



Budapest Főváros IV. kerület
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZAT



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

ALPOLGÁRMESTERE

ID 92 A101100 0250
Management System
MSZ EN ISO 9001:2015
valid until: 2025.06.25.

ELŐTERJESZTÉS A Pénzügyi és Költségvetési Bizottság részére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet I. számú módosításának véleményezésére

Előterjesztő: dr. Trippon Norbert alpolgármester
Előterjesztést készítette: Kenyeres Ibolya költségvetési osztályvezető
Juhász András gazdasági főosztályvezető
Előterjesztés egyeztetve: Flender Éva könyvvizsgáló
Jogi szempontból ellenőrizte: dr. Gácsi Anett Erzsébet aljegyző
Törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Moldván Tünde jegyző
Képviselő-testületi ülés időpontja: 2024. április 25.
Pénzügyi és Költségvetési Bizottság ülésének időpontja: 2024. április 25.

Tisztelt Pénzügyi és Költségvetési Bizottság!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 34. §-ában foglaltaknak megfelelően a Bizottság elé terjesztem a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Önkormányzati Rendelet) I. számú módosítását tartalmazó javaslatot.

A költségvetés változásai az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a Gazdasági Intézmény – beleértve az önkormányzati fenntartású intézményeket is – vonatkozásában külön kerülnek bemutatásra, **csak a változásokkal érintett előirányzatok, az Önkormányzati Rendelet 2. számú melléklete szerinti bontásban.** Az Újpesti Egészségközpont (a továbbiakban: ÚJPEK) 2024. május 1-jétől érvényes előirányzatait fő rovatcsoport szerinti bontásban az Önkormányzati Rendelet 2. számú mellékletének vonatkozó oszlopai tartalmazzák, valamint beépítésre kerültek a többi érintett melléklet megfelelő jogcímein.

Az Önkormányzati Rendelet 2024. február 21-én lépett hatályba, amelybe a Képviselő-testület a várható 2023. évi maradványból a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében 5.305.630.933 Ft-ot már beépített. A 2023. évi Éves költségvetési beszámoló elfogadásával a Képviselő-testület mindösszesen 8.235.877.975 Ft-ban határozta meg az Önkormányzat összesített maradványát.

Jelen előterjesztés mellékletében szereplő rendelettervezetbe beépítésre került a különbözet, melynek összege 2.930.247.042 Ft.

Ez a maradvány részben kötelezettséggel terhelt feladatokra kerül felhasználásra, részben szabad maradványként került beépítésre a rendelettervezetbe. Az Önkormányzati rendeletbe eredeti előirányzatként már beépített maradványon túl kötelezettségvállalással terhelt az önkormányzati intézmények jóváhagyott maradványa együttesen 1.218.947.283 Ft értékben, illetve egyes, előző évek végrehajtásából eredő, de tárgyévi kötelezettségek, 178.504.877 Ft összegben, amelyek maradvány terhére történő finanszírozására teszünk javaslatot.

Fentiek eredményeként a tárgyévi költségvetésbe beépíthető szabad maradvány összege 1.532.794.882 Ft-ot, melyet fejlesztési céltartalékként kívánunk elkülöníteni a jövőbeni célok megvalósítására.

A 2023. évi maradvány felhasználását az alábbiak szerint részletezzük:

adatok forintban

	Gazdasági Intézmény és más intézmények	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Összesen
2023. évi maradvány	427 200 708	33 429 764	7 775 247 503	8 235 877 975
ebből 2024. évi költségvetésbe beépítve			5 305 630 933	5 305 630 933
2024. évi döntés	427 200 708	33 429 764	2 469 616 570	2 930 247 042
Kötelezettségvállalással terhelt mar.	1 192 238 574	26 708 709		1 218 947 283
Gazdasági társaságok 2023. évi alulkompensációja				104 856 913
Éves beszámolóban kimutatott többlettámogatás visszafizetési kötelezettsége (gyermekékeztetés, köznevelési feladatok)				66 926 909
Elvonás PH				6 721 055
Fejlesztési céltartalék				1 532 794 882

A Gazdasági Intézmény (a továbbiakban: GI) és a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények maradványának felhasználását az 1. számú melléklet tartalmazza.

A) Önkormányzat

A. BEVÉTELEK (adatok Ft-ban)

6. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Települési Önkormányzatok Országos Szövetségétől kapott támogatása „Helyi közbiztonsági jó gyakorlatok” pályázat I. díja 1 400 000

6. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről előirányzat módosítása összesen 1 400 000

8. Finanszírozási bevételek

2023. évi maradvány igénybevétele 2 469 616 570

8. Finanszírozási bevételek (maradvány igénybe vétele) előirányzat módosítása összesen 2 469 616 570

Bevételi előirányzatok módosítása összesen 2 471 016 570

B. KIADÁSOK (adatok Ft-ban)

1. Személyi juttatások

Futó és Kerékpáros Fesztivál kapcsolatos megbízási díjak 1 080 000

Diákolimpia megbízási díjak 90 000

Városüzemeltetéshez kapcsolódó egyedi megrendelések személyi kiadásaira átvezetés 32 968 504

Zöldhulladék gyűjtő zsákok beszerzése lakosság számára személyi kiadásai átvezetése	19 000 000
Energiatakarékos izzócsomag beszerzése előkészítéséhez tartalék előirányzat feloldása	14 962 500
„Újpesti Megbecsülés Program - a nyugdíjasokért” és „Újpesti Megbecsülés Program – a gyermeket nevelő családokért” - átvezetés tartalékból	261 000 000
Óvodapedagógiai nap reprezentációs kiadásai	1 129 450
Drogprevenció rendezvény reprezentációs kiadásai	309 518
Az ágazatban dolgozó szakemberek megbecsülése jeles napokon reprezentációs kiadások	156 693
"Bölcsődei dolgozók ünnepélye Dr. Kardos Andor Újpest Jövője díj" – reprezentációs kiadások	1 007 855
Választásokhoz kapcsolódó kiadások (reprezentáció rendezés)	-2 116 630
Mátyás Balázs emléktorna reprezentációs kiadások	1 164 500
Aktív Főtér animátorainak és technikai személyzetének megbízási díja (több szerződés)	4 267 200
Egyéb rendezvény reprezentációs kiadása	669 291
Számháború – reprezentációs kiadásai	295 439
<i>1. Személyi juttatások előirányzat módosítása összesen</i>	335 984 320

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Futó és Kerékpáros Fesztivál kapcsolatos megbízási díjak adó és járuléka	189 054
Diákolimpia megbízási díjak adó és járuléka	11 700
Városüzemeltetéshez kapcsolódó egyedi megrendelések járulékaire átvezetés	15 528 800
Zöldhulladék gyűjtő zsákok beszerzése lakosság számára járulék kiadásai átvezetése	6 277 600
Energiatakarékos izzócsomag beszerzése előkészítéséhez tartalék előirányzat feloldása adó és járulék terheire	6 278 385
„Újpesti Megbecsülés Program - a nyugdíjasokért” és az „Újpesti Megbecsülés Program a gyermeket nevelő családokért” - adó és járulék vonzata átvezetése tartalékból	86 234 400
Óvodapedagógiai nap reprezentációs kiadásainak adó és járuléka	473 926
Drogprevenció rendezvény reprezentációs kiadásainak adó és járuléka	52 448

A szociális ágazatban dolgozó szakemberek megbecsülése jeles napokon reprezentációs kiadásainak adó és járuléka	65 750
"Bölcsődei dolgozók ünnepélye Dr. Kardos Andor Újpest Jövője díj" – reprezentációs kiadásainak adó és járuléka	359 475
Választások kapcsolatos kiadások (reprezentáció rendezés) adó és járuléka	-982 000
Aktív Főtér animátorainak és technikai személyzetének megbízási díjához kapcsolódó adó és járuléka	554 736
Egyéb rendezvényhez kapcsolódó reprezentációs kiadások adó és járuléka	280 840
Ifjúsági, sport és oktatási rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs ke- ret adó és járuléka	10 000 000
<i>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó elő- irányzatának módosítása összesen</i>	<i>125 325 114</i>

3. Dologi kiadások

Energiatakarékos izzócsomag beszerzése előkészítéséhez tartalék elő- irányzat feloldása áfa vonzatra	4 039 875
Futó és Kerékpáros Fesztivál kapcsolatos megbízási díjak	-1 294 734
Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések - VEKOP 5.3.-1-15-2020- 00018	-1 733 049
Diákolimpia megbízási díjak	-101 700
Városüzemeltetéshez kapcsolódó egyedi megrendelésekre átvezetés	-48 497 304
Zöldhulladék gyűjtő zsákok beszerzése lakosság számára (beszerzés költ- ségei+járuléka) kiadásai átvezetése	-25 277 600
Óvodapedagógiai nap kiadásai	-1 129 450
„Újpesti Megbecsülés Program - a nyugdíjasokért” és az „Újpesti Megbe- csülés Program a gyermeket nevelő családokért” utalványosztással kapcsol- atos feladatok járulékos kiadásai	3 030 709
Drogprevenció rendezvény kiadásai	-361 966
Települési Önkormányzatok Országos Szövetségétől kapott támogatása „Helyi közbiztonsági jó gyakorlatok” pályázat I. díja –Felhőn Szállók program kiadásaira	1 400 000
Újpesti Felhőn Szállók Program	7 500 000
Elektronikus aláírás	100 000
A szociális ágazatban dolgozó szakemberek megbecsülése jeles napokon (Áfa)	152 307

Könyvkiadás támogatása, Híres újpestiek II. nyomdai költségek	1 509 008
Barka állatsimogató /érzékenyítő program	1 760 000
Budapesti Történeti Múzeum régészeti megfigyelés - Homoktövis szabad- téri edzőpálya beruházás	731 520
Mátyás Balázs emléktorna	-1 260 674
Szabadidősport	-452 200
"Bölcsődei dolgozók ünnepélye Dr. Kardos Andor Újpest Jövője díj" ren- dezés (Áfa)	259 720
Aschner Lipót téren játszótér kerítés építés megvalósításához átcsoporto- sítás	-6 000 000
DHK Hátralékkezelő Zrt.	4 138 418
Választással kapcsolatos kiadások (reprezentáció rendezés)	-571 490
Semsey Parkban lévő fák favédelmi dokumentációja	222 250
Térfigyelő kamerák áthelyezése	542 798
Rendezvénytechnikai szolgáltatás	279 400
Aktív Főter animátorainak és technikai személyzetének megbízási díjak át- csoportosítása (több szerződés)	-4 821 936
Újpesti nyári napközis tábor takarítási kiadásai	1 676 400
MikroVoks informatikai szolgáltatása (Polgármesteri Hivatalról)	310 000
Óvodapedagógusok továbbképzése	-1 594 576
Számháború kiadásainak átcsoportosítása	-295 439
<i>3. Dologi kiadások előirányzatának módosítása összesen</i>	<i>-65 739 713</i>

5. Egyéb működési célú kiadások

Pótvizsga felkészítés támogatása (Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzat programjának támogatása)	1 500 000
Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. - működési tartalék keret	10 653 408
„Újpesti Megbecsülés Program - a nyugdíjasokért” és az „Újpesti Megbecsülés Program a gyermeket nevelő családokért” utalványok gyártási költségére	3 000 000

Újpesti Felhőn Szállók Program	-7 500 000
Támogatási előirányzatok átvezetése tartalék terhére (Vízművek, Haladás, ÚSC, UTE)	67 000 000
Újpest Futsal Club Sportegyesület támogatása átvezetése tartalék terhére	2 000 000
Mátyás Balázs emléktorna	96 174
Szabadidősport	452 200
Futó és kerékpáros Fesztivál	96 174
UV Zrt. - működési támogatás átcsoportosítás tartalékba	-69 999 000
A háziorvosi ellátás feltételeinek javítását elősegítő támogatásról szóló 11/2009. (IV. 03.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás	-9 872 200
DÖK támogatás, gyermekvédelmi keret, tehetséggondozási keret átcsoportosítása	13 500 000
Újpesti Sajtó Kft 2023. évi alulkompensáció finansz. maradványból	66 422 221
Újpesti Pályázati Projektmenedzser Zrt. 2023. évi alulkompensáció finansz. maradványból	35 740 897
Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. alulkompensáció finansz. maradványból	2 693 795
Visszafizetendő normatív támogatások maradványból	66 926 909
Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. jogutódlással ÚJPEK-é történő átalakulása miatti átvezetés	-280 000 000
5. Egyéb működési célú kiadások előirányzatának módosítása összesen	-97 289 422

6. Tartalékok

Óvodapedagógiai nap kiadásainak reprezentációs adója	-473 926
UP Rendezvénytér eszközfejlesztés	-4 000 000
Futó és kerékpáros Fesztivál reprezentációs adója	-70 494
Szociális Intézményt érintő béremelés finanszírozása	-23 052 000
UV Zrt. működési tartalékból Általános tartalék emelése	20 000 000
Energiatakarékos izzócsomag beszerzése előkészítéséhez tartalék előirányzat feloldása	-19 100 000

