat

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

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről
2023. évi bérintézkedések támogatása [68/2023. (III.10.)
Kormányrendelet alapján] + 494 193 e Ft
Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék + 42 797 e Ft
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása + 14 079 e Ft
NSZI - fejlesztő foglalkoztatás támogatása (Szociális Intézmény) + 21 709 e Ft
*Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről
előirányzatának módosítása összesen* + *572 778 e Ft*
- Működési bevételek
Ingatlan értékesítés áfa bevételeinek előirányzat csökkentése
szerződés felmondása miatt (Laktanya) - 311 201 e Ft
Működési bevételek előirányzatának módosítása összesen - *311 201 e Ft*
- Felhalmozási bevételek
Ingatlan értékesítés előirányzatának csökkentése szerződés
felmondása miatt (Laktanya) - 1 152 598 e Ft
Felhalmozási bevételek előirányzatának módosítása összesen - *1 152 598 e Ft*

4.	<u>Finanszírozási bevételek</u>		
	Maradvány igénybevétele (Újpesti Humanitárius Alap - 2022. évi felhasználás beszámolója alapján [61/2023. (III.30.) KT határozat])	-	2 500 e Ft
	Maradvány igénybevétele ingatlan értékesítés előirányzatának csökkentése (szerződés felmondása) miatt	+	1 463 799 e Ft
	Finanszírozási bevételek előirányzatának módosítása összesen	+	1 461 299 e Ft
	Bevételek előirányzatának módosítása összesen	+	570 278 e Ft

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

1.	<u>Személyi jellegű kiadások</u>		
	„Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj” tartalék keret sor terhére „Intézmény finanszírozás” sorral szemben		
	„dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj” átadó ünnepséggel kapcsolatos kiadások	+	200 e Ft
	„Kulturális ágazati tartalék” keret sorral szemben		
	UP Rendezvénytér - Borteras program sorozat - sommelier szolgáltatás	+	70 e Ft
	„Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése és Újpesti Óvodapedagógiai Nap” tartalék keret sorral szemben		
	Óvodapedagógiai Nap megrendezésével kapcsolatos kiadások	+	3 684 e Ft
	Személyi kiadások előirányzatának módosítása összesen	+	3 954 e Ft
2.	<u>Dologi kiadások</u>		
	„Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése és Újpesti Óvodapedagógiai Nap” tartalék keret sorral szemben		
	Óvodapedagógiai Nap megrendezésével kapcsolatos kiadások (jegyzetfüzet, sakk-képzés, BLUM program, előadások)	+	2 683 e Ft
	„Általános tartalék” keret sorral szemben		
	Adatvédelmi tisztviselő feladatellátásával kapcsolatos kiadások	+	1 842 e Ft
	„Kulturális ágazati tartalék” keret sorral szemben		
	Újpesti Felhőn Szállók program sorozat KA-LÁ-KA zenei szolgáltatás kiadásai	+	550 e Ft
	dr Semsey Aladár síremlékének felújítása	+	185 e Ft
	„Napközis tábor” keret sor terhére		
	UTE nyári napközis táborral kapcsolatos kiadások	+	40 000 e Ft
	„Társadalmi párbeszéd” tartalék keret sorral szemben		
	„Olvass Te is verset!” idézeteket tartalmazó plakátok nyomdai költsége	+	278 e Ft
	Újpest Kártya Programmal kapcsolatos kiadások	+	2 600 e Ft

„Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre” sorral szemben

Rácz Gyöngyi Községi Központ tornatermének átalakításához szükséges többlet fedezet biztosítása	-	4 116 e Ft
Törőcsik András életéről szóló dokumentumfilm elkészítésének támogatása	-	8 890 e Ft

„Beruházások” sorral szemben

Párakapu beszerzés	-	2 137 e Ft
Ivókutak kiépítése kutyafuttatókra	-	5 000 e Ft
Sátrak beszerzése rendezvényre	-	795 e Ft

„Intézmény finanszírozás (Hivatal)” sorral szemben

Irodaszer beszerzésre előirányzat átcsoportosítása	+	200 e Ft
Domain szolgáltatások díja előirányzat átcsoportosítása	+	50 e Ft
Webszolgáltatások díja (menedzselt VPS szolgáltatás) előirányzat átcsoportosítása	+	107 e Ft

„Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre” sorral szemben

Kőbánya Közbiztonsági Közalapítvány támogatása	+	1 800 e Ft
--	---	------------

„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” sorral szemben

Kátyúzással kapcsolatos kiadások	+	85 019 e Ft
Útburkolati jelek festése	+	40 000 e Ft

Dologi kiadások előirányzatának módosítása összesen + **154 376 e Ft**

3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” sorral szemben

Cigány Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	+	1 300 e Ft
--	---	------------

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatának módosítása összesen + **1 300 e Ft**

4. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

„Dologi kiadások” sorral szemben

Kőbánya Közbiztonsági Közalapítvány támogatása	-	1 800 e Ft
--	---	------------

„Általános tartalék” sorral szemben

Újpest Sajtó Szolgáltató Nonprofit Kft. 2020. évre vonatkozó alulkompensációja [105/2021. (IV.15.) GTB határozat alapján]	+	5 874 e Ft
---	---	------------

„Kulturális ágazati tartalék” keret sorral szemben

Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatása	+	500 e Ft
--	---	----------

„Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre” sorral szemben

Állatmentő Liga támogatása	-	4 000 e Ft
----------------------------	---	------------

„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” sorról szemben		
Háziorvosok közüzemi díj többlet kiadásainak támogatása	+	12 000 e Ft
 <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatának módosítása összesen</i>		
	+	12 574 e Ft
 5. Tartalék		
5.1. Általános tartalék		
„Intézmény finanszírozás” sorról szemben		
Jubileumi jutalom kifizetéséhez szükséges fedezet biztosítása (JMK Óvoda)	-	670 e Ft
Szakértői díjjal kapcsolatos kiadás	-	1 500 e Ft
 „Dologi kiadás” sorról szemben		
Adatvédelmi tisztviselő feladatellátásával kapcsolatos kiadások	-	1 842 e Ft
 „Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre” sorról szemben		
Újpest Sajtó Szolgáltató Nonprofit Kft. 2020. évre vonatkozó alulkompensációja [105/2021. (IV.15.) GTB határozat alapján]	-	5 874 e Ft
 5.2. Működési céltartalék		
„Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése és Újpesti Óvodapedagógiai Nap” tartalék keret sor terhére „Dologi kiadások” sorról szemben		
Óvodapedagógiai Nap megszervezésével kapcsolatos kiadások	-	8 049 e Ft
 „Egészségügyi és szociális ágazati tartalék” tartalék keret sor terhére „Intézmény finanszírozás” sorról szemben		
Húsvéti ünnepséggel kapcsolatos kiadások (Bölcsődék Intézménye)	-	615 e Ft
 „Kulturális ágazati tartalék” keret sor terhére „Dologi kiadások” sorról szemben		
Újpesti Felhőn Szállók programsorozat KA-LÁ- KA Zenei szolgáltatás kiadásai	-	550 e Ft
dr Semsey Aladár síremlékének felújítása	-	185 e Ft
 „Kulturális ágazati tartalék” keret sor terhére „Személyi juttatások” sorról szemben		
UP Rendezvénytér - Borteraszt programsorozat - sommelier szolgáltatás	-	70 e Ft
 „Kulturális ágazati tartalék” keret sor terhére „Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre” sorról szemben		
Fővárosi Szabó Ervin könyvtár támogatása	-	500 e Ft
 „Kulturális ágazati tartalék” keret sor terhére „Beruházások” sorról szemben		
Áramfejlesztő berendezés beszerzése	-	486 e Ft

„Nevelési, oktatási intézmény ágazati tartaléka (kettős kifizetés, szabadságmegváltás, továbbképzés) tartalék sor terhére „Intézmény finanszírozás” sorsal szemben		
Újpesti Deák Óvoda - kettős kifizetés	-	6 019 e Ft
Újpesti Nyár Óvoda – szabadság megváltás	-	3 237 e Ft
„Újpesti Humanitárius Alap” tartalék keret sor terhére „Maradvány igénybevétele” sorsal szemben		
Újpesti Humanitárius Alap 2022. évi felhasználásáról szóló beszámoló alapján [61/2023. (III.30.) KT határozat]	-	2 500 e Ft
„Társadalmi párbeszéd” tartalék keret sor terhére „Dologi kiadások” sorsal szemben		
„Olvass Te is verset!” idézeteket tartalmazó plakátok nyomdai költsége	-	278 e Ft
Újpest Kártya Programmal kapcsolatos kiadások	-	2 600 e Ft
„Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj” tartalék keret sor terhére „Intézmény finanszírozás” sorsal szemben		
Bölcsödék Napja szervezésével kapcsolatos kiadások (Bölcsödék Intézménye)	-	3 800 e Ft
„Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj” tartalék keret sor terhére „Személyi juttatások” sorsal szemben		
Bölcsödék Napja reprezentációs kiadások	-	200 e Ft
„Egészségügyi és szociális ágazati tartalék” keret sor terhére „Intézmény finanszírozás” sorsal szemben		
Bölcsödék Napja szervezésével kapcsolatos kiadások (Bölcsödék Intézménye)	-	613 e Ft
„Bölcsödék Napja alkalmából a kiváló dolgozók elismerése „tartalék” keret sor terhére „Intézmény finanszírozás” sorsal szemben		
Bölcsödék Napja szervezésével kapcsolatos kiadások (Bölcsödék Intézménye)	-	8 000 e Ft
„Napközis tábor” keret sor terhére „Dologi kiadások” sorsal szemben		
UTE nyári napközis táborral kapcsolatos kiadások	-	40 000 e Ft

5.3. Beruházási és fejlesztési céltartalék

„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” sorsal szemben		
Egyéb beruházási és felújítási tartalék	+	10 000 e Ft
Intézményi beruházási és felújítási tartalék (Lakkozó Óvoda tetőfelújítás)	+	65 000 e Ft
Intézményi beruházási és felújítási tartalék (Lakkozó Óvoda konyhafelújítás)	+	80 000 e Ft

„Önkormányzati Intézmények energetikai korszerűsítése” tartalék sor terhére		
Hajló Bölcsőde és az Újpesti Karinthy Frigyes Óvoda Felújítási terv (Gazdasági Intézmény)	-	91 000 e Ft
„Egyéb beruházási és fejlesztési céltartalék” sor terhére „Beruházások” soral szemben		
Defibrillátorok beszerzése	-	9 396 e Ft
„Intézmény finanszírozás” soral szemben		
Önkormányzati tulajdonú intézményi ingatlanok 2023. évi felújítási terv [12/2023. (IV.13.) GB határozat alapján]	-	645 000 e Ft
<i>Tartalék előirányzatának módosítása összesen</i>	-	<i>677 984 e Ft</i>
6. <u>Beruházások</u>		
„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” soral szemben		
Parkoló építés	+	60 000 e Ft
Szent István tér kamera telepítése	+	4 000 e Ft
Kamerák rádiós átjátszó kiépítése	+	1 500 e Ft
„Kulturális ágazati tartalék” soral szemben		
Áramfejlesztő berendezés beszerzése	+	486 e Ft
„Dologi kiadás” soral szemben		
Párakapu beszerzése	+	2 137 e Ft
Sátrak beszerzése rendezvényekre	+	795 e Ft
Ivókutak kiépítése kutyafuttatókra	+	5 000 e Ft
„Beruházási és felújítási céltartalék” soral szemben		
Defibrillátorok beszerzése	+	9 396 e Ft
<i>Beruházások előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>83 314 e Ft</i>
7. <u>Felújítások</u>		
„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” soral szemben		
Óvoda udvarok felújítása	+	40 000 e Ft
Járda felújítás	+	80 000 e Ft
<i>Felújítások előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>120 000 e Ft</i>
8. <u>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</u>		
„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” soral szemben		
Cigány Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási kiadásainak támogatása (100 db szék beszerzése)	+	1 500 e Ft
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.- belül előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>1 500 e Ft</i>

9.	<u>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</u>		
	„Dologi kiadás” sorral szemben		
	Ráczy Gyöngyi Községi Központ tornatermének átalakításához szükséges többlet fedezet biztosítása	+	4 116 e Ft
	Törőcsik András életéről szóló dokumentumfilm elkészítésének támogatása	+	8 890 e Ft
	„Egyéb műk célú támogatások államháztartáson kívülre” sorral szemben		
	Állatmentő Liga támogatása	+	4 000 e Ft
	„Működési célú támogatások államháztartáson belülről” sorral szemben		
	Rex Alapítvány támogatása	+	60 000 e Ft
	Polgárőrség támogatása - eszköz beszerzés	+	5 000 e Ft
	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívül előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>82 006 e Ft</i>
10.	<u>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</u> (előterjesztés 1.b. sz. melléklet alapján)	+	789 238 e Ft
	<i>Finanszírozási kiadások előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>789 238 e Ft</i>
	<i>Kiadás előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>570 278 e Ft</i>

B) Polgármesteri Hivatal

I. BEVÉTELEK	<i>(előterjesztés 1.c számú melléklete szerinti kimutatás alapján)</i>		
1.	<u>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</u> (előterjesztés 1.c. sz. melléklet alapján)	+	1 143 e Ft
	<i>Bevételek előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>1 143 e Ft</i>
II. KIADÁSOK	<i>(előterjesztés 1.d számú melléklete szerinti kimutatás alapján)</i>		
1.	<u>Dologi kiadások</u>		
	„Intézmény finanszírozás” sorral szemben		
	Irodaszer beszerzés	-	200 e Ft
	Domain szolgáltatások díja	-	50 e Ft
	Webszolgáltatások díja (menedzselt VPS szolgáltatás)	-	107 e Ft
	Szakértői díjjal kapcsolatos kiadás	+	1 500 e Ft
	<i>Kiadások előirányzatának módosítása összesen</i>	+	<i>1 143 e Ft</i>