„Újpesti Megbecsülés Program - a nyugdíjasokért” és az „Újpesti Megbecsülés Program – a gyermeket nevelő családokért” tartalék előirányzatának átvezetése	-354 697 840
Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. - működési tartalék keret	-10 653 408
Pótvizsga felkészítés támogatása (Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzat programjának támogatása)	-1 500 000
Támogatás (Vízművek, Haladás, ÚSC, UTE)	-67 000 000
A szociális ágazatban dolgozó szakemberek megbecsülése jeles napokon	-374 750
Újpest Futsal Club Sportegyesület támogatása	-2 000 000
UPP tartalék keret feloldása	-10 245 192
UP Rendezvénytér eszközfejlesztés	-112 100
Barka állatsimogató /érzékenyítő program	-1 760 000
Híres Újpestiek II. nyomdai költségek - Kossuth Kiadó	-2 049 008
Bölcsődék napján elismerés	-12 500 000
"Bölcsődei dolgozók ünnepélye Dr. Kardos Andor Újpest Jövője díj"	-1 627 050
DHK Hátralékkezelő Zrt.	-4 138 418
Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás	-4 000 000
UV Zrt. – működési tartalékkeret emelése	20 000 000
Rendezvénytechnikai szolgáltatás	-279 400
Újpesti nyári napközis tábor takarítása	-1 676 400
Prém Margit Park emléktábla	-326 250
DÖK támogatás, gyermekvédelmi keret, tehetséggondozási keret átcsoportosítása	-13 500 000
Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. jogutódlással ÚJPEK-é történő átalakulása miatti átvezetés (műk. és felhalm. tartalék)	-55 000 000
Stratégiai fejlesztési céltartalék képzése maradványból	1 532 794 882

6. Tartalékok előirányzatának módosítása összesen

982 658 646

7. Beruházások

Energiatakarékos izzócsomag beszerzése előkészítéséhez előirányzat átcsoportosítás	-6 180 760
„Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések” projekt - VEKOP 5.3.-1-15-2020-00018	1 733 049
Újpesti Megbecsülés Program - a nyugdíjasokért, a gyermeket nevelő családokért /utalványosztást támogató szoftverbeszerzés	482 600
UP eszközfejlesztés	4 112 100
Könyvkiadás támogatása, Híres újpestiek II. szerzői felhasználási engedély	540 000
Budapesti Történeti Múzeum régészeti megfigyelés - Homoktövis szabadtéri edzőpálya beruházás	-731 520
Aschner Lipót téren játszótér kerítés építés megvalósításához átcsoportosítás	6 000 000
Prém Margit Park emléktábla	326 250
Semsey Parkban lévő fák favédelmi, favizsgálati dokumentációjának készítése	-222 250
UV Zrt részére megrendelések teljesítésére	-1 218 519
Térfigyelő kamerák áthelyezésére	-542 798
<i>7. Beruházások előirányzatának módosítása összesen</i>	<i>4 298 152</i>

8. Felújítások

Óvoda- és bölcsődeudvarok felújítása előirányzat átvezetése GI költségvetésébe	-254 000 000
<i>8. Felújítások előirányzatának módosítása összesen</i>	<i>-254 000 000</i>

9. Egyéb felhalmozási célú kiadások

UPP felhalmozási célú kompenzációra átvezetés	10 245 192
UV Zrt – felhalmozási tartalék emelése	19 999 000
UV Zrt részére megrendelések teljesítése	1 218 519
A a háziorvosi ellátás feltételeinek javítását elősegítő támogatásról szóló 11/2009. (IV. 03.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás	9 872 200
Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. jogutódlással ÚJPEK-é történő átalakulása miatti átvezetés (felhalmozási kompenzáció)	-29 667 000
<i>9. Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatának módosítása összesen</i>	<i>11 667 911</i>

Költségvetési kiadások módosítása összesen

1 042 905 008

10. Finanszírozási kiadások

Polgármesteri Hivatal intézményfinanszírozása összesen:	3 260 120
Elektronikus aláírás	-100 000
MikroVoks informatikai szolgáltatása	-310 000
Választásokkal kapcsolatos kiadások (reprezentáció rendezés)	3 670 120
GI és gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények finanszírozása összesen:	1 060 184 442
Bölcsődék napján elismerés	12 500 000
Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás	4 000 000
SZI-t érintő béremelés finanszírozása	23 052 000
Óvodapedagógusok továbbképzése	1 594 576
Óvoda- és bölcsődeudvarok felújítása előirányzat átvezetése GI költségvetésébe	254 000 000
2023. évi maradvány igénybevételeből GI részére köt. vállalások finanszírozása	765 037 866
ÚJPEK finanszírozása összesen:	364 667 000
Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. jogutódlással ÚJPEK-é történő átalakulása miatti átvezetés	364 667 000

10. Finanszírozási kiadások előirányzatának módosítása összesen

1 428 111 562

Kiadási előirányzatok módosítása összesen

2 471 016 570

Polgármesteri Hivatal

A. BEVÉTELEK (adatok Ft-ban)

8. Finanszírozási bevételek

Elektronikus aláírás	-100 000
Választásokkal kapcsolatos kiadások (reprezentáció rendezés)	3 670 120
MikroVoks informatikai szolgáltatása (átadás)	-310 000

2023. évi maradvány igénybevétele (köt.váll.-al terhelt)	33 429 764
8. Finanszírozási bevételek előirányzat módosítása összesen	36 689 884
- ebből Intézményfinanszírozás	3 260 120
<u>Bevételi előirányzatok módosítása összesen</u>	<u>36 689 884</u>
B. KIADÁSOK (adatok Ft-ban)	
<u>1. Személyi juttatások</u>	
Választásokkal kapcsolatos kiadások (reprezentáció rendezés)	2 116 630
1. Személyi juttatások előirányzat módosítása összesen	2 116 630
<u>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</u>	
Választásokkal kapcsolatos kiadások (reprezentáció rendezés)	982 000
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat módosítása összesen	982 000
<u>3. Dologi kiadások</u>	
Elektronikus aláírás	-100 000
PDA eszközök, PDA nyomtatók beszerzése	-2 000 000
Választásokkal kapcsolatos kiadások (reprezentáció rendezés)	571 490
MikroVoks informatikai szolgáltatása (átadás)	-310 000
Egyéb dologi kiadások	26 708 709
3. Dologi kiadások előirányzat módosítása összesen	24 870 199
<u>5. Egyéb működési célú kiadások</u>	
Szabad maradvány visszaadása (rendezés)	6 721 055
7. Egyéb működési célú kiadások előirányzat módosítása összesen	6 721 055
<u>7. Beruházások</u>	
PDA eszközök, PDA nyomtatók beszerzése	2 000 000
7. Beruházások előirányzat módosítása összesen	2 000 000
<u>Kiadási előirányzatok módosítása összesen</u>	<u>36 689 884</u>

**C) Gazdasági Intézmény és saját gazdasági szervezettel nem rendelkező
intézmények (összevontan)**

A. BEVÉTELEK *(adatok Ft-ban)*

8. Finanszírozási bevételek

2023. évi maradvány igénybevétele	427 200 708
Intézményfinanszírozás	1 060 184 442
- ebből bölcsődék napján elismerésre	12 500 000
- ebből szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatására – SZI részére	1 727 273
- ebből Bölcsődék Intézménye - szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatására	2 272 727
- ebből SZI-t érintő béremelés finanszírozására	23 052 000
- ebből óvodapedagógusok továbbképzésére	1 594 576
- ebből óvoda- és bölcsődeudvarok felújítására	254 000 000
- ebből 2023. évi kötelezettségvállalásokra szabad maradvány terhére	765 037 866
8. Finanszírozási bevételek előirányzat módosítása összesen	1 487 385 150
- ebből Intézményfinanszírozás	1 060 184 442

Bevételi előirányzatok módosítása összesen

1 487 385 150

B. KIADÁSOK *(adatok Ft-ban)*

I. Személyi juttatások

Bölcsődék napján elismerés	11 061 947
Intézmények önkormányzati bérfejlesztése	118 645 901
Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás – SZI részére	1 022 292
Bölcsődék Intézménye - Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás	1 345 121
SZI-t érintő béremelés Intézmény finanszírozása	20 400 000
Óvodapedagógusok továbbképzése	1 594 576

2023. évi maradvány igénybevétele	171 318 630
<i>1. Személyi juttatások előirányzat módosítása összesen</i>	<i>325 388 467</i>
<u>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</u>	
Bölcsődék napján elismerés	1 438 053
Intézmények önkormányzati bérfejlesztése	15 423 967
Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás – SZI	428 962
Bölcsődék Intézménye - Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás	564 424
SZI-t érintő béremelés finanszírozása	2 652 000
2023. évi maradvány igénybevétele	54 647 619
<i>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat módosítása összesen</i>	<i>75 155 025</i>
<u>3. Dologi kiadások</u>	
Intézmények önkormányzati bérfejlesztésére átcsoportosítás	-134 069 868
Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás – SZI részére	276 019
Bölcsődék Intézménye - Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás	363 182
2023. évi maradvány igénybevétele	305 044 599
<i>3. Dologi kiadások előirányzat módosítása összesen</i>	<i>171 613 932</i>
<u>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</u>	
2023. évi maradvány igénybevétele	64 955
<i>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat módosítása összesen</i>	<i>64 955</i>
<u>5. Egyéb működési célú kiadások</u>	
2023. évi maradvány igénybevétele	84 317 124
<i>5. Egyéb működési célú kiadások előirányzat módosítása összesen</i>	<i>84 317 124</i>
<u>7. Beruházások</u>	
Óvoda- és bölcsődeudvarok felújítása előirányzat átvezetése (beruházási feladatok)	252 095 000

2023. évi maradvány igénybevétele	17 940 256
-----------------------------------	------------

7. Beruházások előirányzat módosítása összesen	270 035 256
---	--------------------

8. Felújítások

Óvoda- és bölcsődeudvarok felújítása előirányzat átvezetése (felújítási feladatok)	1 905 000
--	-----------

2023. évi maradvány igénybevétele	558 905 391
-----------------------------------	-------------

8. Felújítások előirányzat módosítása összesen	560 810 391
---	--------------------

Kiadási előirányzatok módosítása összesen	1 487 385 150
--	----------------------

D) Újpesti Egészségközpont

A. BEVÉTELEK (adatok Ft-ban)

1. Működési célú támogatások áht-n belülről	2 874 873 000
---	---------------

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
--	---

3. Közhatalmi bevételek	0
-------------------------	---

4. Működési bevételek	8 033 000
-----------------------	-----------

5. Felhalmozási bevételek	0
---------------------------	---

6. Működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	0
---	---

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
--	---

8. Finanszírozási bevételek (intézményfinanszírozás)	364 667 000
--	-------------

Bevételi előirányzatok összesen	3 247 573 000
--	----------------------

B. KIADÁSOK (adatok Ft-ban)

1. Személyi juttatások	2 611 851 000
------------------------	---------------

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	255 555 000
---	-------------

3. Dologi kiadások	350 500 000
--------------------	-------------

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
-----------------------------------	---

5. Egyéb működési célú kiadások	0
---------------------------------	---

6. Tartalékok	0
---------------	---

7. Beruházások	29 667 000
8. Felújítások	0
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
10. Finanszírozási kiadások	0
Kiadási előirányzatok összesen	3 247 573 000

Jelen előterjesztéshez csatolt rendelettervezetet Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 22/2019. (X. 30.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: KT SZMSZ) 54. § (2) bekezdés b) és e) pontjai alapján nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17-17/A. §-ok előírásainak megfelelően elvégeztük a rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatát, amely a rendelettervezet mellé csatolásra kerül.

A KT SZMSZ 1. melléklete 8.1. pontja alapján a Pénzügyi és Költségvetési Bizottság véleményezi az éves költségvetési koncepciót, költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló féléves, éves beszámoló tervezeteit.

Fentiek alapján kérem a Pénzügyi és Költségvetési Bizottságot hogy a jelen előterjesztés mellékletét képező rendelettervezetet - figyelemmel az előterjesztésben, valamint a rendelettervezet indokolásában foglaltakra - az alábbi határozati javaslattal szíveskedjen a Képviselő-testület számára elfogadásra javasolni.

Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottságának .../2024. () határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2024. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 6/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló .../2024. (....) önkormányzati rendelet véleményezéséről

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága véleményezési jogkörében úgy dönt, hogy javasolja Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete számára a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2024. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 6/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló rendelettervezet elfogadását, és ezzel javasolja a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete számára, hogy alkossa meg a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2024. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 6/2024. (II. 20.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló .../2024. (....) önkormányzati rendeletét.

Felelős: Polgármester, a feladatkörrel rendelkező alpolgármester útján
Határidő: azonnal

Budapest, 2024. április 22.


Dr. Trippon Norbert

Mellékletek:

1. sz. melléklet: A Gazdasági Intézmény és a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények maradványának felhasználása
2. sz. melléklet: Rendelettervezet
3. sz. melléklet: Általános indokolás
4. sz. melléklet: Részletes indokolás
5. sz. melléklet: Előzetes hatásvizsgálat
6. sz. melléklet: Könyvvizsgálói vélemény



Budapest Főváros IV. kerület
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZAT

☒ 1041 Budapest, István út 14.

☎ 231-3155

trippon.norbert@ujpest.hu

Hivatallal ügyfélkapu elérhetőség:

BPO4ONKO, KRID: 358468376



ID 92 A101100 0250
Management System
MSZ EN ISO 9001:2015
Változat: 2019.07.29.

1. sz. melléklet

Intézmény	Bevétel		Kötelezettségvállalással terhelt maradvány					Felújítások	Összesen
	Maradvány	Intézmény alulfinanszírozás	Személyi juttatások	Járatékok	Dologi kiadások	Pénzeszk. átadás, ellátási díjak	Beruházások		
Újpesti Ambrus Óvoda	3 702 890	2 839 229	5 008 722	1 533 397	-	-	-	6 542 119	
Újpesti Aradi Óvoda	3 784 971	7 953 293	8 890 333	2 847 931	-	-	-	11 738 264	
Újpesti Aranyalma Óvoda	3 579 781	6 076 724	7 360 937	2 295 578	-	-	-	9 656 505	
Újpesti Bőrfejtő Óvoda	5 137 744	8 933 868	10 645 283	3 426 329	-	-	-	14 071 612	
Újpesti Dalos Óvoda	2 629 785	6 345 427	7 161 920	1 813 292	-	-	-	8 975 212	
Újpesti Deák Óvoda	3 307 324	2 440 570	4 392 311	1 355 583	-	-	-	5 747 894	
Újpesti Homoktövis Óvoda	2 439 913	4 771 664	5 580 164	1 631 413	-	-	-	7 211 577	
Újpesti JMK Óvoda	2 791 738	5 263 108	6 176 255	1 880 591	-	-	-	8 056 846	
Újpesti Karinthy Óvoda	2 709 058	5 994 380	6 445 393	2 258 045	-	-	-	8 703 438	
Újpesti Liget Óvoda	3 304 003	4 974 569	6 397 129	1 881 443	-	-	-	8 278 572	
Újpesti Nyár Óvoda	3 107 376	6 354 116	7 453 964	2 007 528	-	-	-	9 461 492	
Újpesti Park Óvoda	4 052 764	6 057 002	7 799 037	2 310 729	-	-	-	10 109 766	
Újpesti Viola Óvoda	2 299 751	2 924 129	4 039 555	1 184 345	-	-	-	5 223 880	
Újpesti Virág Óvoda	2 810 443	4 612 278	5 681 696	1 741 025	-	-	-	7 422 721	
ÓVODÁK ÖSSZESEN	45 657 541	75 542 357	93 032 669	28 167 229	-	-	-	121 199 898	
Újpesti Önk. Bölcsődék Intézmény	14 639 887	48 560 545	47 608 965	15 591 467	-	-	-	63 200 432	
Újpesti SZI összesen	94 737 223	24 243 443	24 731 949	9 640 569	125 909	84 317 124	165 115	118 980 666	
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN	155 034 651	148 346 345	165 373 583	53 399 265	125 909	84 317 124	165 115	303 380 996	
GI KÖZPONT ÉS A GI-BE BÉPÜLŐ INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉS									
Újpesti Ambrus Óvoda	-	90 310	-	-	90 310	-	-	90 310	
Újpesti Aradi Óvoda	-	665 132	-	-	665 132	-	-	665 132	
Újpesti Aranyalma Óvoda	-	75 823	-	-	75 823	-	-	75 823	
Újpesti Bőrfejtő Óvoda	-	172 519	-	-	172 519	-	-	172 519	
Újpesti Dalos Óvoda	-	87 567	-	-	87 567	-	-	87 567	
Újpesti Deák Óvoda	-	104 242	-	-	104 242	-	-	104 242	
Újpesti Homoktövis Óvoda	-	361 531	-	-	361 531	-	-	361 531	
Újpesti JMK Óvoda	-	88 211	-	-	88 211	-	-	88 211	
Újpesti Karinthy Óvoda	-	431 939	-	-	431 939	-	-	431 939	
Újpesti Liget Óvoda	-	313 727	-	-	313 727	-	-	313 727	
Újpesti Nyár Óvoda	-	121 329	-	-	121 329	-	-	121 329	
Újpesti Park Óvoda	-	201 643	-	-	179 353	22 290	-	201 643	
Újpesti Viola Óvoda	-	87 738	-	-	87 738	-	-	87 738	
Újpesti Virág Óvoda	-	190 075	-	-	190 075	-	-	190 075	
ÓVODÁK ÖSSZESEN	-	2 991 786	-	-	2 969 496	22 290	-	2 991 786	
Újpesti Önk. Bölcsődék Intézménye	-	5 584 814	-	-	5 584 814	-	-	5 584 814	
Újpesti SZI	-	26 496 983	-	-	26 140 793	64 955	291 235	26 496 983	
Újpesti GI Központ	272 166 057	581 617 938	5 945 047	1 248 354	304 918 690	64 955	17 461 616	853 783 995	
ÚJPEST GI ÖSSZESEN	272 166 057	616 691 521	5 945 047	1 248 354	304 918 690	64 955	17 775 141	888 857 578	
MINDÖSSZESEN	427 200 708	765 037 866	171 318 630	54 647 619	305 044 599	84 382 079	17 940 256	1 192 238 574	

adatok forintban



Budapest Főváros IV. kerület
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZAT



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

ALPOLGÁRMESTERE

ID 92 AT01100 0250
Management System
MSZ EN ISO 9001:2015
valid until: 2025.06.25

2. számú melléklet

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

.../2024. (...) önkormányzati rendelete

a

**Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei
2024. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás szabályairól szóló 6/2024. (II.20.) önkor-
mányzati rendelet módosításáról**

(TERVEZET)

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezés

1. §

A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2024. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás szabályairól szóló 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 202. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg (ezer Ft-ban):

a) Költségvetési bevételek	35.090.722.657
b) Költségvetési kiadások	43.070.489.617
c) Költségvetési egyenleg	-7.979.766.960
ca) működési költségvetés egyenlege (hiány)	-1.091.354.197
cb) felhalmozási költségvetés egyenlege (hiány)	-6.888.412.763
d) Finanszírozási bevételek	10.035.877.975
e) Finanszírozási kiadások	2.056.111.015
f) Finanszírozási egyenleg	7.979.766.960
fa) működési finanszírozási egyenlege (belső finanszírozás)	317.755.040
fb) felhalmozási finanszírozási egyenlege (belső finanszírozás)	7.662.011.920
g) Bevételek összesen	45.126.600.632
h) Kiadások összesen	45.126.600.632”

2. §

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

„(2) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint határozza meg (ezer Ft-ban):

a) Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege	45.126.600.632
b) Működési célú bevételek	33.079.364.105
c) Felhalmozási célú bevételek	2.011.358.552
d) Finanszírozási bevételek	10.035.877.975
e) Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege	45.126.600.632
f) Működési célú kiadások	34.170.718.302
fa) személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	14.510.594.320
fb) dologi kiadások	9.141.453.292
fc) ellátottak pénzbeli juttatásai	289.128.784
fd) egyéb működési célú kiadások	9.426.897.892
fe) működési tartalékok	802.644.014
g) Felhalmozási célú kiadások	8.899.771.315
ga) beruházási kiadások	3.252.358.160
gb) felújítások	2.292.981.024
gc) egyéb felhalmozási célú kiadások	1.054.463.499
gd) fejlesztési tartalékok	2.299.968.632
h) Finanszírozási kiadások	2.056.111.015”

3. §

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

„(2) Az (1) bekezdésben meghatározott rendelkezések nem vonatkoznak a műszaki tanácsadás, az ingatlan értébecslés, valamint az államháztartáson kívüli támogatások szakmai revíziója tárgyban kötendő megbízási szerződések létesítésre; az **Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társasággal közszolgáltatási szerződés alapján létesítendő szerződésekre**; a rendelet hatálybalépése napján hatályban lévő megbízási vagy tanácsadási jellegű jogviszonyt magába foglaló szerződésekre, és a határozott idejű – az (1) bekezdés szerint létesített – jogviszony esetén azok időtartamának meghosszabbítására.”

4. §

A Rendelet 15. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) Az UV Zrt. részére az 5.a melléklet I./B./2. és a 6. melléklet B/I. 46. sorai, az Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. részére 5.a melléklet I./B./4., 40. és a 6. melléklet B/I. 44. sorai, az Újpesti Városgondnokság Kft. 5.a melléklet I./B./1. és a 6. melléklet B/I. 49. és C/7. sorai, az Újpesti Sajtó Nonprofit Kft. részére 5. a melléklet I./B./3., 41. és a 6. melléklet B/I. 43. sorai, az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. részére 5.a melléklet I./B./5., 5.a melléklet II/B 14., és a 6. melléklet B/I. 45. sorai-, valamint az Újpesti Pályázati Projektmenedzser Zrt. részére 5.a melléklet I./B./6., 42. és a 6. melléklet B/I. 48. sorai társaságonként tartalmazzák a meghatározott támogatási összegeket

és a közszolgáltatási szerződésekben, pénzeszköz átadási megállapodásokban, megbízási keretszerződésekben rögzített tartalékkereteket. Ezen tartalékkeretek kizárólag a polgármester külön írásbeli engedélyével használhatóak fel."

5. §

- (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.

2. Záró rendelkezések

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Moldván Tünde
jegyző

Déri Tibor
polgármester

Záradék

A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal Ügyfélszolgálati Irodáján 2024. napján.

Dr. Moldván Tünde
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2024. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 30. §. 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 2024. január 1. és április 15. közötti időszakban végrehajtott polgármesteri hatáskörbe utalt bevételek és kiadások módosítása, kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosítása tette szükségessé.

Megjelennek a Rendeletben bevételi oldalon a működési és felhalmozási célú támogatások, a működési bevételek, a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök, valamint a finanszírozási bevételek előirányzataiban történő változások. Kiadási oldalon a működési és felhalmozási kiadások, valamint a többletbevételek, bevételi elmaradásokhoz kapcsolódó változások ezen felül átvezetésre kerültek, a tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelés szerinti teljesítés helyére történő átcsoportosításai, egyes, feladat végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat rendezések.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1-2. §-hoz

A végrehajtott módosítás következtében kialakult kiadási és bevételi összegeket, kiemelt előirányzatait határozza meg.

3. §-hoz

A Rendelet módosított mellékleteit tartalmazza.

4. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést 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 módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(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 jogalkotással teljesül a hatályos jogszabályalkotási kötelezettségnek való megfelelés.

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

**A /2024. () önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának bevételeiről és kiadásairól**

I. melléklet a 2024. () önkormányzati rendelethez
I.a. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás	Index (5.=4./3.)
1.	2.	4.	5.	6.
	BEVÉTELEK			
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	7 600 272 986	10 475 145 986	138%
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	7 504 807 396	7 504 807 396	100%
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 230 996 030	1 230 996 030	100%
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	3 238 802 612	3 238 802 612	100%
1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 954 971 210	2 954 971 210	100%
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	52 389 480	52 389 480	100%
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	27 648 064	27 648 064	100%
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	-
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	95 465 590	2 970 338 590	3111%
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	230 058 552	230 058 552	100%
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	230 058 552	230 058 552	100%
III.	Közhatalmi bevételek	20 029 499 742	20 029 499 742	100%
1.	Vagyoni típusú adók	4 013 500 000	4 013 500 000	100%
1.1.	Építményadó	3 140 000 000	3 140 000 000	100%
1.2.	Telekadó	737 500 000	737 500 000	100%
1.3.	Magánszemélyek kommunális adója	136 000 000	136 000 000	100%
2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	15 816 999 742	15 816 999 742	100%
2.1.	Allandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	15 816 999 742	15 816 999 742	100%
3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	125 000 000	125 000 000	100%
3.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	125 000 000	125 000 000	100%
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	74 000 000	74 000 000	100%
4.1.	Egyéb települési adó	0	0	-
4.2.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság	41 000 000	41 000 000	100%
4.3.	Helyi adópótlék, adóbírság	30 000 000	30 000 000	100%
4.4.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	3 000 000	3 000 000	100%
IV.	Működési bevételek	2 536 278 603	2 544 311 603	100%
1.	Szolgáltatások ellenértéke	344 533 479	344 533 479	100%
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	77 233 754	77 233 754	100%
3.	Ellátási díjak	895 218 224	903 148 224	101%
4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	475 569 000	475 639 000	100%
5.	Általános forgalmi adó visszatérítése	458 724 146	458 724 146	100%
6.	Kamatbevételek	280 000 000	280 033 000	100%
7.	Egyéb működési bevételek	5 000 000	5 000 000	100%
V.	Felhalmozási bevételek	1 600 000 000	1 600 000 000	100%
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	29 006 774	30 406 774	105%
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	29 006 774	29 006 774	100%
2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	1 400 000	-
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	181 300 000	181 300 000	100%
1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	181 300 000	181 300 000	100%
A.	Költségvetési bevételek összesen (I-VII.)	32 206 416 657	35 090 722 657	109%
B.	Finanszírozási bevételek összesen (I-II.)	7 105 630 933	10 035 877 975	141%
I.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	1 800 000 000	1 800 000 000	100%
II.	Maradvány igénybevétele	5 305 630 933	8 235 877 975	155%
1.	Kötelezettségvállalással nem terhelt egyéb maradvány igénybevétele	2 768 403 084	4 762 522 567	172%
2.	Áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt maradvány igénybevétele	2 537 227 849	3 473 355 408	137%
C.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	39 312 047 590	45 126 600 632	115%

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás	Index (5./4./3.)
1.	2.	4.	5.	6.
	KIADÁSOK			
I.	<i>Személyi juttatások</i>	9 496 926 413	12 772 266 830	134%
II.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	1 281 310 351	1 738 327 490	136%
III.	<i>Dologi kiadások</i>	8 660 208 874	9 141 453 292	106%
IV.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	289 063 829	289 128 784	100%
V.	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	9 433 149 135	9 426 897 892	100%
1.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 902 308 673	4 061 773 761	104%
2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 530 840 462	5 365 124 131	97%
VI.	<i>Tartalékok</i>	2 119 954 000	3 102 612 646	146%
VII.	<i>Beruházások</i>	2 946 357 752	3 252 358 160	110%
VIII.	<i>Felújítások</i>	1 986 170 633	2 292 981 024	115%
IX.	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	1 042 795 588	1 054 463 499	101%
1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása háztartások részére (munkáltatói lakáskölcsön)	6 000 000	6 000 000	100%
2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 036 795 588	1 048 463 499	101%
D.	<i>Költségvetési kiadások összesen (I-IX.)</i>	37 255 936 575	43 070 489 617	116%
E./X.	<i>Finanszírozási kiadások összesen</i>	2 056 111 015	2 056 111 015	100%
1.	Előző évi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	256 111 015	256 111 015	100%
2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	1 800 000 000	1 800 000 000	100%
F.	<i>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E./X)</i>	39 312 047 590	45 126 600 632	115%
	többlet/ hiány	0	0	-
Tájékoztató jelleggel:				
	Intézményfinanszírozás	15 507 258 141	16 935 369 703	109,2%

**A /2024. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának bevétel- és kiadásai mérlegszerűen**

2. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
1.b melléklet a 0/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez.