C) Gazdasági Intézmény és az önkormányzati fenntartású intézmények

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

1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása
(előterjesztés 1.b. sz. melléklet alapján) + 788 095 e Ft

Bevételek előirányzatának módosítása összesen + 788 095 e Ft

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

1. Személyi juttatások és járulék
- | | | |
|---|---|-------------|
| Kettős kifizetés (Deák Óvoda) | + | 6 019 e Ft |
| Bölcsődék Napja szervezésével kapcsolatos kiadások (Bölcsődék Intézménye) | + | 10 635 e Ft |
| NSZI - fejlesztő foglalkoztatással kapcsolatos kiadások (Szociális Intézmény) | + | 21 709 e Ft |
| Óvodapedagógus továbbképzés | + | 1 682 e Ft |
| Jubileumi jutalom kifizetéséhez szükséges fedezet biztosítása (JMK Óvoda) | + | 670 e Ft |
| Szabadság megváltás (Nyár Óvoda) | + | 3 237 e Ft |

Személyi juttatások és járulékok előirányzatának módosítása összesen + 43 952 e Ft

2. Dologi kiadások
- | | | |
|---|---|-------------|
| Húsvéti ünnepséggel kapcsolatos kiadások (Bölcsődék Intézménye) | + | 615 e Ft |
| LED világosítás korszerűsítés (Gazdasági Intézmény) | - | 63 409 e Ft |
| Bölcsődék Napja szervezésével kapcsolatos kiadások (Bölcsődék Intézménye) | + | 1 778 e Ft |
| Házi segítségnyújtás éjszakai kiszállásokkal kapcsolatos kiadások (Szociális Intézmény) | + | 450 e Ft |
| Családterápiai szolgáltatással kapcsolatos kiadások (Szociális Intézmény) | + | 2 500 e Ft |
| K25 takarításával kapcsolatos kiadások (Szociális Intézmény) | + | 400 e Ft |
| K25 őrzésével kapcsolatos kiadások (Szociális Intézmény) | + | 200 e Ft |

Dologi kiadások előirányzatának módosítása összesen - 57 466 e Ft

3. Beruházás
- | | | |
|--|---|-------------|
| LED világosítás korszerűsítés (Gazdasági Intézmény) | + | 63 409 e Ft |
| K25 Klíma beszerzésével kapcsolatos kiadások (Szociális Intézmény) | + | 1 200 e Ft |
| K25 Riasztó beszerzésével kapcsolatos kiadások (Szociális Intézmény) | + | 1 000 e Ft |
| Önkormányzati tulajdonú intézményi ingatlanok 2023. évi felújítási terv [12/2023. (IV.13.) GB határozat alapján] | + | 98 000 e Ft |

Beruházások előirányzatának módosítása összesen + 163 609 e Ft

4. Felújítás

Hajló Bölcsőde és az Újpesti Karinthy Frigyes Óvoda Felújítási terv (Gazdasági Intézmény) + 91 000 e Ft

Önkormányzati tulajdonú intézményi ingatlanok 2023. évi felújítási terv [12/2023. (IV.13.) GB határozat alapján] + 547 000 e Ft

Felújítások előirányzatának módosítása összesen + **638 000 e Ft**

Kiadás előirányzatának módosítása összesen + **788 095 e Ft**

A döntések minősített többséget igényelnek.

Fentiek alapján kérem, hogy a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata 2023. évi költségvetési rendeletének I. számú módosításáról szóló rendeletet a mellékelt rendelet tervezet alapján megalkotni szíveskedjen.

Budapest, 2023. április 24.


Dr. Trippon Norbert
alpolgármester



Mellékletek:

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

RENDELETI JAVASLAT

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2023. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelet I. számú módosításáról szóló rendelet-tervezetet és ezzel megalkotja Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2023. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás szabályairól szóló .../2023. (.....) önkormányzati rendeletét.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

KIMUTATÁS

a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetésének I. számú módosításáról szóló előterjesztéshez

Intézmény: Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata

BEVÉTELEK																		
Műk. célú támogatások áht-n belülről				Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	Felh.c.tám.áht-n belülről		Felhalmozási bevételek	Felh.c. átvett pénzeszközök		Költségvetési bevételek összesen (2+...+12)	Finanszírozási bevételek				Finanszírozási bevételek összesen (14+17)	Bevételek összesen (13+18)
Szöveges indoklás a előirányzat módosítására, átcsoportosítására	Önkorm. működési támogatása	Elvonások és befizetések bevételei	Egyéb műk.c. támogatások áht-on belülről				Felhalmozási célú önk-i támogatás	Egyéb felh.c. támogatások áht-n belülről		Felh.c. támogatások, kölcsönök visszatérül.	Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszköz		Belföldi érték-papírok bevételei	Előző év költség-i maradvány igénybevét.	ÁHT-n belüli megelőlegezések kapott előleg	Egyéb finanszírozási bevételek		
1	B11	B12	B15 ,B16	B3	B4	B6	B21	B25	B5	B74	B75	13	B812	B813	B816	B811	18	19
Érvényes előirányzatok:	5 620 180	0	83 074	18 184 455	1 142 760	500	0	266 900	1 800 000	181 300	595	27 279 764	3 750 668	1 555 692	0	1 800 000	7 106 360	34 386 124
2023. évi bérintézkedések támogatása [68/2023. (III.10.) Korm. rendelet alapján]	494 193											494 193					0	494 193
Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	42 797											42 797					0	42 797
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	14 079											14 079					0	14 079
Maradvány igénybevétele (Újpesti Humanitárius Alap - 2022. évi felhasználás beszámolója alapján [61/2023. (III.30.) KT határozat])												0		-2 500			-2 500	-2 500
NSZI - fejlesztő foglalkoztatás támogatása (Szociális Intézmény)			21 709									21 709					0	21 709
Ingatlan értékesítés és áfa bevétel előirányzatának csökkentése szerződés felmondása miatt (Laktanya)					-311 201				-1 152 598			-1 463 799		1 463 799			1 463 799	0
Módosítás	551 069	0	21 709	0	-311 201	0	0	0	-1 152 598	0	0	-891 021	0	1 461 299	0	0	1 461 299	570 278
Módosított előirányzatok	6 171 249	0	104 783	18 184 455	831 559	500	0	266 900	647 402	181 300	595	26 388 743	3 750 668	3 016 991	0	1 800 000	8 567 659	34 956 402

KIMUTATÁS

a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetésének I. számú módosításáról szóló előterjesztéshez

Intézmény: Budapest Főváros IV. kerület Újpest **Önkormányzata**

ezer Ft-ban

KIADÁSOK																							
Szöveges indoklás a előirányzat módosítására, átcsoportosítására	Működési költségvetési kiadások										Felhalmozási költségvetési kiadások						Finanszírozási kiadások				Kiadások összesen (17+23)		
	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Elvonások és befizetések	Egyéb műk.c. támogatások áht-on belülré	Egyéb műk.c. támogatások áht-on kívülre	Tartalékok			Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülré	Felh.c.vtérít. tám. kölcsön nyújtása áht-n kívülre	Egyéb felhalm. célú támogatások áht-n kívülre	Költségvetési kiadások összesen (2+...+16)	Hosszú lej. Hitelek, kölcsönök törlesztése	Belföldi értékpapírok kiadásai	ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése, felügyeleti szervei támogatás	Egyéb finanszírozási kiadások		Finanszírozási kiadások összesen (18+...+21)	
								Általános tartalék	Működési céltartalék	Fejlesztési céltartalék													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
Érvényes előirányzatok:	512 712	76 107	3 439 205	252 284	2 870 913	109 593	4 149 081	42 500	990 894	1 148 500	4 113 922	779 176	0	6 000	903 391	19 394 278	0	0	13 191 846	1 800 000	14 991 846	34 386 124	
Intézmény finanszírozás - kettős kifizetés (Újpesti Deák Óvoda)																-6 019						6 019	0
Óvodapedagógiai Nap szervezésével kapcsolatos kiadások			627													-627							0
Adatvédelmi tisztviselő feladatellátásával kapcsolatos kiadások			1 842													-1 842							0
Áramfejlesztő berendezés beszerzése												486				-486							0
Újpesti Felhőn Szállók programsorozat KA-LÁ- KA Zenei szolgáltatás kiadásai			550													-550							0
Rác Gyöngyi Közösségi Központ tornatermék átalakításához szükséges többlet fedezet biztosítása																							0
ÚP Rendezvénytér - Borteras programozás - sommelier szolgáltatás	70															-70							0
Újpest Sajtó Szolgáltató Nonprofit Kft. 2020. évre vonatkozó alulkompensációja [105/2021. (IV.15.) GTB határozat alapján]							5 874									-5 874							0
Húsvéti ünnepséggel kapcsolatos kiadások (Bölcsődék Intézménye)																-615							0
Óvoda udvar felújítása												40 000											40 000
Polgárőrség támogatása - eszköz beszerzés																							5 000
Rex Alapítvány támogatása																							60 000
Parkoló építés											60 000												60 000
Járda felújítás												80 000											80 000
Háziorvosok közüzemi díj többlet kiadásainak támogatása							12 000																12 000
Cigány Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási kiadásainak támogatása (100 db szék beszerzése)													1 500										1 500
Cigány Nemzetiségi Önkormányzat támogatása						1 300																	1 300
Intézményi beruházási és felújítási tartalék (Lakkozó Óvoda tető felújítás)												65 000											65 000
Intézményi beruházási és felújítási tartalék (Lakkozó Óvoda konyha felújítás)												80 000											80 000
Szent István tér kamera telepítés											4 000												4 000

KIADÁSOK																							
Szöveges indoklás a előirányzat módosítására, átcsoportosítására	Működési költségvetési kiadások								Felhalmozási költségvetési kiadások					Költségvetési kiadások összesen (2+...+16)	Finanszírozási kiadások				Finanszírozási kiadások összesen (18+...+21)	Kiadások összesen (17+23)			
	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Elvonások és befizetések	Egyéb műk.c. támogatások áht-on belülré	Egyéb műk.c. támogatások áht-on kívülre	Tartalékok			Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülré		Felh.c.vtérít. tám. kölcsön nyújtása áht-n kívülre	Egyéb felhalm. célú támogatások áht-n kívülre	Hosszú lej. Hitelek, kölcsönök törlesztése	Belföldi értékpapírok kiadásai			ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése, felügyeleti szervi támogatás	Egyéb finanszírozási kiadások	
								Általános tartalék	Működési céltartalék	Fejlesztési céltartalék													
Kamerák rádiós átjátszó kiépítése										1 500											0	1 500	
Szociális Intézmény (jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz kapcsolódó éjszakai kiszállással, Család- és Gyermekjóléti Központ keretei között biztosított családterápiával, K25 takarításával és őrzésével, valamint a K25 klímaberendezés beszerzésével és riasztórendszer kiépítésével kapcsolódó kiadásai)																		5 750				5 750	5 750
Kátyúzással kapcsolatos kiadások			85 019																			0	85 019
Útburkolati jelek festése			40 000																			0	40 000
Beruházási és felújítási céltartalék														10 000								0	10 000
Irodaszer beszerzésre előirányzat átcsoportosítás Hivatalról - Önkormányzatra			200																			-200	0
Domain szolgáltatások díja előirányzat átcsoportosítása Hivatalról - Önkormányzatra			50																			-50	0
Webszolgáltatások díja (menedzselte VPS szolgáltatás) előirányzat átcsoportosítás Hivatalról - Önkormányzatra			107																			-107	0
Újpesti Humanitárius Alap 2022. évi felhasználásáról szóló beszámoló alapján [61/2023. (III.30.) KT határozat]																						0	-2 500
Párakapu beszerzés			-2 137							2 137												0	0
Bölcsődék Napja szervezésével kapcsolatos kiadások (Bölcsődék Intézménye)																						12 413	0
NSZI - fejlesztő foglalkoztatással kapcsolatos kiadások (Szociális Intézmény)																						21 709	21 709
Defibrillátorok beszerzése																						0	0
Sátrak beszerzése rendezvényekre			-795							795												0	0
„Olvass Te is verset!” idézeteket tartalmazó plakátok nyomdai költsége			278																			0	0
Kőbánya Közbiztonsági Közalapítvány támogatása átcsoportosítás			1 800																			0	0
Óvodapedagógiai továbbképzés (jegyzetfüzet, képzések)			50																			1 682	0
dr. Semsey Aladár síremlékének felújítása			185																			0	0
Óvodapedagógiai továbbképzés, sakk-képzés, BLUM program előadás			1 891																			0	0
Töröcsik András életéről szóló dokumentumfilm elkészítésének támogatása			-8 890																			0	0
Szakértői díjjal kapcsolatos kiadás																						1 500	0