Működési bevételek

Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás
Működési célú támogatások	7 600 272 986	10 475 145 986
Közhatalmi bevételek	20 029 499 742	20 029 499 742
Működési bevételek	2 536 278 603	2 544 311 603
Működési célú átvett pénzeszköz	29 006 774	30 406 774
<i>Működési bevételek összesen:</i>	<i>30 195 058 105</i>	<i>33 079 364 105</i>
Működési egyenleg	-308 054 497	-1 091 354 197

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatások Á-h-n belülről	230 058 552	230 058 552
Felhalmozási bevételek	1 600 000 000	1 600 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	181 300 000	181 300 000
<i>Felhalmozási bevételek összesen:</i>	<i>2 011 358 552</i>	<i>2 011 358 552</i>
Felhalmozási egyenleg	-4 741 465 421	-6 888 412 763
Költségvetési egyenleg	-5 049 519 918	-7 979 766 960

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek működési	2 029 977 070	2 373 866 055
Finanszírozási bevételek felhalmozási	4 475 653 863	7 662 011 920
<i>Finanszírozási bevételek összesen:</i>	<i>7 105 630 933</i>	<i>10 035 877 975</i>
Finanszírozási egyenleg	5 049 519 918	7 979 766 960

Működési kiadások

Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás
Személyi juttatások	9 496 926 413	12 772 266 830
Munkaadókat terhelő járulékok	1 281 310 351	1 738 327 490
Dologi kiadások	8 660 208 874	9 141 453 292
Ellátottak pénzbeli juttatásai	289 063 829	289 128 784
Egyéb működési célú kiadások	9 433 149 135	9 426 897 892
Működési tartalékok	1 342 454 000	802 644 014
<i>Működési kiadások összesen:</i>	<i>30 503 112 602</i>	<i>34 170 718 302</i>

Felhalmozási kiadások

Beruházások	2 946 357 752	3 252 358 100
Felújítások	1 986 170 633	2 292 981 024
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 042 795 588	1 054 463 499
Felhalmozási tartalék	777 500 000	2 299 968 632
<i>Felhalmozási kiadások összesen:</i>	<i>6 752 823 973</i>	<i>8 899 771 315</i>

Finanszírozási kiadások

Finanszírozási kiadások működési	2 056 111 015	2 056 111 015
Finanszírozási kiadások felhalmozási		0
Pénzeszközök, lekötött bankbetétekül való elhelyezése	0	0
<i>Finanszírozási kiadások összesen:</i>	<i>2 056 111 015</i>	<i>2 056 111 015</i>

adatok forintban

Budapest Köváros IV. kerületi Újpest Önkormányzat intézményeinek hivatelteli és kiadásai

1. melléklet a 2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
 2. melléklet a 2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
 módosított

Sor-szám	Intézmény	Gazdasági Intézmény és intézményei		Újpesti Egységképzőpont		Polgármesteri Hivatal		Intézmények összesen		Önkormányzat		Kerületi szintű konszolidált főösszegek		
		2024. évi eredeti	2024. évi f. módosítás	h/év	2024. évi eredeti	2024. évi f. módosítás	h/év	2024. évi eredeti	2024. évi f. módosítás	h/év	2024. évi eredeti	2024. évi f. módosítás	h/év	2024. évi f. módosítás
A. BEVÉTELEK														
1.	Változatlan célú támogatások államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Közfelhalmozási bevételek				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Változatlan bevételek	1 490 708 603	1 490 708 603	100%	33 220 000	33 220 000	100%	1 523 928 603	1 523 928 603	100%	1 600 000 000	1 600 000 000	100%	1 600 000 000
5.	Felhalmozási bevételek				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Változatlan célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AI	Közfelhalmozási bevételek összesen (1+...+7)	1 490 708 603	1 490 708 603	100%	33 220 000	33 220 000	100%	1 523 928 603	1 523 928 603	100%	1 600 000 000	1 600 000 000	100%	1 600 000 000
8.	Pénzeszközök bevételei	12 323 778 020	13 811 163 170	112%	3 183 880 121	3 220 170 005	101%	15 507 658 141	17 390 000 175	112%	17 390 000 175	17 390 000 175	100%	17 390 000 175
AII	Finnanszírozási bevételek összesen	12 323 778 020	13 811 163 170	112%	3 183 880 121	3 220 170 005	101%	15 507 658 141	17 390 000 175	112%	17 390 000 175	17 390 000 175	100%	17 390 000 175
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (AII+AIII)	13 814 486 623	15 201 871 773	110%	3 217 100 141	3 253 390 005	101%	17 015 586 742	19 180 000 350	107%	19 990 000 175	20 220 000 175	101%	19 580 000 000
B. KIADÁSOK														
1.	Személyi juttatások	6 071 017 767	6 996 906 234	100%	2 331 509 831	2 336 000 011	100%	9 065 807 148	11 944 863 245	133%	9 065 807 148	12 772 266 838	140%	9 406 936 413
2.	Változatlan költségek jogelődök és szociális intézmények részére	861 985 755	937 110 780	109%	3 42 711 095	443 093 095	100%	1 384 606 850	1 536 338 875	126%	1 384 606 850	1 536 338 875	111%	1 384 606 850
3.	Költségek átvett pénzeszközök felhasználására	5 839 114 412	5 610 783 344	100%	4 800 000 000	5 043 900 000	105%	5 919 774 642	6 460 138 773	109%	5 919 774 642	6 460 138 773	109%	5 919 774 642
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	945 000	1 009 950	107%	0	0	0	945 000	1 009 950	107%	945 000	1 009 950	107%	945 000
5.	Építési munkákra célú kiadások	0	84 371 126	0%	0	6 121 025	0	0	91 028 179	0%	0	91 028 179	0%	0
6.	Juttatások	0	0	0%	0	0	0	0	0	0%	0	0	0%	0
7.	Állományok	221 849 317	491 884 274	222%	54 999 415	56 999 415	104%	276 848 732	578 530 968	209%	276 848 732	578 530 968	209%	276 848 732
8.	Felhalmozások	619 574 172	1 180 381 763	191%	5 000 000	5 000 000	100%	624 574 172	1 185 381 763	191%	624 574 172	1 185 381 763	191%	624 574 172
9.	Építési felhalmozási célú kiadások	0	0	0%	0	0	0	0	0	0%	0	0	0%	0
BI	Közfelhalmozási kiadások összesen (1+...+9)	13 814 486 623	15 301 871 773	111%	3 216 340 121	3 253 420 005	101%	17 015 586 742	19 180 000 350	110%	17 015 586 742	19 180 000 350	110%	17 015 586 742
II	Finnanszírozási kiadások	0	0	0%	0	0	0	0	0	0%	0	0	0%	0
BAII	Finnanszírozási kiadások összesen	0	0	0%	0	0	0	0	0	0%	0	0	0%	0
	BAI+BAII ÖSSZESEN (BAI+BAII)	0	0	0%	0	0	0	0	0	0%	0	0	0%	0
	Költségek célú kiadások	1 107	1 107	100%	3 217 140 000	3 254 540 005	101%	17 016 696 742	19 181 000 350	110%	17 016 696 742	19 181 000 350	110%	17 016 696 742

A /2024. (...) önkormányzati rendelethez Budapesti Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó óvodák bevételei és kiadásai

4. melléklet a 2024 (...) önkormányzati rendelethez

5.a) 1. melléklet a 0/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Intézmény	Ambros Óvoda Vörösmartyi Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pásonyi Tagóvoda			Aranylana Óvoda Kertvárosi Tagóvoda			Borcsi Óvoda		
	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %
A. BEVÉTELEK												
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
3. Közhatalmi bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
4. Működési bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
5. Felhalmozási bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
8. Finanszírozási bevételek	204 006 138	222 038 588	109%	325 510 750	351 153 990	108%	248 086 915	268 284 117	108%	435 489 743	462 883 711	106%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	204 006 138	222 038 588	109%	325 510 750	351 153 990	108%	248 086 915	268 284 117	108%	435 489 743	462 883 711	106%
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások	180 472 086	195 064 568	108%	287 983 982	310 961 406	108%	219 367 454	236 074 829	108%	385 521 884	408 022 286	106%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 383 452	26 224 020	112%	37 326 768	41 992 584	112%	28 469 461	31 959 288	112%	49 665 859	54 561 425	110%
3. Dologi kiadások	150 000	150 000	100%	200 000	200 000	100%	250 000	250 000	100%	300 000	300 000	100%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
6. Juttatások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
7. Beruházások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
8. Felújítások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	204 006 138	222 038 588	109%	325 510 750	351 153 990	108%	248 086 915	268 284 117	108%	435 489 743	462 883 711	106%
<i>Költségvetési létszámkeret</i>	32,50	32,50	100%	52,00	52,00	100%	39,00	39,00	100%	66,00	66,00	100%
ebből: óvodapedagógus létszámkeret	16,00	16,00	100%	24,00	24,00	100%	20,00	20,00	100%	36,00	36,00	100%
technikai létszámkeret	16,50	16,50	100%	28,00	28,00	100%	19,00	19,00	100%	30,00	30,00	100%

A /2024. (.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó óvodák bevételei és kiadásai

4. melléklet a 2024. (.) önkormányzati rendelethez

2.a.1. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Intézmény	Dátos Óvoda			Deák Óvoda			Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda		
	2024 évi eredeti	2024 évi I. módosítás	Index %	2024 évi eredeti	2024 évi I. módosítás	Index %	2024 évi eredeti	2024 évi I. módosítás	Index %	2024 évi eredeti	2024 évi I. módosítás	Index %
	adatok forintban											
A. BEVÉTELEK												
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
3. Közfelhalmozási bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
4. Működési bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
5. Felhalmozási bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
8. Finanszírozási bevételek	212 908 047	232 443 516	109%	188 338 058	206 696 996	110%	208 196 414	228 068 919	110%	234 158 765	257 093 291	110%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	212 908 047	232 443 516	109%	188 338 058	206 696 996	110%	208 196 414	228 068 919	110%	234 158 765	257 093 291	110%
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások	188 418 867	204 926 147	109%	166 570 828	182 123 455	109%	184 225 033	201 049 133	109%	207 132 721	226 475 064	109%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 369 180	27 397 369	112%	21 617 240	24 423 641	113%	23 821 381	26 869 786	113%	26 876 044	30 468 227	113%
3. Dologi kiadások	120 000	120 000	100%	150 000	150 000	100%	150 000	150 000	100%	150 000	150 000	100%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
6. Tartalékok	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
7. Beruhítások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
8. Felújítások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	212 908 047	232 443 516	109%	188 338 058	206 696 996	110%	208 196 414	228 068 919	110%	234 158 765	257 093 291	110%
Költségvetési télszámkeret	34,00	34,00	100%	30,00	30,00	100%	33,00	33,00	100%	35,50	35,50	100%
ebből: ovodapedagógus létszámkeret	17,00	17,00	100%	16,00	16,00	100%	18,00	18,00	100%	20,00	20,00	100%
technika létszámkeret	17,00	17,00	100%	14,00	14,00	100%	15,00	15,00	100%	15,50	15,50	100%

A /2024. (.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó óvodák bevételei és kiadásai

4. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
2.a.1. melléklet a /2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Intézmény	Kavintly Fügys Óvoda		Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda		Nyár Óvoda		Park Óvoda Lukkúró Tagóvoda	
	2024 évi eredeti	Index %	2024 évi eredeti	Index %	2024 évi eredeti	Index %	2024 évi eredeti	Index %
A. B E Y E T E L E K								
<i>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>3. Közhatalmi bevételek</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>4. Működési bevételek</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>5. Felhalmozási bevételek</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>6. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>8. Finanszírozási bevételek</i>	213 490 070	108%	246 298 079	108%	204 867 079	108%	320 124 335	108%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	213 490 070	108%	246 298 079	108%	204 867 079	108%	320 124 335	108%
B. KIADÁSOK								
<i>1. Személyi juttatások</i>	188 911 651	107%	217 983 632	108%	181 339 552	108%	283 404 371	107%
<i>2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	24 458 419	113%	28 164 447	112%	23 378 127	112%	36 519 904	111%
<i>3. Dologi kiadások</i>	120 000	100%	150 000	100%	150 000	100%	200 000	100%
<i>4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>5. Egyéb működési célú kiadások</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>6. Tartalékok</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>7. Beruházások</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>8. Felújítások</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>9. Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
<i>10. Finanszírozási kiadások</i>	0	-	0	-	0	-	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	213 490 070	108%	246 298 079	108%	204 867 079	108%	320 124 335	108%
Kültségvetési létszámkeret	33,00	100%	39,00	100%	32,00	100%	49,00	100%
ebből: óvodapedagógus létszámkeret	18,00	100%	18,00	100%	17,00	100%	25,00	100%
technikai létszámkeret	15,00	100%	21,00	100%	15,00	100%	24,00	100%

A /2024. (.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó övödák bevételei és kiadásai

4. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez.

2.a.1. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez.

Intézmény	Viola Övöda			Vörög Övöda			Övödák összesen		
	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %
A. BEVÉTELEK									
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	-	0	0	-	0	0	0
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	-	0	0	-	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	0
4. Működési bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	0
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	164 913 825	178 713 659	108%	202 898 625	219 046 799	108%	3 409 287 443	3 692 801 919	108%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	164 913 825	178 713 659	108%	202 898 625	219 046 799	108%	3 409 287 443	3 692 801 919	108%
B. KIADÁSOK									
1. Személyi juttatások	145 898 852	157 527 727	108%	179 505 949	192 909 285	107%	3 016 739 462	3 253 596 797	108%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 914 973	21 085 932	111%	24 272 676	26 017 514	112%	390 237 981	436 895 122	112%
3. Dologi kiadások	100 000	100 000	100%	120 000	120 000	100%	2 310 000	2 310 000	100%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	-	0	0	-	0	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	0
6. Juttatások	0	0	-	0	0	-	0	0	0
7. Beruházások	0	0	-	0	0	-	0	0	0
8. Felújítások	0	0	-	0	0	-	0	0	0
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	0
10. Finanszírozási kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	164 913 825	178 713 659	108%	202 898 625	219 046 799	108%	3 409 287 443	3 692 801 919	108%
Külsőigénylési 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%	276,00	276,00	100%
technikai létszámkeret	12,00	12,00	100%	15,00	15,00	100%	257,00	257,00	100%

Intézmény	Szociális Intézmény		Újpesti Bölcsődék Intézménye		Gazdasági Intézmény Központ		G1-hez tartozó egyéb intézmények összesen		Gazdasági Intézmény működésén	
	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás
A. B E V É T E L E K										
1. Munkaadókat célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Kiszámlált bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Munkaadókat célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Munkaadókat célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	1 247 785 020	1 437 677 161	1 247 785 020	1 437 677 161	1 247 785 020	1 437 677 161	1 247 785 020	1 437 677 161	1 247 785 020	1 437 677 161
B. K I A D A S O K										
1. Személyi juttatások	1 103 564 086	1 190 543 285	1 103 564 086	1 190 543 285	1 103 564 086	1 190 543 285	1 103 564 086	1 190 543 285	1 103 564 086	1 190 543 285
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	143 024 914	161 063 709	143 024 914	161 063 709	143 024 914	161 063 709	143 024 914	161 063 709	143 024 914	161 063 709
3. Díjazott kiadások	1 196 000	1 597 928	1 196 000	1 597 928	1 196 000	1 597 928	1 196 000	1 597 928	1 196 000	1 597 928
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások	0	84 317 124	0	84 317 124	0	84 317 124	0	84 317 124	0	84 317 124
6. Yarrulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Átvett költségek	0	165 113	0	165 113	0	165 113	0	165 113	0	165 113
8. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. K Ö L T S É S E K Ö S Z E S E N Y E I (T...-F10)	1 247 785 020	1 437 677 161	1 247 785 020	1 437 677 161	1 247 785 020	1 437 677 161	1 247 785 020	1 437 677 161	1 247 785 020	1 437 677 161
Nettóképzési költségvetés:	240	240	251	251	83	83	574	574	1 107	1 107

**A /2024. (.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
GI központhoz tartozó óvodák beépítő bevételei és kiadásai**

6. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
2.a.2.1. melléklet a 6/2024. (II.29.) önkormányzati rendelethez
adatok formában

Intézmény	Ambrus Óvoda Vörösmartyi Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda			Börfestő Óvoda		
	2024. évi eredeti	2024. évi L ₁ módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi L ₁ módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi L ₁ módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi L ₁ módosítás	Index %
A. BEVÉTELEK												
1. Működési célú támogatások áht-n beltről	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
3. Közhatalmi bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
4. Működési bevételek	0	0	-	255 461	255 461	100%	0	0	-	402 590	402 590	100%
5. Felhalmozási bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
8. Finanszírozási bevételek	2 969 197	3 059 507	103%	6 095 937	6 761 069	111%	4 772 915	4 848 738	102%	8 227 505	8 400 024	102%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	2 969 197	3 059 507	103%	6 351 398	7 016 530	110%	4 772 915	4 848 738	102%	8 630 095	8 802 614	102%
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
3. Dologi kiadások	2 578 513	2 668 823	104%	5 599 240	6 264 372	112%	4 144 900	4 220 723	102%	7 494 556	7 667 075	102%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
6. Tartalékok	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
7. Beruházások	390 684	390 684	100%	752 158	752 158	100%	628 015	628 015	100%	1 135 539	1 135 539	100%
8. Felújítások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	2 969 197	3 059 507	103%	6 351 398	7 016 530	110%	4 772 915	4 848 738	102%	8 630 095	8 802 614	102%

**A /2024. (.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpesti Önkormányzat
G1 központhoz tartozó óvodák beépítő bevételei és kiadásai**

6. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
2.a.2.1. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Intézmény	Dátos Óvoda			Deák Óvoda			Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda		
	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %
A. BEVÉTELEK												
1. Működési célú támogatások áht-n beltről	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
3. Közhatalmi bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
4. Működési bevételek	208 280	208 280	100%	85 001	85 001	100%	441 554	441 554	100%	93 002	93 002	100%
5. Felhalmozási bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
8. Finanszírozási bevételek	4 731 132	4 818 699	102%	2 856 447	2 960 689	104%	4 026 116	4 387 647	109%	4 513 416	4 601 627	102%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	4 939 412	5 026 979	102%	2 941 448	3 045 690	104%	4 467 670	4 829 201	108%	4 606 418	4 694 629	102%
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
3. Dologi kiadások	4 289 489	4 377 056	102%	2 554 415	2 658 657	104%	3 879 819	4 241 350	109%	4 000 310	4 088 521	102%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
6. Tartalékok	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
7. Beruházások	649 923	649 923	100%	387 033	387 033	100%	587 851	587 851	100%	606 108	606 108	100%
8. Felújítások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	4 939 412	5 026 979	102%	2 941 448	3 045 690	104%	4 467 670	4 829 201	108%	4 606 418	4 694 629	102%

**A /2024. (.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
C1 központhoz tartozó óvodák beépítő bevételei és kiadásai**

6. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
2.a.2.1. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Intézmény	Karinthy Frigyes Óvoda			Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda			Nyár Óvoda			Park Óvoda Lalkozó Tagóvoda		
	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi I. módosítás	Index %
A. B E V É T E L E K												
1. Működési célú támogatások áht-n beltről	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
3. Közhatalmi bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
4. Működési bevételek	457 200	457 200	100%	50 000	50 000	100%	208 909	208 909	100%	3 149 752	3 149 752	100%
5. Felhalmozási bevételek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
8. Finanszírozási bevételek	4 454 462	4 886 401	110%	3 723 933	4 037 660	108%	4 564 005	4 685 334	103%	2 871 890	3 073 533	107%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	4 911 662	5 343 601	109%	3 773 933	4 087 660	108%	4 772 914	4 894 243	103%	6 021 642	6 223 285	103%
B. K I A D Á S O K												
1. Személyi juttatások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
3. Dologi kiadások	4 265 391	4 697 330	110%	3 277 363	3 591 090	110%	4 144 899	4 266 228	103%	5 229 321	5 408 674	103%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
6. Tartalékok	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
7. Beruházások	646 271	646 271	100%	496 570	496 570	100%	628 015	628 015	100%	792 321	814 611	103%
8. Felújítások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	4 911 662	5 343 601	109%	3 773 933	4 087 660	108%	4 772 914	4 894 243	103%	6 021 642	6 223 285	103%

**A /2024. (.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
G1 központhoz tartozó óvodák beépülő bevételei és kiadásai**

6. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
2.a.2.1. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Intézmény	Viola Óvoda		Virág Óvoda		Óvodák összesen	
	2024. évi eredeti módosítás	Index %	2024. évi eredeti módosítás	Index %	2024. évi eredeti módosítás	Index %
A. BEVÉTELEK						
Rovat megnevezése						
1. Működési célú támogatások átr-n beltről	0	-	0	-	0	-
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	0	-	0	-	0	-
3. Közhatalmi bevételek	0	-	0	-	0	-
4. Működési bevételek	133 350	100%	0	-	5 485 099	100%
5. Felhalmozási bevételek	0	-	0	-	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	-	0	-	0	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	-	0	-	0	-
8. Finanszírozási bevételek	3 526 346	102%	3 829 432	105%	61 162 733	105%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 659 696	102%	3 829 432	105%	66 647 832	104%
B. KIADÁSOK						
1. Személyi juttatások	0	-	0	-	0	-
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	-	0	-	0	-
3. Dologi kiadások	3 261 710	103%	3 325 559	106%	58 045 485	105%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	-	0	-	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	-	0	-	0	-
6. Tartalékok	0	-	0	-	0	-
7. Beruházások	397 986	100%	503 873	100%	8 602 347	100%
8. Felújítások	0	-	0	-	0	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	-	0	-	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	-	0	-	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	3 659 696	115%	3 829 432	105%	66 647 832	104%

7. melléklet a /2024. (I.) önkormányzati rendelethez
2.a.2.2. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok formájában

Intézmény	Szociális Intézmény		Újpesti Bölcsődék Intézménye		Gazdasági Intézmény Központ		GI-hez tartozó egyéb intézmények összesen	
	2024. évi eredeti	2024. évi L. módosítás	Index %	2024. évi L. módosítás	Index %	2024. évi eredeti	2024. évi L. módosítás	Index %
A. BEVÉTELEK								
Kovát megnevezése								
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	-	0	0	0	0	0
2. Feladatszámítás célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	-	0	0	0	0	0
3. Közhatalmi bevételek	0	0	-	0	0	0	0	0
4. Működési bevételek	190 905 000	190 905 000	100%	40 000 000	100%	1 254 318 504	1 485 223 504	100%
5. Feladatszámítás bevételek	0	0	-	0	-	0	0	0
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	-	0	0	0
7. Feladatszámítás célú átvett pénzeszközök	0	0	-	0	-	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	155 482 580	181 979 563	117%	88 635 114	107%	5 643 505 799	5 882 038 679	115%
B. KIADÁSOK								
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	346 387 580	372 884 563	108%	128 635 114	105%	6 897 824 303	7 367 262 183	112%
B. KIADÁSOK								
1. Személyi juttatások	0	0	-	0	-	1 024 915 499	1 024 915 499	89%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	-	0	-	131 637 415	131 637 415	89%
3. Dologi kiadások	326 218 590	352 359 383	108%	90 676 084	107%	4 965 633 067	5 101 786 786	103%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	945 000	1 009 955	107%	0	-	0	945 000	107%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	-	0	-	0	0	0
6. Tartalékok	0	0	-	0	-	0	0	0
7. Beruházások	19 223 990	19 515 225	102%	37 558 980	100%	156 464 000	213 246 970	227%
8. Felújítások	0	0	-	400 050	100%	619 174 322	619 574 372	191%
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	-	0	-	0	0	0
10. Finanszírozási kiadások	0	0	-	0	-	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	346 387 580	372 884 563	108%	128 635 114	105%	6 897 824 303	7 367 262 183	112%

**A /2024 (.) önkormányzati rendelethez
Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó önállóan működő intézmények
2024. évi felhasználási engedélyhez kötött előirányzatairól**

8. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
2.b. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez

adatok forintban

Intézmény	2024. évi eredeti		2024. évi I. módosítás	
	Személyi juttatás	Járulék	Személyi juttatás	Járulék
Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda	2 588 440	336 497	2 588 440	336 497
Aradi Óvoda-Csányi és Pozsonyi Tagóvoda	8 571 740	1 114 326	8 571 740	1 114 326
Aranyalma Óvoda-Kertvárosi Tagóvoda	4 047 556	526 182	4 047 556	526 182
Bőrfestő Óvoda	8 756 469	1 138 341	8 756 469	1 138 341
Dalos Ovi Óvoda	2 973 120	386 506	2 973 120	386 506
Deák Óvoda	3 415 680	444 038	3 415 680	444 038
Homoktövis Óvoda	1 972 234	256 390	1 972 234	256 390
JMK Óvoda	5 619 516	730 537	5 619 516	730 537
Karinthy Frigyes Óvoda	5 193 704	675 181	5 193 704	675 181
Liget Óvoda-Királykerti Tagóvoda	6 066 557	788 652	6 066 557	788 652
Nyár Óvoda	5 514 000	716 820	5 514 000	716 820
Park Óvoda-Lakkozó Tagóvoda	6 218 307	808 380	6 218 307	808 380
Viola Óvoda	1 173 600	152 568	1 173 600	152 568
Virág Óvoda	3 212 448	417 618	3 212 448	417 618
Óvodák összesen	65 323 371	8 492 036	65 323 371	8 492 036
Szociális Intézmény	2 608 000	339 040	2 608 000	339 040
Újpesti Bölcsődék Intézménye	27 890 000	3 625 700	27 890 000	3 625 700
Egyéb intézmények összesen	30 498 000	3 964 740	30 498 000	3 964 740
Mindösszesen	95 821 371	12 456 776	95 821 371	12 456 776

**A /2024. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek
felújítási kiadásai feladatonként**

9. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
3. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2024.évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás	Index
1.	2.	4.	5.	6.
1.	Polgármesteri Hivatal	5 000 000	5 000 000	100%
2.	Gazdasági Intézmény mindösszesen	619 574 372	1 180 384 763	191%
A.	Intézményi felújítás összesen (1+2)	624 574 372	1 185 384 763	190%
1.	Utak felújítása	550 000 000	550 000 000	100%
2.	Járdák felújítása	90 000 000	90 000 000	100%
3.	Székesdűlő sor felújítása (tervezés)	15 000 000	15 000 000	100%
4.	Bene Ferenc utcai iskola előtti térfelújítás	0	0	-
5.	Óvoda- és bölcsőde udvarok felújítása	254 000 000	0	0%
6.	Polgármesteri Hivatal rekonstrukciója	20 725 665	20 725 665	100%
7.	Szociális Osztály Király utcai épületének felújítása	60 000 000	60 000 000	100%
8.	VEKOP-6.2.1-15-2016-00001: "Újpest kapuja térségmegújítási és városrehabilitációs projekt"	0	0	-
9.	Sportpálya rehabilitációs program	69 028 541	69 028 541	100%
10.	2023. évről áthúzódó kötelezettségvállalások	302 842 055	302 842 055	100%
	<i>10.1. Sportpálya rehabilitációs program</i>	<i>255 661 262</i>	<i>255 661 262</i>	<i>100%</i>
	<i>10.2. Baross - Mildenberg u. csomópont</i>	<i>11 562 648</i>	<i>11 562 648</i>	<i>100%</i>
	<i>10.3. Egyéb áthúzódó kötelezettségvállalások</i>	<i>35 618 145</i>	<i>35 618 145</i>	<i>100%</i>
B.	Önkormányzati felújítás összesen (1+...+10)	1 364 596 261	1 107 596 261	81%
Felújítások mindösszesen (A+B):		1 986 170 633	2 292 981 024	115%