KIADÁSOK																						
Szöveges indoklás a előirányzat módosítására, átcsoportosítására	Működési költségvetési kiadások								Felhalmozási költségvetési kiadások						Költségvetési kiadások összesen (2+...+16)	Finanszírozási kiadások				Finanszírozási kiadások összesen (18+...+21)	Kiadások összesen (17+23)	
	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Elvonások és befizetések	Egyéb mük.c. támogatások áht-on belülre	Egyéb mük.c. támogatások áht-on kívülre	Tartalékok			Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülre	Felh.c.vtérít. tám. kölcsön nyújtása áht-n kívülre		Egyéb felhalm. célú támogatások áht-n kívülre	Hosszú lej. Hitelek, kölcsönök törlesztése	Belföldi értékpapírok kiadásai	ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése, felügyeleti szervei támogatás			Egyéb finanszírozási kiadások
								Általános tartalék	Működési céltartalék	Fejlesztési céltartalék												
Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatása							500		-500											0	0	
Intézmény finanszírozás - jubileumi jutalom kifizetéséhez szükséges fedezet biztosítása (JMK Óvoda)								-670										670			670	0
Intézmény finanszírozás - szabadság megváltás (Nyár Óvoda)									-3 237									3 237			3 237	0
Ivókutak kiépítése kutya-futtatókra			-5 000							5 000											0	0
„dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj” átadó ünnepséggel kapcsolatos kiadások	200								-200												0	0
Állatmentő Liga támogatás (átcsoportosítás)							-4 000							4 000							0	0
Újpest Kártya Programmal kapcsolatos kiadások			2 600						-2 600												0	0
Hajló Bölcsőde és az Újpesti Karinthy Frigyes Óvoda Felújítási Terv (Gazdasági Intézmény)																		91 000			91 000	0
Óvodapedagógiai Nap megrendezésével kapcsolatos kiadások	3 684		115						-3 799												0	0
UTE nyári napközis táborral kapcsolatos kiadások			40 000						-40 000												0	0
Önkormányzati tulajdonú intézményi ingatlanok 2023. évi felújítási terv [12/2023. (IV.13.) GB határozat alapján]																		645 000			645 000	0
Módosítás	3 954	0	154 376	0	0	1 300	12 574	-9 886	-77 702	-590 396	83 314	120 000	1 500	0	82 006	-218 960	0	0	789 238	0	789 238	570 278
Módosított előirányzatok	516 666	76 107	3 593 581	252 284	2 870 913	110 893	4 161 655	32 614	913 192	558 104	4 197 236	899 176	1 500	6 000	985 397	19 175 318	0	0	13 981 084	1 800 000	15 781 084	34 956 402

KIMUTATÁS

a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetésének I. számú módosításáról szóló előterjesztéshez

Intézmény: Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat **Polgármesteri Hivatala**

ezer Ft-ban

BEVÉTELEK																		
Műk. célú támogatások áht-n belülről			Egyéb műk.c. támogatások áht-on belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	Felh.c.tám.áht-n belülről		Felhalmozási bevételek	Felh.c. átvett pénzeszközök		Költségvetési bevételek összesen (2+...+12)	Finanszírozási bevételek				Finanszírozási bevételek összesen (14+17)	Bevételek összesen (13 + 18)
Szöveges indoklás a előirányzat módosítására, átcsoportosítására	Önkorm. működési támogatása	Elvonások és befizetések bevételei					Felhalmozási célú önk-i támogatás	Egyéb felh.c. támogatások áht-n belülről		Felh.c. támogatások, kölcsönök visszatérül.	Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszköz		Belföldi érték-papírok bevételei	Előző év költségv-maradvány igénybevét.	ÁHT-n belüli megelőlegezések kapott előleg	Egyéb finanszírozási bevételek		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Érvényes előirányzatok:	0	0	0	0	32 820	0	0	0	0	0	0	32 820	0	66 785	0	2 508 725	2 575 510	2 608 330
Intézmény finanszírozás - Irodaszer beszerzése előirányzat átcsoportosítása Hivatalról - Önkormányzatra												0				-200	-200	-200
Intézmény finanszírozás - Domain szolgáltatások díja előirányzat átcsoportosítása Hivatalról - Önkormányzatra												0				-50	-50	-50
Intézmény finanszírozás - Webszolgáltatások díja (menedzselt VPS szolgáltatás) előirányzat átcsoportosítása Hivatalról - Önkormányzatra												0				-107	-107	-107
Intézmény finanszírozás - szakértői díjjal kapcsolatos kiadás												0				1 500	1 500	1 500
Módosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 143	1 143	1 143
Módosított előirányzatok	0	0	0	0	32 820	0	0	0	0	0	0	32 820	0	66 785	0	2 509 868	2 576 653	2 609 473

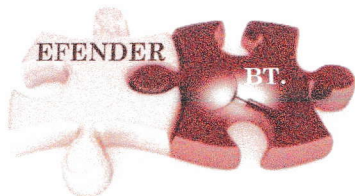
KIMUTATÁS

a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetésének I. számú módosításáról szóló előterjesztéshez

Intézmény: **Gazdasági Intézmény és az önkormányzati fenntartású intézmények**

ezer Ft-ban

BEVÉTELEK																		
Műk. célú támogatások áht-n belülről			Egyéb műk. c. támogatások áht-on belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	Felh.c.tám.áht-n belülről		Felhalmozási bevételek	Felh.c. átvett pénzeszközök		Költségvetési bevételek összesen (2+...+12)	Finanszírozási bevételek				Finanszírozási bevételek összesen (14+...+17)	Bevételek összesen (13+18)
Szöveges indoklás a előirányzat módosítására, átcsoportosítására	Önkorm. működési támogatása	Elvonások és befizetések bevételei					Felhalmozási célú önk-i támogatás	Egyéb felh.c. támogatások áht-n belülről		Felh.c. támogatások, kölcsönök visszatérül.	Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszköz		Belföldi érték-papírok bevételei	Előző év költségv-maradvány igénybevét.	ÁHT-n belüli megelőlegezések kapott előleg	Egyéb finanszírozási bevételek		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Érvényes előirányzatok:	0	0	0	0	1 617 232	0	0	0	0	0	0	1 617 232	0	66 115	0	10 390 981	10 457 096	12 074 328
Intézmény finanszírozás - kettős kifizetés (Újpesti Deák Óvoda)												0				6 019	6 019	6 019
Intézmény finanszírozás - Húsvéti ünnepséggel kapcsolatos kiadások fedezetének biztosítására (Bölcsődék Intézménye)												0				615	615	615
Intézmény finanszírozás - Bölcsődék Napja szervezésével kapcsolatos kiadások (Bölcsődék Intézménye)												0				12 413	12 413	12 413
NSZI - fejlesztő foglalkoztatás támogatása (Szociális Intézmény)												0				21 709	21 709	21 709
Intézmény finanszírozás - Óvodapedagógus továbbképzés												0				1 682	1 682	1 682
Intézmény finanszírozás - jubileumi jutalom kifizetéséhez szükséges fedezet biztosítása (JMK Óvoda)												0				670	670	670
Intézmény finanszírozás - szabadság megváltás (Nyár Óvoda)												0				3 237	3 237	3 237
Hajló Bölcsőde és az Újpesti Karinthy Frigyes Óvoda Felújítási terv (Gazdasági Intézmény)												0				91 000	91 000	91 000
Szociális Intézmény (jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz kapcsolódó éjszakai kiszállással, Család- és Gyermekjóléti Központ keretei között biztosított családterápiával, K25 takarításával és őrzésével, valamint a K25 klímaberendezés beszerzésével és riasztórendszer kiépítésével kapcsolódó kiadásai)												0				5 750	5 750	5 750
Intézmény finanszírozás - Önkormányzati tulajdonú intézményi ingatlanok 2023. évi Felújítási terv [12/2023. (IV.13.) GB határozat alapján]												0				645 000	645 000	645 000
Módosítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	788 095	788 095	788 095
Módosított előirányzatok	0	0	0	0	1 617 232	0	0	0	0	0	0	1 617 232	0	66 115	0	11 179 076	11 245 191	12 862 423



KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

*Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
Képviselő-testülete részére a 4/2023. (III. 1.) a Budapest Főváros IV. kerület Újpest
Önkormányzata és intézményei 2023. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás
szabályiról szóló önkormányzati rendelet módosításához*

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának Képviselő-testülete részére

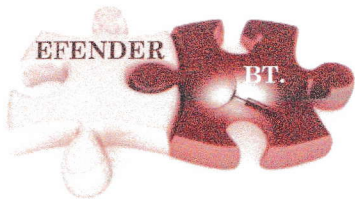
Elvégeztem **Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat** (a továbbiakban Önkormányzat) 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 1.) **önkormányzati rendelet módosítására** (első számú módosításként) előterjesztett rendeletervezet vizsgálatát. Az előterjesztésben található rendeletervezet szerint az Önkormányzat 2023. évi **kiadási és bevételi főösszege (konszolidált főösszege)** a módosítás hatására **36.672.569 E Ft-ra** változik, a **költségvetési bevételek összege 28.038.795 E Ft-ra**, a **költségvetési kiadások összege 34.647.214 E Ft-ra** módosul. A **költségvetési hiány**, illetve a **finanszírozási többlet összege 6.608.419 E Ft**.

Az Önkormányzat 2023. 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.



Következtetés és vélemény

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelettervezetnek, 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 rendelettervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésem szerint az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítására (első számú módosításként) előterjesztett rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Megjegyzés

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a módosított tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendelettervezet 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, 2023. 04. 23.

Flender Éva

EFENDER Számviteli, Tanácsadó és
Könyvvizsgáló Bt.

1146 Budapest, Thököly út 170.

Kamarai nyilvántartásba-vételi szám:
004231

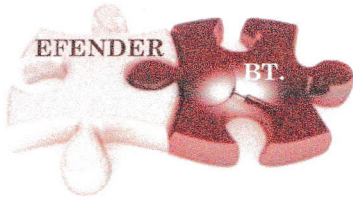


Flender Éva

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:

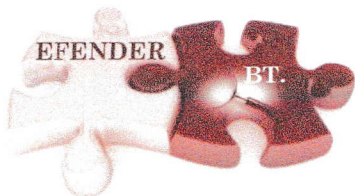
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 34. § 35. §
- 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól
- 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 42. § - 44. §
- 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről

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 tervezetét, mely alapján az alábbiakat állapítja meg:

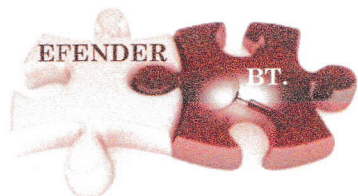
1. A módosítás következtében a költségvetés főösszege összege **570.278 E Ft-tal nő**, mely alapján a **költségvetés főösszege 36.672.569 E Ft-ban** kerül meghatározásra az alábbiak szerint:

Megnevezés	Eredeti előirányzat E Ft	Módosított előirányzat E Ft	Változás E Ft
Működési költségvetési bevételek	26 681 021	26 942 598	261 577
Működési költségvetési kiadások	26 661 161	26 733 406	72 245
Működési költségvetés egyenlege	19 860	209 192	189 332
Felhalmozási költségvetési bevételek	2 248 795	1 096 197	- 1 152 598
Felhalmozási költségvetési kiadások	7 415 775	7 913 808	498 033
Felhalmozási költségvetés egyenlege	- 5 166 980	- 6 817 611	- 1 650 631
Költségvetési bevételek	28 929 816	28 038 795	- 891 021
Költségvetési kiadások	34 076 936	34 647 214	570 278
Költségvetési egyenleg	- 5 147 120	- 6 608 419	- 1 461 299



Megnevezés	Eredeti előirányzat E Ft	Módosított előirányzat E Ft	Változás E Ft
Működési finanszírozási bevételek (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	2 025 355	2 025 355	-
Működési finanszírozási kiadások (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	2 025 355	2 025 355	-
Működési finanszírozás egyenlege	-	-	-
Felhalmozási finanszírozási bevételek (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	5 147 120	6 608 419	1 461 299
Felhalmozási finanszírozási kiadások (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	-	-	-
Felhalmozási finanszírozás egyenlege	5 147 120	6 608 419	1 461 299
Finanszírozási bevételek	7 172 475	8 633 774	1 461 299
Finanszírozási kiadások	2 025 355	2 025 355	-
Finanszírozási egyenleg	5 147 120	6 608 419	1 461 299
Bevétel összesen	36 102 291	36 672 569	570 278
Kiadás összesen	36 102 291	36 672 569	570 278

2. A működési költségvetési bevételek előirányzatának összevont értékű változása 261.577 E Ft növekedés, mely az alábbi címeken jelenik meg:
- A működési célú támogatás államháztartáson belülről 572.778 E Ft növekedése, mely központi támogatásokat foglal magában.
 - Működési bevételek 311.201 E Ft csökkenése, mely az elmaradt ingatlan értékesítéshez kapcsolódó ÁFA előirányzatának változása.
3. A felhalmozási költségvetési bevételek előirányzata 1.152.598 E Ft csökkenés, az ingatlan értékesítésként tervezett forrás csökkenését jelenti.
4. A működési költségvetési kiadások előirányzatának összevont értékű változása 72.245 E Ft növekedés az alábbiak szerint:
- Személyi juttatások és kapcsolódó járulékok 47.906 E Ft növekedés
 - Dologi kiadások 98.053 E Ft növekedés
 - Egyéb működési kiadások 13.874 E Ft növekedés
 - Működési tartalék: 87.588 E Ft csökkenés
5. Felhalmozási kiadások előirányzatának összevont értékű változása 498.033 E Ft növekedés,
- Beruházások: 246.923 E Ft növekedés
 - Felújítások: 758.000 E Ft növekedés;
 - Egyéb felhalmozási kiadások: 83.506 E Ft növekedés;
 - Felhalmozási céltartalék: 590.396 E Ft csökkenés.



6. A kiadási előirányzatok változása az előirányzat módosítás mellett belső átcsoportosításokat is tartalmaz, melyek jellemzően a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást, illetve a tartalékokból történő felhasználást jelentik.
7. A módosítások és belső átcsoportosítások következtében a tartalékok előirányzata az alábbiakra módosult:
- Általános tartalék: 32.614 E Ft
 - Működési céltartalék: 913.192 E Ft
 - Felhalmozási céltartalék: 558.104 E Ft
8. A módosítás következtében a költségvetés hiánya 1.461.229 E Ft összeggel emelkedett. A költségvetési hiány belső finanszírozással 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 vizsgálatait alapján Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata jelenlegi költségvetési rendeletmódosítási tervezetét elfogadásra ajánlja.

Budapest, 2023. 04. 23.

Tisztelettel:



Flender Éva

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

**Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata
Képviselő-testületének**

a

**Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei
2023. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás szabályairól szóló 4/2023. (III.1.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

(TERVEZET)

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezés

1. §

A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2023. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás szabályairól szóló 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2023. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg (ezer Ft-ban):

a) Költségvetési bevételek	28.038.795
b) Költségvetési kiadások	34.647.214
c) Költségvetési egyenleg	-6.608.419
ca) működési költségvetés egyenlege (többlet)	209.192
cb) felhalmozási költségvetés egyenlege (hiány)	-6.817.611
d) Finanszírozási bevételek	8.633.774
e) Finanszírozási kiadások	2.025.355
f) Finanszírozási egyenleg	6.608.419
fa) működési finanszírozási egyenlege (belső finanszírozás)	0
fb) felhalmozási finanszírozási egyenlege (belső finanszírozás)	6.608.419
g) Bevételek összesen	36.672.569
h) Kiadások összesen	36.672.569”

2. §

A Rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint határozza meg (ezer Ft-ban):

a) Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege	36.672.569
b) Működési célú bevételek	26.942.598
c) Felhalmozási célú bevételek	1.096.197
d) Finanszírozási bevételek	8.633.774
e) Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege	36.672.569

f) <i>Működési célú kiadások</i>	26.733.406
fa) <i>személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok</i>	9.056.904
fb) <i>dologi kiadások</i>	9.292.542
fc) <i>ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	253.184
fd) <i>egyéb működési célú kiadások</i>	7.184.970
fe) <i>működési tartalékok</i>	945.806
g) <i>Felhalmozási célú kiadások</i>	7.913.808
ga) <i>beruházási kiadások</i>	4.640.534
gb) <i>felújítások</i>	1.722.273
gc) <i>egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	992.897
gd) <i>fejlesztési tartalékok</i>	558.104
h) <i>Finanszírozási kiadások</i>	2.025.355”

3. §

A rendelet 13. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

- „(2) Az (1) bekezdésben meghatározott rendelkezések nem vonatkoznak
- a) a rendelet hatálybalépése napján hatályban lévő megbízási vagy tanácsadási jellegű jogviszonyt magába foglaló szerződésekre, illetve azok időtartamának meghosszabbítására;
 - b) az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társasággal közszolgáltatási szerződés alapján létesítendő szerződésekre.”

4. §

- (1) A Rendelet 1.a melléklete helyébe a jelen rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 1.b melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 2. melléklete helyébe a jelen rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 2.a.1. melléklete helyébe a jelen rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 2.a.2. melléklete helyébe a jelen rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A Rendelet 2.a.2.1. melléklete helyébe a jelen rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A Rendelet 2.a.2.2. melléklete helyébe a jelen rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A Rendelet 2.b. melléklete helyébe a jelen rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A Rendelet 3. melléklete helyébe a jelen rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A Rendelet 4. melléklete helyébe a jelen rendelet 10. melléklete lép.
- (11) A Rendelet 5.a melléklete helyébe a jelen rendelet 11. melléklete lép.
- (12) A Rendelet 5.b. melléklete helyébe a jelen rendelet 12. melléklete lép.

(13) A Rendelet *6. melléklete* helyébe a jelen rendelet *13. melléklete* lép.

(14) A Rendelet *7. melléklete* helyébe a jelen rendelet *14. melléklete* lép.

(15) A Rendelet *9. melléklete* helyébe a jelen rendelet *15. melléklete* lép

(16) A Rendelet *11. melléklete* helyébe a jelen rendelet *16. melléklete* lép.

2. Záró rendelkezések

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Dallos Andrea
jegyző

Déri Tibor
polgármester

Záradék

A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal Ügyfélszolgálati Irodáján 2023. napján.

Dr. Dallos Andrea
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 30. § és 34-35. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előirányzat módosításra és átcsoportosításra vonatkozó rendelkezései alapján hajtja végre a Polgármester. A módosítást az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján polgármesteri hatáskörbe utalt bevételek és kiadások módosítása, kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosítása tette szükségessé.

Megjelennek a Rendeletben bevételi oldalon a működési célú támogatások, a működési bevételek, a felhalmozási bevételek, valamint finanszírozási bevételek előirányzataiban történő változások, kiadási oldalon pedig ezen felül az átvezetésre került, a tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelés szerinti teljesítés helyére történő átcsoportosításai, egyes, feladat végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat rendezések.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1-2. §-hoz

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi költségvetésének a bevételei és kiadásai részletezését tartalmazza, az általános indokolásban leírtak szerint.

3. §-hoz

A költségvetés végrehajtási szabályainak módosítását tartalmazza.

4. §-hoz

A Rendelet módosított mellékleteire hivatkozik.

5. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

A tervezett jogszabály várható következményei:

Társadalmi hatásai: A rendelettervezet elfogadásának közvetlen társadalmi hatása nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

Gazdasági hatásai: A rendelettervezet elfogadásának közvetlen gazdasági hatása nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

Költségvetési hatásai: Az Önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet módosítja az előterjesztésben részletezettek szerint.

Környezeti következmények: A rendelettervezet elfogadásának közvetlen környezeti következménye nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

Egészségügyi következmények: A rendelettervezet elfogadásának közvetlen egészségügyi következménye nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: A rendelettervezet elfogadásának az adminisztratív terheket tekintve számottevő hatása nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ának rendelkezései szerint:

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként -az első negyedév kivételével -negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés -a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei: A Kormányhivatal az Alaptörvényben, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltak szerint törvényességi felügyeleti eszközökkel élhet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A jogszabály alkalmazásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

**A /2023. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának bevételeiről és kiadásairól**

1. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez
(1.a. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index
1.	2.	3.	4.	5.
	BEVÉTELEK			
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	5 703 254	6 276 032	110%
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	5 620 180	6 192 958	110%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 095 576	1 139 212	104%
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2 141 908	2 408 965	112%
1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 284 663	2 525 039	111%
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	53 052	53 052	100%
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	27 648	49 357	179%
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	17 333	17 333	100%
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	83 074	83 074	100%
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	266 900	266 900	100%
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	266 900	266 900	100%
III.	Közhatalmi bevételek	18 184 455	18 184 455	100%
1.	Vagyoni típusú adók	3 849 210	3 849 210	100%
1.1.	Építményadó	2 998 351	2 998 351	100%
1.2.	Telekadó	720 859	720 859	100%
1.3.	Magánszemélyek kommunális adója	130 000	130 000	100%
2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	14 157 093	14 157 093	100%
2.1.	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	14 157 093	14 157 093	100%
3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100 000	100 000	100%
3.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	100 000	100 000	100%
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	78 152	78 152	100%
4.1.	Egyéb települési adó	2 000	2 000	100%
4.2.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság	41 000	41 000	100%
4.3.	Helyi adópótlék, adóbírság	31 152	31 152	100%
4.4.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	4 000	4 000	100%
IV.	Működési bevételek	2 792 812	2 481 611	89%
1.	Szolgáltatások ellenértéke	383 679	383 679	100%
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	94 415	94 415	100%
3.	Ellátási díjak	762 851	762 851	100%
4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	741 313	430 112	58%
5.	Általános forgalmi adó visszatérítése	509 979	509 979	100%
6.	Kamatbevételek	283 160	283 160	100%
7.	Egyéb működési bevételek	17 415	17 415	100%
V.	Felhalmozási bevételek	1 800 000	647 402	36%
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	500	500	100%
1.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	500	500	100%
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	181 895	181 895	100%
1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	181 895	181 300	100%
2.	Felhalmozási célú egyéb támogatások	0	595	
A.	Költségvetési bevételek összesen (I-VII)	28 929 816	28 038 795	97%
B.	Finanszírozási bevételek összesen (I-III.)	7 172 475	8 633 774	120%
I.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	1 800 000	1 800 000	100%
II.	Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése, értékpapír beváltásából származó maradvány igénybevétele	3 816 783	3 816 783	100%
1.	<i>Ebből: Áthúzódó kötelezettségvállalások miatt forgatási célú értékpapír maradvány igénybevétele</i>	<i>1 300 468</i>	<i>1 300 468</i>	<i>100%</i>
III.	Maradvány igénybevétele	1 555 692	3 016 991	194%
C.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	36 102 291	36 672 569	102%

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index
1.	2.	3.	4.	5.
	KIADÁSOK			
I.	<i>Személyi juttatások</i>	7 953 782	7 996 910	101%
II.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	1 055 216	1 059 994	100%
III.	<i>Dologi kiadások</i>	9 194 489	9 292 542	101%
IV.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	253 184	253 184	100%
V.	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	7 171 096	7 184 970	100%
1.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 016 912	3 018 212	100%
2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 154 184	4 166 758	100%
VI.	<i>Tartalékok</i>	2 181 894	1 503 910	69%
VII.	<i>Beruházások</i>	4 393 611	4 640 534	106%
VIII.	<i>Felújítások</i>	964 273	1 722 273	179%
IX.	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	909 391	992 897	109%
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	1 500	
2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	6 000	6 000	100%
3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	903 391	985 397	109%
D.	<i>Költségvetési kiadások összesen (I-IX.)</i>	34 076 936	34 647 214	102%
E./X.	<i>Finanszírozási kiadások összesen</i>	2 025 355	2 025 355	100%
1.	2022. évi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	225 355	225 355	100%
2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	1 800 000	1 800 000	100%
F.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN [D.(I-IX)+E./X]	36 102 291	36 672 569	102%
	többlet/ hiány	0	0	
Tájékoztató jelleggel				
	Intézményfinanszírozás	12 966 491	13 755 729	106%

**A /2023. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának bevételei és kiadásai mérlegszerűen**

2. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez
(1.b. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

Működési bevételek

Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás
Működési célú támogatások	5 703 254	6 276 032
Közhatalmi bevételek	18 184 455	18 184 455
Működési bevételek	2 792 812	2 481 611
Működési célú átvett pénzeszköz	500	500
Működési bevételek összesen:	26 681 021	26 942 598
Működési egyenleg	19 860	209 192

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatások Áh-n belülről	266 900	266 900
Felhalmozási bevételek	1 800 000	647 402
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	181 895	181 895
Felhalmozási bevételek összesen:	2 248 795	1 096 197
Felhalmozási egyenleg	-5 166 980	-6 817 611
Költségvetési egyenleg	-5 147 120	-6 608 419

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek működési	2 025 355	2 025 355
Finanszírozási bevételek felhalmozási	5 147 120	6 608 419
Finanszírozási bevételek összesen:	7 172 475	8 633 774
Finanszírozási egyenleg	5 147 120	6 608 419

Működési kiadások

adatok ezer forintban

Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás
Személyi juttatások	7 953 782	7 996 910
Munkaadókat terhelő járulékok	1 055 216	1 059 994
Dologi kiadások	9 194 489	9 292 542
Ellátottak pénzbeli juttatásai	253 184	253 184
Egyéb működési célú kiadások	7 171 096	7 184 970
Működési tartalékok	1 033 394	945 806
Működési kiadások összesen:	26 661 161	26 733 406

Felhalmozási kiadások

Beruházások	4 393 611	4 640 534
Felújítások	964 273	1 722 273
Egyéb felhalmozási célú kiadások	909 391	992 897
Felhalmozási tartalék	1 148 500	558 104
Felhalmozási kiadások összesen:	7 415 775	7 913 808

Finanszírozási kiadások

Finanszírozási kiadások működési	2 025 355	2 025 355
Finanszírozási kiadások felhalmozási	0	0
Pénzeszközök, lekötött bankbetétként való elhelyezése	0	0
Finanszírozási kiadások összesen:	2 025 355	2 025 355

A /2023. () önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata költségvetési intézményeinek bevételi és kiadási

3. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

adatok ezer forintban

Sorszám	Intézmény	Gazdasági Intézmény és intézményei			Polgármesteri Hivatal			Intézmények összesen			Önkormányzat			Kerületi szintű konszolidált főösszegek			
		Rovat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index
A.	BEVÉTELEK																
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	5 703 254	6 276 032	110%	5 703 254	6 276 032	110%	
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	266 900	266 900	100%	266 900	266 900	100%	
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	18 184 455	18 184 455	100%	18 184 455	18 184 455	100%	
4.	Működési bevételek	1 617 232	1 617 232	100%	32 820	32 820	100%	1 650 052	1 650 052	100%	1 142 760	831 559	73%	2 792 812	2 481 611	89%	
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	1 800 000	647 402	36%	1 800 000	647 402	36%	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	500	500	100%	500	500	100%	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	181 895	181 895	100%	181 895	181 895	100%	
A./I	Költségvetési bevételek összesen (1+2.....+7)	1 617 232	1 617 232	100%	32 820	32 820	100%	1 650 052	1 650 052	100%	27 279 764	26 388 743	97%	28 929 816	28 038 795	97%	
8.	Finanszírozási bevételek	10 457 096	11 245 191	108%	2 575 510	2 576 653	100%	13 032 606	13 821 844	106%	7 106 360	8 567 659	121%	7 172 475	8 633 774	120%	
A./II	Finanszírozási bevételek összesen	10 457 096	11 245 191	108%	2 575 510	2 576 653	100%	13 032 606	13 821 844	106%	7 106 360	8 567 659	121%	7 172 475	8 633 774	120%	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (A./I+A./II)	12 074 328	12 862 423	107%	2 608 330	2 609 473	100%	14 682 658	15 471 896	105%	34 386 124	34 956 402	102%	36 102 291	36 672 569	102%	
B.	KIADÁSOK																
1.	Személyi juttatások	5 644 595	5 683 769	101%	1 796 475	1 796 475	100%	7 441 070	7 480 244	101%	512 712	516 666	101%	7 953 782	7 996 910	101%	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	719 569	724 347	101%	259 540	259 540	100%	979 109	983 887	100%	76 107	76 107	100%	1 055 216	1 059 994	100%	
3.	Dologi kiadások	5 250 807	5 193 341	99%	504 477	505 620	100%	5 755 284	5 698 961	99%	3 439 205	3 593 581	104%	9 194 489	9 292 542	101%	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	900	900	100%	0	0	0%	900	900	100%	252 284	252 284	100%	253 184	253 184	100%	
5.	Egyéb működési célú kiadások	30 278	30 278	100%	11 231	11 231	100%	41 509	41 509	100%	7 129 587	7 143 461	100%	7 171 096	7 184 970	100%	
6.	Tartalékok	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	2 181 894	1 503 910	69%	2 181 894	1 503 910	69%	
7.	Beruházások	244 582	408 191	167%	35 107	35 107	100%	279 689	443 298	158%	4 113 922	4 197 236	102%	4 393 611	4 640 534	106%	
8.	Felújítások	183 597	821 597	448%	1 500	1 500	100%	185 097	823 097	445%	779 176	899 176	115%	964 273	1 722 273	179%	
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	909 391	992 897	109%	909 391	992 897	109%	
B./I	Költségvetési kiadások összesen (1+2.....+9)	12 074 328	12 862 423	107%	2 608 330	2 609 473	100%	14 682 658	15 471 896	105%	19 394 278	19 175 318	99%	34 076 936	34 647 214	102%	
10.	Finanszírozási kiadások	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	14 991 846	15 781 084	105%	2 025 355	2 025 355	100%	
B./II	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	14 991 846	15 781 084	105%	2 025 355	2 025 355	100%	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (B./I+B./II)	12 074 328	12 862 423	107%	2 608 330	2 609 473	100%	14 682 658	15 471 896	105%	34 386 124	34 956 402	102%	36 102 291	36 672 569	102%	
	Költségvetési létszámkeret	1 107	1 107	100%	233	233	100%	1 340	1 340	100%	65	65	100%	1 405	1 405	100%	

A /2023. () önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó óvodák
bevételei és kiadásai

adatok ezer forintban

4. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.1. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

	Intézmény	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda			Bőrfestő Óvoda		
		2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %
A.	BEVÉTELEK												
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről												
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
3.	Közhatalmi bevételek												
4.	Működési bevételek	-	-		-	-		-	-		-	-	
5.	Felhalmozási bevételek												
6.	Működési célú átvett pénzeszközök												
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
8.	Finanszírozási bevételek	184 136	184 136	100%	286 886	287 151	100%	207 707	207 785	100%	360 528	361 128	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	184 136	184 136	100%	286 886	287 151	100%	207 707	207 785	100%	360 528	361 128	100%
B.	KIADÁSOK												
1.	Személyi juttatások	163 202	163 202	100%	254 456	254 687	100%	183 995	184 063	100%	319 865	320 387	100%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 784	20 784	100%	32 230	32 264	100%	23 512	23 522	100%	40 363	40 441	100%
3.	Dologi kiadások	150	150	100%	200	200	100%	200	200	100%	300	300	100%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai												
5.	Egyéb működési célú kiadások	-	-		-	-		-	-		-	-	
6.	Tartalékok												
7.	Beruházások							-	-				
8.	Felújítások												
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások												
10.	Finanszírozási kiadások												
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	184 136	184 136	100%	286 886	287 151	100%	207 707	207 785	100%	360 528	361 128	100%
	Költségvetési létszámkeret	34,50	34,50	100%	54,00	54,00	100%	39,00	39,00	100%	67,00	67,00	100%
	ebből: óvodapedagógus létszámkeret	18,00	18,00	100%	26,00	26,00	100%	20,00	20,00	100%	37,00	37,00	100%
	technikai létszámkeret	16,50	16,50	100%	28,00	28,00	100%	19,00	19,00	100%	30,00	30,00	100%

4. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.1. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

Intézmény	Dalos Ovi Óvoda			Deák Óvoda			Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda			
	Rovat megnevezése	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %
A. BEVÉTELEK													
1. <i>Működési célú támogatások áht-n belülről</i>													
2. <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>													
3. <i>Közhatalmi bevételek</i>													
4. <i>Működési bevételek</i>	-	-		-	-		-	-		-	-		
5. <i>Felhalmozási bevételek</i>													
6. <i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>				-	-								
7. <i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>													
8. <i>Finanszírozási bevételek</i>	180 989	180 989	100%	154 345	160 364	104%	173 825	174 033	100%	188 465	189 135	100%	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	180 989	180 989	100%	154 345	160 364	104%	173 825	174 033	100%	188 465	189 135	100%	
B. KIADÁSOK													
1. <i>Személyi juttatások</i>	160 467	160 467	100%	136 830	142 157	104%	154 017	154 198	100%	167 031	167 624	100%	
2. <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	20 402	20 402	100%	17 385	18 077	104%	19 678	19 705	100%	21 314	21 391	100%	
3. <i>Dologi kiadások</i>	120	120	100%	130	130	100%	130	130	100%	120	120	100%	
4. <i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>													
5. <i>Egyéb működési célú kiadások</i>	-	-					-	-		-	-		
6. <i>Tartalékok</i>													
7. <i>Beruházások</i>													
8. <i>Felújítások</i>													
9. <i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>													
10. <i>Finanszírozási kiadások</i>													
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	180 989	180 989	100%	154 345	160 364	104%	173 825	174 033	100%	188 465	189 135	100%	
Költségvetési létszámkeret	34,00	34,00	100%	29,00	29,00	100%	33,00	33,00	100%	33,50	33,50	100%	
ebből: óvodapedagógus létszámkeret	17,00	17,00	100%	15,00	15,00	100%	18,00	18,00	100%	18,00	18,00	100%	
technikai létszámkeret	17,00	17,00	100%	14,00	14,00	100%	15,00	15,00	100%	15,50	15,50	100%	

4. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.1. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

	Intézmény	Karinthy Frigyes Óvoda			Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda			Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda		
		2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %
A.	BEVÉTELEK												
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről												
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
3.	Közhatalmi bevételek												
4.	Működési bevételek	-	-		-	-		-	-		-	-	
5.	Felhalmozási bevételek												
6.	Működési célú átvett pénzeszközök												
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
8.	Finanszírozási bevételek	171 918	171 918	100%	217 448	217 448	100%	151 470	154 707	102%	260 326	260 666	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	171 918	171 918	100%	217 448	217 448	100%	151 470	154 707	102%	260 326	260 666	100%
B.	KIADÁSOK												
1.	Személyi juttatások	152 394	152 394	100%	192 806	192 806	100%	134 339	137 203	102%	230 928	231 224	100%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 404	19 404	100%	24 512	24 512	100%	17 001	17 374	102%	29 238	29 282	100%
3.	Dologi kiadások	120	120	100%	130	130	100%	130	130	100%	160	160	100%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai												
5.	Egyéb működési célú kiadások	-	-		-	-		-	-		-	-	
6.	Tartalékok												
7.	Beruházások												
8.	Felújítások												
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások												
10.	Finanszírozási kiadások												
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	171 918	171 918	100%	217 448	217 448	100%	151 470	154 707	102%	260 326	260 666	100%
	Költségvetési létszámkeret	32,00	32,00	100%	41,00	41,00	100%	29,00	29,00	100%	49,00	49,00	100%
	ebből: óvodapedagógus létszámkeret	17,00	17,00	100%	20,00	20,00	100%	15,00	15,00	100%	25,00	25,00	100%
	technikai létszámkeret	15,00	15,00	100%	21,00	21,00	100%	14,00	14,00	100%	24,00	24,00	100%

A /2023. () önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó óvodák
bevételei és kiadásai

adatok ezer forintban

4. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.1. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

	Intézmény	Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
		2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %
A.	BEVÉTELEK									
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről									-
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									-
3.	Közhatalmi bevételek									-
4.	Működési bevételek	-	-		-	-				-
5.	Felhalmozási bevételek									-
6.	Működési célú átvett pénzeszközök									-
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									-
8.	Finanszírozási bevételek	138 445	138 445	100%	167 953	168 144	100%	2 844 441	2 856 049	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	138 445	138 445	100%	167 953	168 144	100%	2 844 441	2 856 049	100%
B.	KIADÁSOK									
1.	Személyi juttatások	122 729	122 729	100%	148 842	149 008	100%	2 521 901	2 532 149	100%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 616	15 616	100%	18 991	19 016	100%	320 430	321 790	100%
3.	Dologi kiadások	100	100	100%	120	120	100%	2 110	2 110	100%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
5.	Egyéb működési célú kiadások	-	-		-	-		0	-	
6.	Tartalékok									
7.	Beruházások							0	-	
8.	Felújítások									
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
10.	Finanszírozási kiadások									
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	138 445	138 445	100%	167 953	168 144	100%	2 844 441	2 856 049	100%
	Költségvetési létszámkeret	26,00	26,00	100%	32,00	32,00	100%	533,00	533,00	100%
	ebből: óvodapedagógus létszámkeret	14,00	14,00	100%	17,00	17,00	100%	277,00	277,00	100%
	technikai létszámkeret	12,00	12,00	100%	15,00	15,00	100%	256,00	256,00	100%

5. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.2. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

Intézmény	Szociális Intézmény			Újpesti Bölcsődék Intézménye			Gazdasági Intézmény Központ			GI-hez tartozó egyéb int. összesen			Gazdasági Intézmény mindösszesen			
	Rovat megnevezése	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %
A. BEVÉTELEK																
1. <i>Működési célú támogatások áht-n belülről</i>	-	-		-	-		-	-		-	-		-	-		-
2. <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>							0	0		0	0		0	0		0
3. <i>Közhatalmi bevételek</i>							0	0		0	0		0	0		0
4. <i>Működési bevételek</i>							1 617 232	1 617 232	100%	1 617 232	1 617 232	100%	1 617 232	1 617 232	100%	1 617 232
5. <i>Felhalmozási bevételek</i>							-	-		-	-		-	-		-
6. <i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	-	-		-	-		-	-		-	-		-	-		-
7. <i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>							-	-		-	-		-	-		-
8. <i>Finanszírozási bevételek</i>	1 107 087	1 128 796	102%	1 500 221	1 510 856	101%	5 005 347	5 749 490	115%	7 612 655	8 389 142	110%	10 457 096	11 245 191	108%	12 862 423
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	1 107 087	1 128 796	102%	1 500 221	1 510 856	101%	6 622 579	7 366 722	111%	9 229 887	10 006 374	108%	12 074 328	12 862 423	107%	14 841 751
B. KIADÁSOK																
1. <i>Személyi juttatások</i>	943 193	962 404	102%	1 330 299	1 340 014	101%	849 202	849 202	100%	3 122 694	3 151 620	101%	5 644 595	5 683 769	101%	6 033 364
2. <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	120 456	122 954	102%	169 372	170 292	101%	109 311	109 311	100%	399 139	402 557	101%	719 569	724 347	101%	743 906
3. <i>Dologi kiadások</i>	13 160	13 160	100%	550	550	100%	5 234 987	5 177 521	99%	5 248 697	5 191 231	99%	5 250 807	5 193 341	99%	5 193 341
4. <i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>							900	900	100%	900	900	100%	900	900	100%	900
5. <i>Egyéb működési célú kiadások</i>	30 278	30 278	100%				-	-		30 278	30 278	100%	30 278	30 278	100%	30 278
6. <i>Tartalékok</i>							-	-		-	-		-	-		-
7. <i>Beruházások</i>							244 582	408 191	167%	244 582	408 191	167%	244 582	408 191	167%	408 191
8. <i>Felújítások</i>							183 597	821 597	448%	183 597	821 597	448%	183 597	821 597	448%	821 597
9. <i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>							-	-		-	-		-	-		-
10. <i>Finanszírozási kiadások</i>							-	-		-	-		-	-		-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	1 107 087	1 128 796	102%	1 500 221	1 510 856	101%	6 622 579	7 366 722	111%	9 229 887	10 006 374	108%	12 074 328	12 862 423	107%	14 841 751
Költségvetési létszámkeret	240,00	240,00	100%	251,00	251,00	100%	83,00	83,00	100%	574,00	574,00	100%	1 107,00	1 107,00	100%	1 107,00

**A /2023. () önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
GI központhoz tartozó óvodák beépülő bevételei és kiadásai**

adatok ezer forintban

6. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.2.1. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

	Intézmény	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda		
		2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %
A.	B E V É T E L E K									
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről									
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
3.	Közhatalmi bevételek									
4.	Működési bevételek	-	-		182	182	100%	-	-	
5.	Felhalmozási bevételek									
6.	Működési célú átvett pénzeszközök									
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
8.	Finanszírozási bevételek	3 059	3 059	100%	5 744	5 744	100%	3 958	3 958	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	3 059	3 059	100%	5 926	5 926	100%	3 958	3 958	100%
B.	K I A D Á S O K									
1.	Személyi juttatások									
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
3.	Dologi kiadások	2 656	2 656	100%	5 219	5 219	100%	3 437	3 437	100%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
5.	Egyéb működési célú kiadások									
6.	Tartalékok									
7.	Beruházások	403	403	100%	707	707	100%	521	521	100%
8.	Felújítások									
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
10.	Finanszírozási kiadások									
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	3 059	3 059	100%	5 926	5 926	100%	3 958	3 958	100%