**A /2024. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek
beruházási kiadásai feladatonként**

10. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
4. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás	Index
1.	2.	4.	5.	6.
I.	Polgármesteri Hivatal összesen (I.+...+10.)	54 999 415	56 999 415	104%
1.	Informatikai eszközök beszerzése	11 000 000	11 000 000	100%
2.	Kisértékű informatikai eszközök beszerzése	1 500 000	1 500 000	100%
3.	Kisértékű, egyéb eszközök beszerzése	10 150 000	10 150 000	100%
4.	Szoftver vásárlás, fejlesztés	8 850 000	8 850 000	100%
5.	Számítógépek és monitorok tervszerű selejtezéséből és új igényekből adódó vásárlás	8 000 000	8 000 000	100%
6.	Dísztermi korszerűsítés (hangosítás, stb)	1 000 000	1 000 000	100%
7.	Szolgálati lőfegyver, tárolószekrény beszerzése, gépkocsiba építhető mobil kamera	1 500 000	1 500 000	100%
8.	120 db szavazófülke beszerzése+függöny	10 000 000	10 000 000	100%
9.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	2 999 415	2 999 415	100%
10.	PDA eszközök beszerzése	0	2 000 000	-
II.	Gazdasági Intézmény összesen	221 849 317	491 884 573	222%
1.	Gazdasági Intézmény és intézményei beruházási keret	221 849 317	491 884 573	222%
III.	Újpesti Egészségközpont összesen	0	29 667 000	-
1.	Újpesti Egészségközpont beruházási keret	0	29 667 000	-
A.	Intézményi beruházás összesen (I. + II.+III.)	276 848 732	578 550 988	209%
1.	Tervezési díjak, műszaki ellenőrzések és művezetés	109 050 000	109 050 000	100%
2.	Káposztásmegyer kerékpárhálózat tervezés	10 000 000	10 000 000	100%
3.	Közlekedés	382 900 000	382 357 202	100%
	3.1. Elektromos töltők létesítése	14 000 000	14 000 000	100%
	3.2. Járda és parkolóépítés	70 000 000	70 000 000	100%
	3.3. Külső-Szélgyűjtő út új lámpás csomópont (Dunakeszi Pálya út összekötés)	38 000 000	38 000 000	100%
	3.4. Térfigyelő kamerák telepítése, beszerzése	25 000 000	24 457 202	98%
	3.5. Közterületi kamerarendszer szerver beszerzése	31 000 000	28 587 469	92%
	3.6. Sebességmérő műszer kivitelezése	8 900 000	11 312 531	127%
	3.7. Intézményi "Okos" zebra, fekvőrendőr tervezése és építése, forgalomtechnika	50 000 000	50 000 000	100%
	3.8. Útépítés	127 000 000	127 000 000	100%
	3.9. Fekvőrendőr beszerzése (közhasznú m.)	19 000 000	19 000 000	100%
4.	Sport, szabadidő	219 000 000	212 087 720	97%
	4.1. Játzóterei eszközök beszerzése	60 000 000	60 000 000	100%
	4.2. Szabadidő edzőpályák építése, kültéri eszközök telepítése	53 000 000	52 268 480	99%
	4.3. Közterületi öntözőkutak tervezése	5 000 000	5 000 000	100%
	4.4. Közterületi és játzóterei ivókutak	10 000 000	10 000 000	100%
	4.5. Kerti csapok korszerűsítése	5 000 000	5 000 000	100%
	4.6. Ivókutak telepítése kutyafuttatókra	5 000 000	5 000 000	100%
	4.7. Kutyafuttató építése, fejlesztése, bővítése és a hozzákapcsolódó eszközbeszerzések	20 000 000	20 000 000	100%
	4.8. Kutyapások tárolók, zsilipes kapuk telepítése,	5 000 000	5 000 000	100%
	4.9. Labdapályák, sportparkok, sporteszközök fejlesztése	10 000 000	10 000 000	100%
	4.10. Közterületi sétatényok nem forgalomtechnikai fejlesztése	13 000 000	13 000 000	100%
	4.11. Népszíngét Dma-parti sétány fejlesztése	25 000 000	25 000 000	100%
	4.12. Párakapu beszerzése	8 000 000	1 819 240	23%
5.	Parképítés, fasor rehabilitáció	368 100 000	368 100 000	100%

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás	Index
1.	2.	4.	5.	6.
	5.1. Parképítés (Alátyás Balázs park)	30 000 000	30 000 000	100%
	5.2. Karig Sára park tervezése és kivitelezése	38 100 000	38 100 000	100%
	5.3. Ármékoló, zöldfalak (intézmények játszótéren)	30 000 000	30 000 000	100%
	5.4. Napvitorlák (közterületeken)	15 000 000	15 000 000	100%
	5.5. Külső Szilágya út parképítés futóúttal (Káposztásmegyeri parkerdő rekreáció)	30 000 000	30 000 000	100%
	5.6. Vízvezetés, szikkasztó építés, esőkertek	10 000 000	10 000 000	100%
	5.7. Biodiverz zöldfelület kialakítás	30 000 000	30 000 000	100%
	5.8. Fáiültetés	100 000 000	100 000 000	100%
	5.9. Meglévő fahelyek nagyobbítása	15 000 000	15 000 000	100%
	5.10. Közmevek utólagos védőcsövezése fáillethez	10 000 000	10 000 000	100%
	5.11. Vízteresztő burkolat építése	20 000 000	20 000 000	100%
	5.12. Rózsa utca és Főti út osztásáv - zöldítés	5 000 000	5 000 000	100%
	5.13. Egység parképítés	15 000 000	15 000 000	100%
	5.14. Automata öntözrendszer kiépítése	20 000 000	20 000 000	100%
6.	Ingtatlanvásárlás	90 000 000	90 000 000	100%
7.	Helytörténeti gyűjtemény helyiségének kialakítása	25 000 000	25 000 000	100%
8.	Nyilvános köztéri illemhelyek létesítése	30 000 000	28 559 231	95%
9.	Közműépítés-tervezés	20 000 000	20 000 000	100%
10.	Közterületi utcabútorok telepítése	30 000 000	30 000 000	100%
11.	Napelemes térvilágítás	20 000 000	20 000 000	100%
12.	Közvilágítás, diszkivilágítási eszközbeszerzés	25 000 000	25 000 000	100%
13.	ÚP eszközfejlesztés	8 000 000	12 112 100	151%
14.	Nagyértékű eszközök beszerzése (közfoglalkoztatás)	4 500 000	4 500 000	100%
15.	Áramszekrény önkormányzati rendezvények áramellátása biztosításához	6 000 000	6 000 000	100%
16.	Környezetvédelmi eszköz beszerzés (komposztláda, csapadékvíz-gyűjtő hordó)	20 000 000	20 000 000	100%
17.	Közösségi Komposztáló	5 000 000	5 000 000	100%
18.	István út 15. - Fan-coil beszerzés	5 000 000	5 000 000	100%
19.	Térköz pályázat - Promenádot: „Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során”	153 000 000	153 000 000	100%
20.	Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések - VEKOP 5.3.-1-15-2016-00008	0	1 733 049	-
21.	2023. évről áthúzódó kötelezettségvállalások	1 138 959 020	1 138 959 020	100%
	21.1. VEKOP 5.2.1-15-2020-00018 kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztés	41 359 449	41 359 449	100%
	21.2. Aktív Magyarország Program 2023 - Szilas futókör	68 506 571	68 506 571	100%
	21.3. Szent István tér játszótér kivitelezés	214 187 913	214 187 913	100%
	21.4. Közösségi kert kialakítása	49 871 471	49 871 471	100%
	21.5. Napelemes térvilágítás	10 499 090	10 499 090	100%
	21.6. Meglévő fahelyek nagyobbítása	769 286	769 286	100%
	21.12. Egyéb áthúzódó kötelezettségvállalások	753 765 240	753 765 240	100%
22.	Híres Újpestiek II. szerzői felhasználási engedély	0	540 000	-
23.	Szoftver vásárlás, fejlesztés	0	482 600	-
24.	Aschner Lipót téren 49.sz játszótér kerítése	0	6 000 000	-
25.	Prém Margit Park emlék koszlika	0	326 250	-
B.	Önkormányzat beruházási kiadásai összesen (1.+...+25.)	2 669 509 020	2 673 807 172	100%
Beruházások mindösszesen (A+B):		2 946 357 752	3 252 358 160	110%

**A /2024. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának
egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai feladatonként**

11. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
5.a melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás	Index
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Egyéb működési célú kiadások (A.+B.)	9 433 149 135	9 426 897 892	100%
A.	Egyéb működési célú kiadások ÁH-n belülre (1.+...+8.)	3 902 308 673	4 061 773 761	104%
1.	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	19 000 000	20 500 000	108%
	<i>Ebből: TANODA program</i>	<i>15 000 000</i>	<i>15 000 000</i>	<i>100%</i>
2.	Rendőrség támogatása	82 000 000	82 000 000	100%
3.	Szolidaritási hozzájárulás	3 795 056 673	3 795 056 673	100%
4.	Bursa Hungarica - ösztöndíjak	2 900 000	2 900 000	100%
5.	Szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófával kapcsolatos támogatás visszafizetése	3 352 000	3 352 000	100%
6.	Gazdasági Intézmény és intézményeinek működési célú kiadásai	0	84 317 124	-
7.	Önkormányzat részére Polg.Hivatal szabad maradványa	0	6 721 055	-
8.	Támogatási normatívák visszafizetése	0	66 926 909	-
B.	Egyéb működési célú kiadások ÁH-n kívülre (1.+...+42.)	5 530 840 462	5 365 124 131	97%
1.	Újpesti Városgondnokság Kft. - működési célú kompenzáció (köszolgáltatási szerződés alapján)	3 109 000 997	3 109 000 997	100%
2.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - működési célú kompenzáció (köszolgáltatási szerződés alapján)	710 484 000	643 485 000	91%
3.	Újpesti Sajtó Nonprofit Kft. támogatása	328 239 589	328 239 589	100%
4.	Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. - működési célú kompenzáció (köszolgáltatási szerződés alapján)	298 563 000	309 860 956	104%
5.	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. támogatása	420 000 000	140 000 000	33%
6.	Újpesti Pályázati Projektmenedzser Zrt. - működési célú kompenzáció (köszolgáltatási szerződés alapján)	240 000 000	240 000 000	100%
7.	Újpesti Haladás FC támogatása	1 000 000	2 000 000	200%
8.	Fővárosi Vízművek SK támogatása	1 000 000	2 000 000	200%
9.	ÚSC Városi Sportiskola támogatása	2 500 000	3 500 000	140%
10.	Futsal támogatása	2 000 000	4 000 000	200%
11.	BEM Néptáncgyűttes támogatása	1 000 000	1 000 000	100%
12.	Újpesti Felhőn Szállók Program/Ifjúsági Centrum	7 500 000	0	0%
13.	Helytörténeti Értesítő támogatása	7 500 000	7 500 000	100%
14.	MAV Szimfonikusok támogatása	4 000 000	4 000 000	100%
15.	Rex Alapítvány támogatása	1 200 000	1 200 000	100%
16.	UKK - Ajándékgár, Iglu	1 200 000	1 200 000	100%
17.	Sinkó László Művészeti és Kult. Alapítvány támogatása - UP állandó kiállítás, színházterem névadó ünnepség	1 500 000	1 500 000	100%
18.	Intarzia Nagycsaládok Egyesülete (rászoruló újpesti nagycsaládok részére karácsonyi ajándék)	500 000	500 000	100%
19.	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatás	1 800 000	1 800 000	100%
20.	Polgárör szervezetek támogatása	10 000 000	10 000 000	100%
21.	Twist Olivér Alapítvány (hajléktalanok nappali ellátása)	17 300 000	17 300 000	100%
22.	Kerületi komposztálási mintaprogram	2 000 000	2 000 000	100%
23.	Állatmentő Liga (állatmentő és természetvédelmi őrszolgálat) támogatása	10 000 000	10 000 000	100%
24.	Közterületi kamerarendszer magánterületen elhelyezett kameráinak üzemeltetéséhez nyújtott támogatás	2 500 000	2 500 000	100%
25.	Egyházak működési támogatása	10 000 000	10 000 000	100%
26.	Háziorvosi körzetek támogatása	15 750 000	5 877 800	37%
27.	Peter Cerny Alapítvány a Beteg Koraszülöttek Gyógyításáért támogatása	1 000 000	1 000 000	100%
28.	Újpesti Tűzoltó Skanzen támogatása	2 000 000	2 000 000	100%
29.	Budapest Esély Nonprofit Kft. - "TámogatLak program" támogatása	3 000 000	3 000 000	100%
30.	UTE TV támogatása	12 700 000	12 700 000	100%
31.	Madárfészek Ökolívó Akadémia Alapítvány támogatása	4 500 000	4 500 000	100%
32.	Magyar Madártani és Természetvédelmi Egyesület támogatása	1 000 000	1 000 000	100%
33.	Háziorvosok támogatása - rezszi többletköltség átvállalása	50 000 000	50 000 000	100%
34.	2023. évről áthúzódó kötelezettségvállalások	250 102 876	250 102 876	100%
35.	Újpesti Torna Egylet versenysport támogatása	0	61 000 000	-
36.	Újpesti Torna Egylet utánpótlás támogatása	0	3 000 000	-
37.	DÖK támogatás	0	1 500 000	-
38.	Gyermekvédelmi keret	0	11 000 000	-
39.	Tehetségdondozási keret	0	1 000 000	-
40.	Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. -2023. évi alulkompensációja	0	2 693 795	-
41.	Újpesti Sajtó Szolgáltató és Nonprofit Kft. - 2023. évi alulkompensáció	0	66 422 221	-
42.	Újpesti Pályázati Projektmenedzser Zrt. - 2023. évi alulkompensáció	0	35 740 897	-
II.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (A.+B.)	1 042 795 588	1 054 463 499	101%
A.	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-n belülre	0	0	-