**A /2023. () önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
GI központhoz tartozó óvodák beépülő bevételei és kiadásai**

adatok ezer forintban

6. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.2.1. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

	Intézmény	Bőrfestő Óvoda			Dalos Ovi Óvoda			Deák Óvoda		
		Rovat megnevezése	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód
A.	BEVÉTELEK									
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről									
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
3.	Közhatalmi bevételek									
4.	Működési bevételek	140	140	100%	208	208	100%	25	25	100%
5.	Felhalmozási bevételek									
6.	Működési célú átvett pénzeszközök									
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
8.	Finanszírozási bevételek	6 624	6 624	100%	4 111	4 111	100%	2 895	2 895	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	6 764	6 764	100%	4 319	4 319	100%	2 920	2 920	100%
B.	KIADÁSOK									
1.	Személyi juttatások									
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
3.	Dologi kiadások	5 869	5 869	100%	3 750	3 750	100%	2 536	2 536	100%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
5.	Egyéb működési célú kiadások									
6.	Tartalékok									
7.	Beruházások	895	895	100%	569	569	100%	384	384	100%
8.	Felújítások									
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
10.	Finanszírozási kiadások									
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	6 764	6 764	100%	4 319	4 319	100%	2 920	2 920	100%

**A /2023. () önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
GI központhoz tartozó óvodák beépülő bevételei és kiadásai**

adatok ezer forintban

6. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.2.1. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

	Intézmény	Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda			Karinthy Frigyes Óvoda		
		Rovat megnevezése	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód
A.	BEVÉTELEK									
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről									
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
3.	Közhatalmi bevételek									
4.	Működési bevételek	640	640	100%	130	130	100%	334	334	100%
5.	Felhalmozási bevételek									
6.	Működési célú átvett pénzeszközök									
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
8.	Finanszírozási bevételek	2 979	2 979	100%	3 804	3 804	100%	4 009	4 009	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	3 619	3 619	100%	3 934	3 934	100%	4 343	4 343	100%
B.	KIADÁSOK									
1.	Személyi juttatások									
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
3.	Dologi kiadások	3 143	3 143	100%	3 417	3 417	100%	3 772	3 772	100%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
5.	Egyéb működési célú kiadások									
6.	Tartalékok									
7.	Beruházások	476	476	100%	517	517	100%	571	571	100%
8.	Felújítások									
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
10.	Finanszírozási kiadások									
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	3 619	3 619	100%	3 934	3 934	100%	4 343	4 343	100%

**A /2023. () önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
GI központhoz tartozó óvodák beépülő bevételei és kiadásai**

adatok ezer forintban

6. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.2.1. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

	Intézmény	Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda			Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda		
		Rovat megnevezése	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód
A.	BEVÉTELEK									
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről									
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
3.	Közhatalmi bevételek									
4.	Működési bevételek	51	51	100%	1 066	1 066	100%	1 462	1 462	100%
5.	Felhalmozási bevételek									
6.	Működési célú átvett pénzeszközök									
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
8.	Finanszírozási bevételek	4 075	4 075	100%	2 720	2 720	100%	3 984	3 984	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	4 126	4 126	100%	3 786	3 786	100%	5 446	5 446	100%
B.	KIADÁSOK									
1.	Személyi juttatások									
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
3.	Dologi kiadások	3 583	3 583	100%	3 288	3 288	100%	4 728	4 728	100%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
5.	Egyéb működési célú kiadások									
6.	Tartalékok									
7.	Beruházások	543	543	100%	498	498	100%	718	718	100%
8.	Felújítások									
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
10.	Finanszírozási kiadások									
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	4 126	4 126	100%	3 786	3 786	100%	5 446	5 446	100%

**A /2023. () önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
GI központhoz tartozó óvodák beépülő bevételei és kiadásai**

adatok ezer forintban

6. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.2.1. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

	Intézmény	Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
		Rovat megnevezése	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód
A.	B E V É T E L E K									
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről								0	
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								0	
3.	Közhatalmi bevételek								0	
4.	Működési bevételek	84	84	100%	-	-		4 322	4 322	100%
5.	Felhalmozási bevételek									
6.	Működési célú átvett pénzeszközök									
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
8.	Finanszírozási bevételek	3 089	3 089	100%	3 373	3 373	100%	54 424	54 424	100%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	3 173	3 173	100%	3 373	3 373	100%	58 746	58 746	100%
B.	K I A D Á S O K									
1.	Személyi juttatások									
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
3.	Dologi kiadások	2 807	2 807	100%	2 928	2 928	100%	51 133	51 133	100%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
5.	Egyéb működési célú kiadások									
6.	Tartalékok									
7.	Beruházások	366	366	100%	445	445	100%	7 613	7 613	100%
8.	Felújítások									
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
10.	Finanszírozási kiadások									
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	3 173	3 173	100%	3 373	3 373	100%	58 746	58 746	100%

7. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.a.2.2. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

	Intézmény Rovat megnevezése	Szociális Intézmény			Újpesti Bölcsődék Intézménye			Gazdasági Intézmény Központ			GI-hez tartozó egyéb int. összesen		
		2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %	2023. évi eredeti	2023. évi I mód	Index %
A.	BEVÉTELEK												
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről												
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
3.	Közhatalmi bevételek												
4.	Működési bevételek	130 295	130 295	100%	38 000	38 000	100%	1 444 615	1 444 615	100%	1 612 910	1 612 910	100%
5.	Felhalmozási bevételek												
6.	Működési célú átvett pénzeszközök												
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
8.	Finanszírozási bevételek	144 002	149 752	104%	79 189	80 967	102%	4 727 732	5 464 347	116%	4 950 923	5 695 066	115%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	274 297	280 047	102%	117 189	118 967	102%	6 172 347	6 908 962	112%	6 563 833	7 307 976	111%
B.	KIADÁSOK												
1.	Személyi juttatások							849 202	849 202	100%	849 202	849 202	100%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							109 311	109 311	100%	109 311	109 311	100%
3.	Dologi kiadások	259 915	263 465	101%	78 900	80 678	102%	4 845 039	4 782 245	99%	5 183 854	5 126 388	99%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	900	900	100%							900	900	100%
5.	Egyéb működési célú kiadások												
6.	Tartalékok												
7.	Beruházások	13 482	15 682	116%	37 559	37 559	100%	185 928	347 337	187%	236 969	400 578	169%
8.	Felújítások				730	730	100%	182 867	820 867	449%	183 597	821 597	448%
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások										-	-	
10.	Finanszírozási kiadások										-	-	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	274 297	280 047	102%	117 189	118 967	102%	6 172 347	6 908 962	112%	6 563 833	7 307 976	111%

**A /2023 () önkormányzati rendelethez Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó
önállóan működő intézmények 2023. évi felhasználási engedélyhez kötött előirányzatairól**

8. melléklet a /2023. () önkormányzati rendelethez
(2.b. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

adatok ezer forintban

Intézmény	2023. évi eredeti		2023. évi I mód	
	Személyi juttatás	Járulék	Személyi juttatás	Járulék
Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda	2 163	281	2 163	281
Aradi Óvoda-Csányi és Pozsonyi Tagóvoda	5 480	713	5 480	713
Aranyalma Óvoda-Kertvárosi Tagóvoda	7 061	918	7 061	918
Bőrfestő Óvoda	10 811	1 405	10 811	1 405
Dalos Ovi Óvoda	4 891	636	4 891	636
Deák Óvoda	5 613	730	5 613	730
Homoktövis Óvoda	2 549	331	2 549	331
JMK Óvoda	6 653	865	6 653	865
Karinthy Frigyes Óvoda	6 719	873	6 719	873
Liget Óvoda-Királykerti Tagóvoda	4 706	612	4 706	612
Nyár Óvoda	2 738	356	2 738	356
Park Óvoda-Lakkozó Tagóvoda	7 929	1 031	7 929	1 031
Viola Óvoda	3 243	422	3 243	422
Virág Óvoda	3 950	514	3 950	514
Óvodák összesen	74 506	9 687	74 506	9 687
Szociális Intézmény	1 186	154	1 186	154
Újpesti Bölcsődék Intézménye	22 854	2 971	22 854	2 971
Egyéb intézmények összesen	24 040	3 125	24 040	3 125
Mindösszesen	98 546	12 812	98 546	12 812

**A /2023. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek
felújítási kiadásai feladatonként**

9. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez
(3. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index
1.	2.	3.	4.	5.
1	Polgármesteri Hivatal	1 500	1 500	100%
2	Gazdasági Intézmény mindösszesen	183 597	821 597	448%
A.	Intézményi felújítás összesen (1+2)	185 097	823 097	445%
1.	Utak felújítása	70 000	70 000	100%
2.	Járdák felújítása	80 000	160 000	200%
3.	Székesdűlő sor felújítása (tervezés)	15 000	15 000	100%
4.	Polgármesteri Hivatal rekonstrukciója	20 000	20 000	100%
5.	Bene Ferenc utcai iskola előtti térfelújítás	70 000	70 000	100%
6.	VEKOP-6.2.1-15-2016-00001: "Újpest kapuja térségmegújítási és városrehabilitációs projekt"	83 936	83 936	100%
7.	Sportpálya rehabilitációs program	381 000	381 000	100%
8.	2022. évről áthúzódó kötelezettségvállalások	59 240	59 240	100%
9.	Óvoda udvarok felújítása	0	40 000	
B.	Önkormányzati felújítás összesen (1+...+9)	779 176	899 176	115%
	Felújítások mindösszesen (A+B):	964 273	1 722 273	179%

**A /2023. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek
beruházási kiadásai feladatonként**

10. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez
(4. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Polgármesteri Hivatal összesen (1...+7)	35 107	35 107	100%
1.	Informatikai eszközök beszerzése	8 270	8 270	100%
2.	Kisértékű informatikai eszközök beszerzése	1 270	1 270	100%
3.	Kisértékű, egyéb eszközök beszerzése	10 790	10 790	100%
4.	Szoftver vásárlás, fejlesztés	8 300	8 300	100%
5.	Számítógépek és monitorok tervszerű selejtezéséből és új igényekből adódó vásárlás	5 000	5 000	100%
6.	Dísztermi korszerűsítés (hangosítás, stb)	700	700	100%
7.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	777	777	100%
II.	Gazdasági Intézmény mindösszesen	244 582	408 191	167%
1.	Gazdasági Intézmény és intézményei beruházási keret	244 582	408 191	167%
A.	Intézményi beruházás összesen (I. + II.)	279 689	443 298	158%
1.	Tervezési díjak, műszaki ellenőrzések és műveztetés	180 000	180 000	100%
1.1	<i>Ebből: a) Szent István tér parkoló tervezés</i>	18 796	18 796	100%
1.2	<i>b) Szent István tér trafó tervezés, bérlet</i>	13 771	13 771	100%
1.3	<i>c) Káposztásmegyer kerékpárhálózat tervezés</i>	5 100	5 100	100%
1.4	<i>d) TOP-Plusz egészséges utcák tervezés</i>	19 000	19 000	100%
2.	Játszóterei eszközök beszerzése	60 000	60 000	100%
3.	Parképítés, fasor rehabilitáció	820 040	820 040	100%
3.1	<i>Ebből: a) Biodiverz zöldfelület kialakítása</i>	10 000	10 000	100%
3.2	<i>b) TÉRKÖZ: Szilas park Multi Sportbázis</i>	34 762	34 762	100%
3.3	<i>c) Faültetés</i>	100 000	100 000	100%
3.4	<i>d) Óvoda udvarok átépítése</i>	120 000	157 167	131%
3.5	<i>e) Árműkövek (napvitorlák), zöldfalak</i>	50 000	33 418	67%
3.6	<i>f) Egyéb parképítés</i>	70 000	49 415	71%
3.7	<i>g) VEKOP-6.2.1-15-2016-00001: "Újpest kapuja térségmegújítási és városrehabilitációs projekt" - Parképítés</i>	338 278	338 278	100%
3.8	<i>h) Külső-Szilágyi úti parképítés (Káposztásmegyeri Parkerdő - rekreációs terület)</i>	30 000	30 000	100%
3.9	<i>i) Károlyi-Baross utca sarok - zöldítés</i>	2 000	2 000	100%
3.10	<i>j) Rózsa utca és Fóti út osztósáv - zöldítés</i>	50 000	50 000	100%
3.11	<i>k) Esőkertek</i>	15 000	15 000	100%
4.	Közműépítés, tervezés	50 000	50 000	100%
5.	Közművek utólagos védőcsövezése (faültetéshez, meglévő fahelyek nagybójtása)	20 000	20 000	100%
6.	Parkoló építése	60 000	120 000	200%
7.	Szent Imre utcai járda és parkoló építése	60 000	60 000	100%
8.	Közvilágítás, diszkivilágítási eszköz beszerzés, napelemes térvilágítás	45 000	45 000	100%
9.	Forgalomtechnika, okos zebra, fekvőrendőrök építése	60 000	60 000	100%
10.	Közterületi utcabútorok telepítése	15 000	15 000	100%
11.	Vízáteresztő burkolat építése	20 000	20 000	100%
12.	Közterületi és játszóterei ivókutak, kerti csapok	47 000	52 000	111%
13.	Közterületi öntözőkutak építése	10 000	10 000	100%

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index
1.	2.	3.	4.	5.
14.	Kutyafuttató építése, fejlesztése, bővítése és a hozzákapcsolódó eszközbeszerzések	20 000	20 000	100%
15.	Kutyapiszok tárolók, zsilipes kapuk telepítése,	12 000	12 000	100%
16.	Szilági utcai sportfejlesztés - NFM	2 000	2 000	100%
17.	Térköz pályázat: "Találkozzunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"	741 338	741 338	100%
18.	Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések - VEKOP 5.3.-1-15-2016-00008	469 626	469 626	100%
19.	Elektromos töltőállomás létesítése	14 000	14 000	100%
20.	Sportpálya építés, kültéri edzőeszközök telepítése	30 000	30 000	100%
21.	Labdapályák, sportparkok, sporteszközök fejlesztése	40 000	40 000	100%
22.	Külső-Szilági út új lámpás csomópont (Dunakeszi Pálya út összekötés)	60 000	60 000	100%
23.	Népsziget Dunaparti sétány fejlesztése	25 000	25 000	100%
24.	Környezetvédelmi program (2024-2029)	5 000	5 000	100%
25.	Környezetvédelmi eszköz beszerzés	38 100	38 100	100%
26.	Térfigyelő kamerák telepítése, beszerzése	25 000	30 500	122%
27.	Közterületi kamerarendszer szerver beszerzése	51 000	51 000	100%
28.	Nagyértékű eszközök beszerzése (közfoglalkoztatói program)	2 000	2 000	100%
29.	Polgármesteri Hivatal rekonstrukciója	7 000	7 000	100%
30.	Nagyértékű eszközök beszerzése (UP Újpesti Rendezvénytér)	3 000	3 000	100%
31.	Párakapu kiépítése	18 000	20 137	112%
32.	Rekortán futópálya kiépítése	153 240	153 240	100%
33.	Közösségi komposztáló	8 000	8 000	100%
34.	2022. évről áthúzódó kötelezettségvállalások	874 578	874 578	100%
34.1.	<i>Ebből: a) VEKOP-6.2.1-15-2016-00001: "Újpest kapuja térségmegújítási és városrehabilitáció projekt"</i>	2 965	2 965	100%
34.2.	<i>b) Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések - VEKOP 5.3.-1-15-2016-00008</i>	24 130	24 130	100%
34.3.	<i>c) Térköz pályázat: "Találkozzunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"</i>	1 563	1 563	100%
34.4.	<i>e) Egészséges Budapest Program III.</i>	346 531	346 531	100%
34.5.	<i>f) Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatás - "Homoktövis Bölcsőde konyhafelújítás"</i>	34 343	34 343	100%
34.6.	<i>g) Egyéb áthúzódó kötelezettségvállalások</i>	465 046	465 046	100%
35.	Köztéri illemhely létesítése	68 000	68 000	100%
36.	Egyéb gép, berendezés beszerzése (defibrillátorok, áramfejlesztő, sátrak)	0	10 677	
B.	Önkormányzat beruházási kiadásai összesen (1+...+36)	4 113 922	4 197 236	102%
	Beruházások mindösszesen: (A+B)	4 393 611	4 640 534	106%

**A /2023. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának
egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai feladatonként**

11. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez
(5.a. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Egyéb működési célú kiadások (A.+B.)	7 171 096	7 184 970	100%
A.	Egyéb működési célú kiadások ÁH-n belülre (1+...+8)	3 016 912	3 018 212	100%
1.	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	19 000	20 300	107%
1.1.	Ebből: TANODA program	15 000	15 000	100%
2.	Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzatnak visszatérítendő támogatás nyújtása a VEKOP 6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekthez	15 020	15 020	100%
3.	Rendőrség támogatása	62 000	62 000	100%
4.	Szolidaritási hozzájárulás	2 870 913	2 870 913	100%
5.	Bursa Hungarica - ösztöndíjak	2 900	2 900	100%
6.	Szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófával kapcsolatos támogatás visszafizetése	5 570	5 570	100%
7.	2022. évi népszámlálás fel nem használt támogatás visszafizetése	11 231	11 231	100%
8.	Gazdasági Intézmény és intézményeinek működési célú kiadásai	30 278	30 278	100%
B.	Egyéb működési célú kiadások ÁH-n kívülre (1+...+35)	4 154 184	4 166 758	100%
1.	Újpesti Városgondnokság Kft. - működési célú kompenzáció (köszolgáltatási szerződés alapján)	2 289 654	2 289 654	100%
2.	UV Újpesti Vagyongkezelő Zrt. - működési célú kompenzáció (köszolgáltatási szerződés alapján)	502 705	502 705	100%
3.	Újpesti Sajtó Nonprofit Kft. támogatása	303 256	309 130	102%
4.	Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. - működési célú kompenzáció (köszolgáltatási szerződés alapján)	196 650	196 650	100%
5.	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. támogatása	290 000	290 000	100%
6.	Újpesti Pályázati Projektmenedzser Zrt. - működési célú kompenzáció (köszolgáltatási szerződés alapján)	290 000	290 000	100%
7.	Újpesti Haladás FC támogatása	1 000	1 000	100%
8.	Fővárosi Vízművek SK támogatása	1 000	1 000	100%
9.	ÚSC Városi Sportiskola támogatása	2 000	2 000	100%
10.	Futsal támogatása	2 000	2 000	100%
11.	BEM Néptáncegyüttes támogatása	1 500	1 500	100%
12.	Helytörténeti Értesítő támogatása	7 200	7 200	100%
13.	Lepke Múzeum támogatása	1 500	1 500	100%
14.	MÁV Szimfonikusok támogatása	4 000	4 000	100%
15.	Rex Alapítvány támogatása	1 000	1 000	100%
16.	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatás	1 750	2 250	129%
17.	Polgárőr szervezetek támogatása	10 000	10 000	100%
18.	Twist Olivér Alapítvány (hajléktalanok nappali ellátása)	15 263	15 263	100%
19.	Kerületi komposztálási mintaprogram	2 000	2 000	100%
20.	Állatmentő Liga (állatmentő és természetvédelmi őrszolgálat) támogatása	8 000	4 000	50%
21.	Közterületi kamerarendszer magánterületen elhelyezett kameráinak üzemeltetéséhez nyújtott támogatás	2 500	2 500	100%
22.	Egyházak működési támogatása	6 000	6 000	100%
23.	Háziorvosi körzetek támogatása	13 420	13 420	100%
24.	Peter Cerny Alapítvány a Beteg Koraszülöttek Gyógyításáért támogatása	500	500	100%
25.	Újpesti Tüzoltó Skanzen támogatása	1 500	1 500	100%
26.	Budapest Esély Nonprofit Kft. - "TámogatLak program" támogatása	3 000	3 000	100%
27.	Madárfészek Ökolívó Akadémia Alapítvány támogatása	4 500	4 500	100%
28.	Magyar Madártani és Természetvédelmi Egyesület támogatása	1 000	1 000	100%
29.	Szatmári Antal Alapítvány támogatása	1 680	1 680	100%
30.	Járókelő közhasznú Egyesület	2 400	2 400	100%
31.	Kőbánya Közbiztonságáért Közalapítvány, bűnmegelőzés, dropprevenció	1 800	0	0%
32.	Újpesti Műszaki szakközépiskola LAND- LEND Alapítvány támogatása	700	700	100%
33.	Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. -Kulturális intézményben dologzók bérfejlesztési támogatása	27 648	27 648	100%
34.	Háziorvosok támogatása - közüzemi díj többletköltség átvállalása	50 000	62 000	124%
35.	2022. évről áthúzódó kötelezettségvállalások	107 058	107 058	100%
II.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (A.+B.)	909 391	992 897	109%

A.	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-n belülre	0	1 500	
1.	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	0	1 500	
B.	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-n kívülre (1+.....+16)	909 391	991 397	109%
1.	Önkormányzati lakásért fizetett pénzbeli térítés	20 000	20 000	100%
2.	Önkormányzati lakások rendkívüli megbízás keretében történő felújítása	60 000	60 000	100%
3.	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök	6 000	6 000	100%
4.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - felhalmozási célú kompenzáció (közszolgáltatási szerződés alapján)	157 000	161 116	103%
5.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - Piac hitel tőketörlesztés	258 621	258 621	100%
6.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - Piac hitel kamattörlesztés	128 662	128 662	100%
7.	Társasházak energetikai korszerűsítésének támogatása	150 000	150 000	100%
8.	Közvilágítás fejlesztések (BDK)	30 000	30 000	100%
9.	Bethlen Gábor Alapítvány támogatása	500	500	100%
10.	Templomok felújítási keret	5 000	5 000	100%
11.	Lidl Magyarország Bt. - lámpás csomópont kiépítése	5 000	5 000	100%
12.	2022. évről áthúzódó kötelezettségvállalások	88 608	88 608	100%
13.	Polgárőr szervezetek támogatása - eszköz beszerzés	0	5 000	
14.	Rex Alapítvány támogatása	0	60 000	
15.	Töröcsik András életéről szóló dokumentumfilm elkészítésének támogatása	0	8 890	
16.	Állatmentő Liga (állatmentő és természetvédelmi őrszolgálat) támogatása	0	4 000	
	I.-II. Mindösszesen	8 080 487	8 177 867	101%

A /2023. (.) önkormányzati rendelethez

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú bevételei feladatonként

12. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez
(5.b. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Működési célú bevételek (A.+B.)	5 703 754	6 276 532	110%
A.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről (1+...6)	5 703 254	6 276 032	110%
1.	Önkormányzatok működési célú állami támogatásai	5 592 532	6 143 601	110%
2.	Közhasznú foglalkoztatás	50 000	50 000	100%
3.	POCITYF - Okos város	18 054	18 054	100%
4.	Kulturális intézményben dolgozók bérfejlesztési támogatása	27 648	27 648	100%
5.	Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzatnak visszatérítendő támogatás a VEKOP 6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekthez	15 020	15 020	100%
6.	Újpest Önkormányzatának Szociális Intézményének - NSZI fejlesztő foglalkoztatás finanszírozása	0	21 709	
B.	Működési célú átvett pénzeszközök	500	500	100%
1.	Újpest Gyermekéiért Jótékonyági Alap	500	500	100%
II.	Felhalmozási célú bevételek (A.+B.)	448 795	448 795	100%
A.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről (1+...+4)	266 900	266 900	100%
1.	Térköz pályázat: "Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"	192 901	192 901	100%
2.	Térköz pályázat: "Innovatív közösségerősítés és életminőség javítás a Szilas Park komplex fejlesztésével"	42 172	42 172	100%
3.	Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések - VEKOP 5.3.-1-15-2020-00018	25 350	25 350	100%
4.	VEKOP-6.2.1-15-2016-00001: "Újpest kapuja térségmegújítási és városrehabilitációs projekt"	6 477	6 477	100%
B.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (1+...+3)	181 895	181 895	100%
1.	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök visszatérülése	3 000	3 000	100%
2.	KLKS Basketball Kft. visszatérítendő támogatás visszafizetése	178 300	178 300	100%
3.	EUCF – „Városokkal a városokért” projekt	595	595	100%
	I.-II. Mindösszesen	6 152 549	6 725 327	109%

**A /2023. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának tartalék előirányzati feladatonként**

13. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez
(6. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index
1.	2.	3.	4.	5.
A.	Általános tartalék	42 500	32 614	77%
B.	Működési céltartalék (I.+II.)	990 894	913 192	92%
I.	Egyéb működési tartalék (1+...+48)	937 894	860 192	92%
1.	Újpesti Városgondnokság Kft. - tartalék keret (közszolgáltatási szerződés alapján)	120 000	120 000	100%
2.	UV Újpesti Vagyongazdálkodó Zrt.- tartalék keret (közszolgáltatási szerződés alapján)	18 627	18 627	100%
3.	Újpesti Sajtó Szolgáltató és Nonprofit Kft. - tartalék keret	19 000	19 000	100%
4.	Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. - tartalék keret (közszolgáltatási szerződés alapján)	18 000	18 000	100%
5.	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. - tartalék keret (beleértve az esetleges teljesítmény finanszírozás miatti többlet támogatást)	90 000	90 000	100%
6.	Újpesti Pályázati Projektmenedzser Zrt. - tartalék keret (közszolgáltatási szerződés alapján)	58 000	58 000	100%
7.	Kiemelt kulturális és oktatási tevékenység	3 000	3 000	100%
8.	Kulturális ágazati tartalék keret	15 000	13 209	88%
9.	Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése és Újpesti Óvodapedagógiai Nap	15 000	6 951	46%
10.	Nevelési, oktatási intézmény ágazati tartaléka (kettős kifizetés, szabadságmegváltás, továbbképzés)	37 000	27 744	75%
11.	Újpest kiváló tanulója	3 000	3 000	100%
12.	Újpest gyermekeiért díj	3 000	3 000	100%
13.	Újpestért cím, díszpolgári cím	6 000	6 000	100%
14.	Újpest Egészségéért Díj	2 000	2 000	100%
15.	Szociális munka díj	8 000	8 000	100%
16.	Idősek hónapja	1 800	1 800	100%
17.	Testvérvárosi Kapcsolatok	2 500	2 500	100%
18.	Társadalmi párbeszéd	15 000	12 122	81%
19.	Nyári napközis tábor	60 000	20 000	33%
20.	Nyári napközis tábor helyszín biztosításának költségei	2 250	2 250	100%
21.	Pótvizsga felkészítés	1 700	1 700	100%
22.	Sport támogatási keret	500	500	100%
23.	UTE támogatás versenysport	61 000	61 000	100%
24.	UTE támogatás utánpótlás	3 000	3 000	100%
25.	Könyvkiadás támogatása	4 000	4 000	100%
26.	DHK díjtartozás	8 500	8 500	100%
27.	Egészségügyi és szociális ágazati tartalék	10 000	8 772	88%
28.	MEGBECSÜLÉS PLUSZ - nyugdíjasok támogatása	100 000	100 000	100%
29.	Nyárvaró PLUSZ	75 000	75 000	100%
30.	Bölcsődék Napja alkalmából a kiváló dolgozók elismerése	8 000	0	0%
31.	Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj	4 000	0	0%
32.	Károlyi Kórház Semmelweis napi jutalom	2 000	2 000	100%
33.	Lisztérzékenyek Érdekképviseletének Országos Egyesülete támogatása	800	800	100%
34.	Közbiztonsági ágazati tartalék	10 000	10 000	100%
35.	Rendőrség, Tűzörség, Mentőszolgálat kiváló dolgozóinak elismerése	5 000	5 000	100%
36.	Polgármesteri hatáskör ellátásának tartalékkerete	10 000	10 000	100%
37.	Vis maior alap	10 000	10 000	100%
38.	Kerékpárbarátos Újpesthez támogatások	6 000	6 000	100%
39.	Rendkívüli bérleti díj támogatás (Piac)	40 000	40 000	100%
40.	NEPHROCENTRUM Egészségügyi Alapítvány közüzemi költségeinek támogatása	10 000	10 000	100%