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás	Index
B.	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-n kívülre (1. ÷ ... ÷ 17.)	1 042 795 588	1 054 463 499	101%
1.	Önkormányzati lakásért fizetett pénzbeli térítés	20 000 000	20 000 000	100%
2.	Önkormányzati lakások rendkívüli megbízás keretében történő felújítása	70 000 000	70 000 000	100%
3.	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök	6 000 000	6 000 000	100%
4.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - felhalmozási célú kompenzáció (közszolgáltatási szerződés alapján)	103 116 000	123 115 000	119%
5.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - felhalmozási célú kompenzáció (közszolgáltatási szerződés alapján, egedi megrendelések tartalékából)	0	1 218 519	-
6.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - Piac hitel tőketörlesztés	258 621 000	258 621 000	100%
7.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - Piac hitel kamattörlesztés	64 808 299	64 808 299	100%
8.	Társasházak energetikai korszerűsítésének támogatása	175 000 000	175 000 000	100%
9.	Közvilágítás fejlesztések (BDK)	20 000 000	20 000 000	100%
10.	Templomok felújítása	7 000 000	7 000 000	100%
11.	Polgárőrség eszközvásárlás támogatása	5 000 000	5 000 000	100%
12.	Rex Alapítvány részére "Felelős állattartás háza"- építésére, berendezésére felhalmozási támogatás	5 000 000	5 000 000	100%
13.	Töröcsik András síremlék támogatása	1 300 000	1 300 000	100%
14.	Újpesti Eü.Szolg.Non-profit Kft. - felhalmozási támogatás	44 500 000	14 833 000	33%
15.	2023. évről áthúzódó kötelezettségvállalások	262 450 289	262 450 289	100%
16.	VEKOP 6.2.1 Közbeszerzési szakértői díj visszafizetése	0	10 245 192	-
17.	Háziorvosi körzetek támogatása	0	9 872 200	-
Átadott pénzeszközök mindösszesen (I.+II.):		10 475 944 723	10 481 361 391	100%

A /2024. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú bevételei feladatonként

12. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
5.b. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás	Index
1.	2.		4.	5.
I.	Működési célú bevételek (A.+B.)	7 629 279 760	10 505 552 760	138%
A.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1.+...+6.)	7 600 272 986	10 475 145 986	138%
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	7 477 159 332	7 477 159 332	100%
2.	Kulturális intézményben dologzók bérfejlesztési támogatása	27 648 064	27 648 064	100%
3.	Újpest Önkormányzatának Szociális Intézményének - NSZI fejlesztő foglalkoztatás finanszírozása	20 385 590	20 385 590	100%
4.	Közhasznú foglalkoztatás	67 130 000	67 130 000	100%
5.	Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzatnak visszatérítendő támogatás a VEKOP 6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekthez (visszatérülés)	7 950 000	7 950 000	100%
6.	Újpesti Egészségközpont működési támogatása	0	2 874 873 000	-
B.	Működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről (1.+...+4.)	29 006 774	30 406 774	105%
1.	Visszatérítendő pénzeszköz-átadás Budapest 150 (visszatérülés)	3 616 694	3 616 694	100%
2.	Visszatérítendő pénzeszköz-átadás VEKOP-6.2.1-15-2016-00001. projekt (visszatérülés)	23 370 880	23 370 880	100%
3.	VEKOP-6.2.1-15-2016-00001 Újpesti Bünmegelőzési Polgárőr Egyesület részére visszafizetendő pénze. átadás (visszatérülés)	2 019 200	2 019 200	100%
4.	TÖOSZ támogatás	0	1 400 000	-
II.	Felhalmozási célú bevételek (A.+B.)	411 358 552	411 358 552	100%
A.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről (1.+2.)	230 058 552	230 058 552	100%
1.	Térköz pályázat: "Találkozzunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"	192 901 000	192 901 000	100%
2.	Térköz pályázat: "Innovatív közösségerősítés és életminőség javítás a Szilas Park komplex fejlesztésével"	37 157 552	37 157 552	100%
B.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről (1.+2.)	181 300 000	181 300 000	100%
1.	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök visszatérülése	3 000 000	3 000 000	100%
2.	KLKS Basketball Kft. visszatérítendő támogatás visszafizetése	178 300 000	178 300 000	100%
Átvett pénzeszközök mindösszesen (I.-II.):		8 040 638 312	10 916 911 312	136%

**A /2024. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának tartalék előirányzatai feladatonként**

13. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez
6. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás	Index
1.	2.	4.	5.	6.
A.	Általános tartalék	45 000 000	37 403 580	83%
B.	Működési tartalékok (I.+II.)	1 297 454 000	765 240 434	59%
I.	Egyéb működési tartalék (I. + ... + 53.)	1 238 454 000	719 740 434	58%
1.	Nyári napközis tábor	65 000 000	65 000 000	100%
2.	Nyári napközis tábor helyszin biztosításának költségei	2 500 000	823 600	33%
3.	UTE támogatás versenysport	61 000 000	0	0%
4.	UTE támogatás utánpótlás	3 000 000	0	0%
5.	Pótvizsga felkészítés	1 500 000	0	0%
6.	Újpestért cím, díszpolgári cím	6 000 000	6 000 000	100%
7.	Újpest kiváló tanulója	4 000 000	4 000 000	100%
8.	Újpest gyermekeiért díj	4 000 000	4 000 000	100%
9.	Ifjúsági Stratégia cselekvési tervének végrehajtása	5 000 000	5 000 000	100%
10.	Polgármesteri hatáskör ellátásának tartalékkerete	10 000 000	10 000 000	100%
11.	"Kerékpárosbarát Újpest" fiatalok kerékpárszállásának támogatása	6 000 000	6 000 000	100%
12.	Szent Kamill Díj és Szent Kamill érdem	2 000 000	2 000 000	100%
13.	DHK díjartozás	8 500 000	4 361 582	51%
14.	Újpesti Megbecsülés Program - a nyugdíjasokért	200 000 000	0	0%
15.	Újpesti Megbecsülés Program - a gyermeket nevelő családokért	160 000 000	5 302 160	3%
16.	Nyárváró PLUSZ	150 000 000	150 000 000	100%
17.	Rendkívüli bérleti díj támogatás (Piac)	50 000 000	50 000 000	100%
18.	Humanitáriánus Alap	4 062 000	4 062 000	100%
19.	Környezetvédelmi Alap	20 105 000	20 105 000	100%
20.	Energiatakarékos izzócsomag beszerzése	19 100 000	0	0%
21.	Újpest Egészségéért Díj	2 000 000	2 000 000	100%
22.	Újpesti Szociális Munkáért díj	3 500 000	3 500 000	100%
23.	Szociális munka napján elismerés	9 500 000	9 500 000	100%
24.	Óvodai pedagógusok elismerése	13 560 000	13 560 000	100%
25.	Idősek hónapja	2 500 000	2 500 000	100%
26.	Egészségügyi és szociális ágazati tartalék	10 000 000	10 000 000	100%
27.	Károlyi Kórház Semmelweis napi jutalom	2 000 000	2 000 000	100%
28.	Lisztérzékenyek Érdekképviseletének Országos Egyesülete támogatása	800 000	800 000	100%
29.	Bölcsődék Napja alkalmából a kiváló dolgozók elismerése	12 500 000	0	0%
30.	Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj	2 500 000	872 950	35%
31.	NEPHROCENTRUM Egészségügyi Alapítvány közüzemi költségeinek támogatása	10 000 000	10 000 000	100%
32.	Twist Olivér Alapítvány támogatása	10 000 000	10 000 000	100%
33.	S.O.S. Krízis Alapítvány támogatása	10 000 000	10 000 000	100%
34.	Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás	5 700 000	1 325 250	23%
35.	Vis maior alap	10 000 000	10 000 000	100%
36.	Rendőrség, Tűzörség, Mentőszolgálat kiváló dolgozóinak elimerése	5 000 000	5 000 000	100%
37.	Testvérvárosi Kapcsolatok	4 000 000	4 000 000	100%
38.	Közbiztonsági ágazati tartalék	10 000 000	10 000 000	100%

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi I. módosítás	Index
1.	2.	4.	5.	6.
39.	Sport támogatási keret	500 000	500 000	100%
40.	Kulturális ágazati tartalék keret	20 000 000	19 887 900	99%
41.	Társadalmi párbeszéd	15 000 000	10 911 592	73%
42.	Nevelési, oktatási intézmény ágazati tartaléka (kettős kifizetés, szabadságmegváltás, továbbképzés)	37 000 000	37 000 000	100%
43.	Újpesti Sajtó Szolgáltató és Nonprofit Kft. - tartalék keret	19 000 000	19 000 000	100%
44.	Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft. - tartalék keret (közszolgáltatási szerződés alapján)	18 000 000	7 346 592	41%
45.	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. - tartalék keret (beleértve az esetleges teljesítmény	45 000 000	0	0%
46.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - tartalék keret (közszolgáltatási szerződés alapján)	18 627 000	38 627 000	207%
47.	UV Zrt - Önkormányzat rendezvényeire vonatkozó vagyongörzés	15 000 000	15 000 000	100%
48.	Újpesti Pályázati Projektmenedzser Zrt. - tartalék keret (közszolgáltatási szerződés alapján)	50 000 000	39 754 808	80%
49.	Újpesti Városgondnokság Kft. - tartalék keret (közszolgáltatási szerződés alapján)	90 000 000	90 000 000	100%
50.	Újpesti Haladás FC támogatás tartalékkeret	1 000 000	0	0%
51.	Fővárosi Vízművek SK támogatás tartalékkeret	1 000 000	0	0%
52.	ÚSC Városi Sportiskola támogatás tartalékkerete	1 000 000	0	0%
53.	Futsal támogatás tartalékkerete	2 000 000	0	0%
II.	Bizottsági tartalékok (1.+...+5.)	59 000 000	45 500 000	77%
	1. Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság kerete	2 000 000	2 000 000	100%
	2. Népjóléti és Lakásügyi Bizottság kerete	2 000 000	2 000 000	100%
	3. TRÖK tartalékkeret	3 000 000	3 000 000	100%
	4. TRÖK rendezvények	1 500 000	1 500 000	100%
	5. Közművelődési, Oktatási Bizottsági céltartalék	50 500 000	37 000 000	73%
	5.1. DÖK támogatás	1 500 000	0	0%
	5.2. Gyermekvédelmi keret	11 000 000	0	0%
	5.3. Nyári tábor és ertei iskolák támogatása	8 000 000	8 000 000	100%
	5.4. Nemzetiségi keret	10 000 000	10 000 000	100%
	5.5. Tehetség gondozási keret	2 000 000	1 000 000	50%
	5.6. Civil keret	10 000 000	10 000 000	100%
	5.7. Sport Alap	8 000 000	8 000 000	100%
C.	Fejlesztési tartalékok (1.+...+7.)	777 500 000	2 299 968 632	296%
1.	Beruházási és felújítási céltartalék	700 000 000	2 232 794 882	319%
	1.1. Intézményi beruházási és felújítási tartalék	550 000 000	550 000 000	100%
	1.2. Önkormányzati Intézmények energetikai korszerűsítése	150 000 000	150 000 000	100%
	1.3. Stratégiai fejlesztési céltartalék	0	1 532 794 882	-
2.	Defibrillátor beszerzése	3 000 000	3 000 000	100%
3.	Helyi védett épületek felújítása	25 000 000	25 000 000	100%
4.	TRÖK - Farkasrőd rendbetétele	1 500 000	1 500 000	100%
5.	Szobor és emléktábla állítás	8 000 000	7 673 750	96%
6.	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. - felhalmozási tartalék keret	10 000 000	0	0%
7.	Újpesti Városgondnokság Kft. - felhalmozási tartalék keret	30 000 000	30 000 000	100%
Tartalékok mindösszesen (A.+B.+C.):		2 119 954 000	3 102 612 646	146%

**A./2024. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának 2024. évi előirányzat felhasználási terve**

14. melléklet a./2024. (.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet a 6/2024. (II.20.) önkormányzati rendelethez
adatok továbbra is