**A /2023. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának tartalék előirányzatai feladatonként**

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi I. módosítás	Index
1.	2.	3.	4.	5.
41.	Twist Olivér Alapítvány közüzemi költségeinek, fűtőkorszerűsítésének, szigetelésének támogatása	10 000	10 000	100%
42.	S.O.S. Krízis Alapítvány közüzemi költségeinek, fűtőkorszerűsítésének, szigetelésének támogatása	10 000	10 000	100%
43.	Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás	3 000	3 000	100%
44.	Szent Kamill Díj és Szent Kamill érdem	2 000	2 000	100%
45.	Ifjúsági Stratégia cselekvési tervének végrehajtása	3 000	3 000	100%
46.	Humanitáriánus Alap	4 062	1 562	38%
47.	Környezetvédelmi Alap	20 105	20 105	100%
48.	Energiatakarékos izzócsomag beszerzése	19 050	19 050	100%
II.	Bizottsági tartalékok (1+...+5)	53 000	53 000	100%
1.	Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság kerete	2 000	2 000	100%
2.	Népjelölti és Lakásügyi Bizottság kerete	2 000	2 000	100%
3.	TRÖK keret	3 000	3 000	100%
4.	TRÖK rendezvények	1 500	1 500	100%
5.	Közművelődési, Oktatási Bizottsági céltartalék	44 500	44 500	100%
5.1.	<i>Ebből: a) DÖK támogatás</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>	<i>100%</i>
5.2.	<i>b) Gyermekvédelmi keret</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>100%</i>
5.3.	<i>c) Nyári tábor és erdei iskolák támogatása</i>	<i>6 000</i>	<i>6 000</i>	<i>100%</i>
5.4.	<i>d) Nemzetiségi keret</i>	<i>8 000</i>	<i>8 000</i>	<i>100%</i>
5.5.	<i>e) Tehetség gondozási keret</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>100%</i>
5.6.	<i>f) Civil keret</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>100%</i>
5.7.	<i>g) Sport Alap</i>	<i>8 000</i>	<i>8 000</i>	<i>100%</i>
C.	Fejlesztési tartalékok (1+...+6)	1 148 500	558 104	49%
1.	Beruházási és felújítási céltartalék	1 100 000	518 604	47%
1.1.	<i>Ebből: a) Intézményi beruházási és felújítási tartalék</i>	<i>500 000</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
1.2.	<i>b) Önkormányzati Intézmények energetikai korszerűsítése</i>	<i>600 000</i>	<i>509 000</i>	<i>85%</i>
1.3.	<i>c) Egyéb beruházási és felújítási tartalék</i>	<i>0</i>	<i>9 604</i>	
2.	Helyi védett ingatlanok	25 000	25 000	100%
3.	Szobor és emléktábla állítás	8 000	8 000	100%
4.	Informatikai tartalék és pályázati önrészek	5 000	5 000	100%
5.	TRÖK - Farkaserdő rendbetétele	1 500	1 500	100%
6.	Defibrillátor beszerzése	9 000	0	0%
	Tartalékok mindösszesen (A+B+C)	2 181 894	1 503 910	69%

**A /2023. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának 2023. évi előirányzat felhasználási terve**

14. melléklet a /2023. (.) önkormányzati
(7. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

adatok ezer forintban

	Intézmény	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Mindösszesen
BEVÉTELEK														
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	475 271	475 271	991 173	532 147	475 271	475 271	475 273	475 271	475 271	475 271	475 271	475 271	6 276 032
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	0	0	0	0		0	0	266 900	0	266 900
3.	Közhatalmi bevételek	771 509	834 574	2 369 555	3 022 711	1 034 124	970 418	1 170 728	956 839	3 918 084	1 083 021	1 045 545	1 007 347	18 184 455
4.	Működési bevételek	232 738	175 560	182 887	52 887	242 887	121 533	220 303	275 697	285 422	246 556	185 678	259 463	2 481 611
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	47 402	0	0	600 000	0	0	0	647 402
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0	500
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					595				178 300			3 000	181 895
8.	Finanszírozási bevételek	587 847	631 466	622 228	2 051 649	567 677	599 429	587 850	565 872	557 841	586 215	687 850	587 850	8 633 774
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	2 067 365	2 116 871	4 165 843	5 659 394	2 320 554	2 214 553	2 454 154	2 273 679	6 014 918	2 391 063	2 661 244	2 332 931	36 672 569
KIADÁSOK														
1.	Személyi juttatások	458 694	458 694	892 947	607 569	598 694	608 146	958 694	598 694	658 694	598 694	558 694	998 696	7 996 910
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61 179	61 419	119 089	80 833	80 165	74 809	125 437	80 165	88 199	80 165	74 809	133 725	1 059 994
3.	Dologi kiadások	656 747	738 113	683 330	843 987	705 440	754 107	648 113	871 278	828 596	771 278	871 278	920 275	9 292 542
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 095	16 126	18 616	24 126	21 099	21 099	21 099	25 528	21 099	21 099	21 099	21 099	253 184
5.	Egyéb működési célú kiadások	591 255	620 482	652 643	590 321	595 268	657 455	627 371	590 255	572 755	561 655	572 755	552 755	7 184 970
6.	Tartalékok			131 548	149 245	186 287	122 283	67 283	146 283	267 283	67 899	45 356	320 443	1 503 910
7.	Beruházások	213 367	275 688	282 099	309 208	320 706	452 423	417 423	410 516	902 423	456 809	236 508	363 364	4 640 534
8.	Felújítások	35 863	25 145	96 123	250 951	566 587	88 157	79 004	178 412	119 357	185 840	66 478	30 356	1 722 273
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	44 607	40 000	103 116	223 211	40 000	12 000	122 321	35 000	143 821	25 000	133 821	70 000	992 897
10.	Finanszírozási kiadások	375 355	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	2 025 355
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	2 458 162	2 385 667	3 129 511	3 229 451	3 264 246	2 940 479	3 216 745	3 086 131	3 752 227	2 918 439	2 730 798	3 560 713	36 672 569

A /2023. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának saját bevételeinek, valamint a stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti
adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek
a költségvetési évet követő három évre várható összege

15. melléklet a /2023. (.) önkormányzati rendelethez
(9. melléklet a 4/2023. (III.1.) önkormányzati rendelethez)

adatok ezer forintban

Saját bevételek	2023. év	2024. év várható terv szám	2025. év várható terv szám	2026. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel	18 106 303	14 250 000	15 950 000	17 450 000
Önkormányzati vagyon és vagyoneértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	647 402	600 000	600 000	0
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel				
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel				
Bírság, pótlék és díjbevétel	72 152	50 000	50 000	50 000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések				
Összesen	18 825 857	14 900 000	16 600 000	17 500 000
Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei	-	-	-	-
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	-	-	-	-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hazatala a beváltás napjáig, kamatozó érékcpapír esetén annak névértéke egyéb érékcpapír 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	387 283	375 146	342 528	299 600
Összesen	387 283	375 146	342 528	299 600
Saját bevétel 50%-a:	9 412 929	7 450 000	8 300 000	8 750 000

adatok ezer forintban

Kötelező feladatok (Mötv. 23. § (5) bekezdés alapján)	2023. évi kiadási előirányzat	Költségvetési bevételi előirányzat	Közhatalmi bevételek	Működési bevétel	Támogatás Áht-n belülről		Átvett pénzeszköz		Finanszírozási bevételek	Felhalm. Bev.
					Műk. célú	Felhal. célú	Műk. célú	Felhalm. célú		
Önkormányzat										
Kötelező feladatok										
Helyi közutak, közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése	2 446 544	2 446 544	266 225		139 822				2 017 528	22 969
Parkoltatás	180 000	180 000	60 000							120 000
Közterület-felügyelet	168 040	168 040	41 000	127 040						
Településrendezés, településfejlesztés	289 118	289 118							289 118	
Egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások	40 020	40 020	31 020						9 000	
Szociális és gyermekjóléti szolgáltatások, egyéb szociális természetbeni és pénzbeli ellátások	492 860	492 860	492 860							
Hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása	25 263	25 263	25 263							
Saját tulajdonú lakás- és helyiséggazdálkodás	80 000	80 000	80 000							
Sport és szabadidősport	127 708	127 708	127 708							
Nemzetiségek támogatása	27 000	27 000	27 000							
Egyéb, jogszabály alapján kötelező feladat, üzemeltetési feladatok	972 004	972 004	661 864	290 140					20 000	
Önkormányzati egyéb vagyonnal való gazdálkodás	222 000	222 000	88 000	134 000						
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	118 750	118 750	68 750		50 000					
Szolidaritási hozzájárulás	2 870 913	2 870 913	2 870 913							
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	225 355	225 355							225 355	
Gazdasági szervezetek		0								
a) Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.	242 298	242 298	214 650		27 648					
b) Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft	380 000	380 000	380 000							
c) Újpesti Vagyonkezelő Zrt.	1 065 615	1 065 615	1 065 615							
d) Újpesti Városgondnokság Kft.	2 409 654	2 409 654	2 409 654							
A) Kötelező feladatok összesen:	12 383 142	12 383 142	8 910 522	551 180	217 470	0	0	0	2 561 001	142 969
Önként vállalt feladatok										
Hulladékgyűjtés és környezetvédelem	68 100	68 100	68 100							
Média tevékenység	73 810	73 810	57 539							16 271
Sport és szabadidősport, kulturális rendezvények	680 062	680 062	219 032	206 000	53 330			178 300	23 400	

Sportlétesítmény működtetése	32 000	32 000	32 000							
Erdőgazdálkodás	6 818	6 818	6 818							
Közvilágítás	106 000	106 000	106 000							
Települési vízellátás-szennyvízelvezetés és -kezelés	20 000	20 000	20 000							
Önkormányzati egyéb önként vállalt feladatok	646 620	646 620	261 040	74 379					311 201	
Támogatások, ösztöndíjak, díjak	484 319	484 319	294 519			0	500	3 000	186 300	
Csapadékvíz elvezetés	50 000	50 000	50 000							
Egyéb és ágazati tartalékok	624 821	624 821	0		410 969				213 852	0
Pályázatok	1 889 956	1 889 956			33 074	266 900		595	1 589 387	
Folyószámlahitel, likviditási célú hitel	1 800 000	1 800 000							1 800 000	
Gazdasági szervezetek										
a) Újpesti Sajtó Szolgáltató és Nonprofit Kft.	328 130	328 130	328 130							
b) Újpesti Pályázati Projektmenedzser Zrt.	348 000	348 000	348 000							
Áthúzódó kötelezettségvállalások	1 658 895	1 658 895							1 658 895	
B) Önként vállalt feladatok összesen:	8 817 531	8 817 531	1 791 178	280 379	497 373	266 900	500	181 895	5 783 035	16 271
I.) Önkormányzat feladatai összesen (A+B)	21 200 673	21 200 673	10 701 700	831 559	714 843	266 900	500	181 895	8 344 036	159 240
Polgármesteri Hivatal										
A.) Polg.Hiv.államigazgatási feladatai										
B.) Polg.Hiv.kötelező feladatai	2 413 764	2 413 764	1 734 213	32 820	579 946				66 785	
C.) Pol.Hiv.önként vállalt feladatai	195 709	195 709	195 709							
II.) Polgármesteri Hivatal összesen (A+B+C)	2 609 473	2 609 473	1 929 922	32 820	579 946	0	0	0	66 785	0
Gazdasági Intézmény										
A.) Óvodai ellátás	2 914 795	2 914 795	337 820	4 322	2 572 653					
a) kötelező feladatok:	2 752 643									
b) önként vállalt feladatok:	162 152									
B.) Szociális ellátás	1 408 843	1 408 843	853 730	130 295	358 703				66 115	
a) kötelező feladatok:	1 295 786									
b) önként vállalt feladatok:	113 057									
C.) Bölcsődei ellátás	1 629 823	1 629 823	795 252	38 000	796 571					
a) kötelező feladatok:	1 537 744									
b) önként vállalt feladatok:	92 079									
D.) Gazdasági Intézmény Központ	6 908 962	6 908 962	3 566 031	1 444 615	1 253 316				156 838	488 162
a) kötelező feladatok:	5 790 063									
b) önként vállalt feladatok:	1 118 899									
III.) Gazdasági Intézmény és a hozzá kapcsolódó költségvetési szervek összesen (A+B+C+D)	12 862 423	12 862 423	5 552 833	1 617 232	4 981 243	0	0	0	222 953	488 162
Kerület összesen(I+II+III)	36 672 569	36 672 569	18 184 455	2 481 611	6 276 032	266 900	500	181 895	8 633 774	647 402