	Intézmény	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Mindösszesen
BEVÉTELEK														
1.	Működési célú támogatások áht-n beltről	1 257 017 518	838 011 679	838 011 679	838 011 679	838 011 679	838 011 679	838 011 679	838 011 679	838 011 679	838 011 679	838 011 679	838 011 679	10 475 145 986
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	971 553 742	954 574 000	2 569 555 000	3 122 711 000	1 334 124 000	1 070 418 000	1 195 728 000	1 056 839 000	4 118 084 000	1 283 021 000	1 245 545 000	1 117 347 000	20 029 499 742
3.	Közvetlen bevételek	206 658 000	149 480 000	156 807 000	196 807 000	186 807 000	216 654 000	273 850 000	249 617 000	289 376 000	280 476 000	144 021 099	193 658 504	2 544 311 003
4.	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	1 600 000 000	0	0	0	1 600 000 000
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	0	0	1 400 000	0	0	25 389 900	0	0	0	0	0	0	30 406 774
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	0	0	0	0	595 000	0	0	0	178 300 000	0	0	2 405 000	181 300 000
8.	Finanszírozási bevételek	1 256 111 015,00	450 000 000	466 000 000	3 567 474 891	0	1 000 000 000	2 000 000 000	1 000 000 000	296 292 069	0	0	0	10 035 877 975
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (I.+...+8.)	3 691 340 275	2 392 065 679	4 031 773 679	7 725 004 570	2 359 537 679	3 150 473 579	4 307 689 679	3 144 467 679	7 320 063 748	2 401 508 679	2 457 636 330	2 145 039 057	45 126 600 632
KIADÁSOK														
1.	Személyi juttatások	620 990 000	620 990 000	1 003 063 835	1 541 980 000	1 210 469 889	920 990 000	1 541 980 000	920 990 000	920 990 000	920 990 000	920 990 000	1 627 843 106	12 772 266 830
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 728 700	80 728 700	130 398 299	200 457 400	157 361 086	119 728 700	275 390 202	119 728 700	119 728 700	122 728 700	119 728 700	211 619 604	1 738 327 490
3.	Dologi kiadások	621 984 000	703 627 500	727 243 299	813 350 500	813 802 000	739 344 500	648 113 000	713 350 500	762 705 624	740 515 000	796 515 000	1 040 902 369	9 141 453 292
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 895 000	16 526 000	19 760 334	24 526 000	28 099 000	25 099 000	27 234 495	25 528 000	25 099 000	25 099 000	25 099 000	25 163 955	289 128 784
5.	Egyéb működési célú kiadások	795 255 000	824 482 000	931 066 956	786 321 000	799 268 000	801 455 000	801 371 000	794 255 000	776 755 000	765 655 000	670 172 631	680 841 305	9 426 897 892
6.	Tartalékok	0	0	0	0	528 777 624	361 283 000	518 383 000	344 183 000	387 283 000	367 899 000	307 790 786	287 013 236	3 102 612 646
7.	Beruházások	13 367 000	75 688 000	106 886 818	136 508 000	122 706 000	212 423 000	207 763 975	412 645 777	632 423 000	356 309 000	341 497 590	633 640 000	3 252 358 160
8.	Felújítások	35 863 000	125 145 000	560 123 000	159 951 000	151 484 166	158 157 000	148 294 000	148 412 000	219 357 000	185 940 000	169 998 858	230 356 000	2 292 981 024
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	45 607 000	43 000 000	81 437 661	158 829 000	85 000 000	95 000 000	62 322 000	99 000 000	103 823 000	125 000 000	83 821 000	71 625 838	1 054 463 499
10.	Finanszírozási kiadások	406 111 015	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	150 000 000	2 056 111 015
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+...+10.)	2 641 800 715	2 640 187 200	3 709 980 202	3 971 923 900	4 046 967 765	3 583 480 200	4 380 851 672	3 728 092 977	4 118 162 324	3 760 535 700	3 585 613 565	4 959 005 413	45 126 600 632

A/2024. (I) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének kiadási előirányzati feladatontként

10. melléklet a/2024. (I) önkormányzati rendelethez
9. melléklet a/2024. (I) önkormányzati rendelethez

Kötelező feladatok (Mbtv. 23. § (5) bekezdés alapján)	2024. évi kiadási előirányzat	2024. évi egyvetélt előirányzat	Közhatalmi bevételek	Működési bevétel	Támogatás Áhr-n belülről		Átvett pénzeszköz		Finanszírozási bevételek	Felhalmozási bevételek
					Műk. célú	Félhal. célú	Műk. célú	Félhalom. célú		
Önkormányzat										
Államigazgatási feladatok										
2024. évi önkormányzati és Európai parlamenti választás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kötelező feladatok										
1. Helyi közutak, közterületek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése	905 533 770	905 533 770	167 751 770	0	0	0	0	0	0	734 782 000
2. Tulajdonában álló közterületek használatára vonatkozó szabályok és díjak megállapítása (településrendezési t	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. A parkolás-üzemeltetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Általános közterület-felügyeleti hatáskör a kerületi közigazgatási határan belül	107 188 110	107 188 110	42 288 110	0	0	0	0	0	0	64 900 000
5. Helyi településrendezési, településfejlesztési	1 181 374 944	1 181 374 944	0	0	230 058 532	755 465 495	25 001 325	0	0	196 050 897
6. Helyi településrendezési szabályok megalkotása	76 200 000	76 200 000	51 198 675	0	0	0	0	0	0	0
7. Turizmussal kapcsolatos feladatok ellátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Ipari és kereskedelmi tevékenységgel kapcsolatos szabályozási jogkörök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Egészségügyi alapellátás, az egészségügy életmód segítését célzó szolgáltatások	92 777 171	92 777 171	2 925 040	0	0	89 852 131	0	0	0	0
10. Óvodai ellátás (lásd: Gazdasági Intézmény A) pont)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások	175 751	175 751	0	0	175 751	0	0	0	0	0
11.a Szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési látogatás állapítható meg	148 705 000	148 705 000	0	2 000 000	146 705 000	0	0	0	0	0
12. A területen hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása	17 300 000	17 300 000	0	0	17 300 000	0	0	0	0	0
13. A helyi közművelődési tevékenység támogatása, a kulturális örökség helyi védelme	403 108 556	403 108 556	327 159 628	0	0	67 948 928	0	0	0	8 000 000
14. Saját tulajdonú lakás- és helyiséggazdálkodás	97 000 000	97 000 000	0	0	0	0	0	0	0	97 000 000
15. Helyi adóval kapcsolatos feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. A kitermelék, östermelék számárán - jugszabályban meghatározott termékek - értékesítési tevékenységnek biztosítása, ideértve a hűvelégi árusítás tevékenységét is	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek	416 310 942	416 310 942	234 282 401	12 000 000	0	0	0	0	0	170 028 541
18. Nemzetiségi ügyek	20 500 000	20 500 000	1 500 000	0	0	0	19 000 000	0	0	0
Környezet-egészségügy (közüzem, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovat- és régeszállítás), környezetvédelem, vízgazdálkodás	50 000 000	50 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	47 000 000
Egyéb, jogszabály alapján kötelező feladat, üzemeltetési feladatok	1 369 294 267	1 369 294 267	0	0	69 335 527	9 367 574	0	1 230 571 166	5 000 000	5 000 000
Önkormányzati egyéb vagyommal való gazdálkodás	652 166 562	652 166 562	213 725 337	11 133 046	150 841 617	0	0	0	0	250 725 165
Szolgáltatási hozzájárulás, államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 118 094 597	4 118 094 597	0	0	2 881 384 770	0	0	1 236 709 827	0	0
Gazdasági szervezetek:										
a) Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.	311 910 205	311 910 205	200 352 767	250 078	108 613 563	0	0	0	0	0
b) Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft	151 833 000	151 833 000	78 125 129	150 000	76 257 841	0	0	0	104 836 913	0
c) Újpesti Vagyongazdálkodó Zrt.	1 088 247 818	1 088 247 818	875 143 759	550 349	212 553 690	0	0	0	0	0
d) Újpesti Városgazdálkodás Kft.	3 109 000 997	3 109 000 997	1 899 990 966	1 553 097	1 207 456 114	0	0	0	0	0
Összesen:	14 322 941 688	14 322 941 688	-4 099 740 632	27 657 190	5 809 091 952	230 658 552	26 307 574	0	2 575 619 906	1 563 905 103

Önként vállalt feladatok

Média tevékenység	20 000 000	20 000 000	0	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sport és szabadidőspont, kulturális rendezvények	70 145 684	70 145 684	0	70 145 685	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közfigyelemkialakítás	131 019 842	131 019 842	0	63 889 242	67 130 600	0	0	0	0	0	0	0	0
Erdőgazdálkodás	1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közvilágítás	31 000 000	31 000 000	0	31 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I települési vízellátás, személynivelvezetés és -kezelés	25 000 000	25 000 000	0	25 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati egyéb önként vállalt feladatok	773 195 301	773 195 301	0	477 989 389	55 983 654	0	0	0	0	0	0	0	0
I árnagatások, ösztöndíjak, díjak	441 002 000	441 002 000	0	119 872 200	55 983 654	0	0	0	0	0	0	0	0
Ágazati és egyéb tartalékok	3 033 789 046	3 033 789 046	0	122 443 267	1 433 200 897	0	0	0	0	0	0	0	0
Pályázatok	35 572 354	35 572 354	0	23 531 154	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Polyószámháitel, líkvidtítási célú hitel	1 800 000 000	1 800 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Polyószámháitel, líkvidtítási célú hitel	1 800 000 000	1 800 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gazdasági szervezetek:													
a) Újpesti Sajtó Szolgálat és Nonprofit Kft.	394 661 810	394 661 810	0	40 400 082	53 322 424	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Újpesti Pályázati Projektmenedzser Zrt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áltuzódó kötelezettségvállalások	2 254 408 125	2 254 408 125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Önként vállalt feladatok összesen	9 889 794 166	9 889 794 166	0	189 779 982	1 791 181 024	0	2 012 200	181 300 000	30 406 774	230 058 552	8 452 263 692	5 876 643 786	36 194 897
I.) Önkormányzat feladatai összesen (A+B)	23 323 735 854	23 323 735 854	0	4 250 543 614	1 012 320 000	7 600 272 986	30 406 774	181 300 000	0	0	0	0	1 600 000 000

Polgármesteri Hivatal

A.) Polg. Hiv. államigazgatási feladatai	120 520 084	120 520 084	0	120 520 084	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.) Polg. Hiv. kötelező feladatai	2 743 541 729	2 743 541 729	0	2 743 541 729	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C.) Pol. Hiv. önként vállalt feladatai	362 648 843	362 648 843	0	295 969 119	13 250 000	0	0	0	0	0	0	0	0
D.) Áltuzódó kötelezettségvállalások	26 708 709	26 708 709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.) Polgármesteri Hivatal összesen (A+B+C+D)	3 253 420 005	3 253 420 005	0	3 160 031 532	33 250 000	0	0	0	0	0	0	0	26 708 709

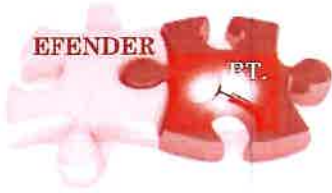
Gazdasági Intézmény

A.) <i>Óvodai ellátás</i>	3 762 441 837	3 762 441 837	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) kötelező feladatok	3 314 654 174	3 314 654 174	0	2 300 000 000	914 654 174	0	0	0	0	0	0	0	0
b) önként vállalt feladatok	447 787 363	447 787 363	0	34 047 406	281 919 900	0	0	0	0	0	0	0	0
B.) <i>Szociális ellátás</i>	1 810 501 724	1 810 501 724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) kötelező feladatok	1 579 097 796	1 579 097 796	0	1 300 000 000	52 000 211	0	0	0	0	0	0	0	0
b) önként vállalt feladatok	231 513 928	231 513 928	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C.) <i>Béltisztítási ellátás</i>	1 988 584 363	1 988 584 363	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) kötelező feladatok	1 706 841 401	1 706 841 401	0	1 522 852 845	111 220 133	0	0	0	0	0	0	0	0
b) önként vállalt feladatok	281 742 962	281 742 962	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.) <i>Gazdasági Intézmény központ</i>	7 740 284 149	7 740 284 149	0	7 142 024 145	79 705 622	0	0	0	0	0	0	0	0
a) kötelező feladatok	7 333 430 016	7 333 430 016	0	100 000 000	209 825 704	0	0	0	0	0	0	0	0
b) önként vállalt feladatok	406 854 133	406 854 133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.) Gazdasági Intézmény és a hozzá kapcsolódó költségvetési szervek összesen (A+B+C+D)	15 301 871 773	15 301 871 773	0	12 618 924 596	1 490 708 603	0	0	0	0	0	1 192 238 574	0	0

Újpesti Egészségközpont

Újpesti Egészségközpont kötelező feladatok	3 247 573 000	3 247 573 000	0	8 033 000	2 874 872 000	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.) Újpesti Egészségközpont összesen	3 247 573 000	3 247 573 000	0	8 033 000	2 874 872 000	0	0	0	0	0	0	0	364 667 000

Kerület összesen (I.+II.+III.+IV.)	45 126 600 632	45 126 600 632	0	20 029 499 742	2 544 311 603	10 475 145 986	30 406 774	181 300 000	0	230 058 552	10 035 877 975	5 876 643 786	1 600 000 000
---	-----------------------	-----------------------	----------	-----------------------	----------------------	-----------------------	-------------------	--------------------	----------	--------------------	-----------------------	----------------------	----------------------



KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

*Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
Képviselő-testülete részére a 6/2024. (II. 20.) a Budapest Főváros IV. kerület Újpest
Önkormányzata és intézményei 2024. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás
szabályiról szóló önkormányzati rendelet módosításához*

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának Képviselő-testülete részére

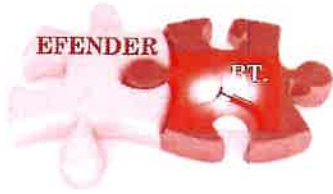
Elvégeztem **Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat** (a továbbiakban Önkormányzat) 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II. 20.) **önkormányzati rendelet módosítására** (első számú módosításként) előterjesztett rendeletervezet vizsgálatát. Az előterjesztésben található rendeletervezet szerint az Önkormányzat 2024. évi **kiadási és bevételi főösszege (konszolidált főösszege)** a módosítás hatására **45.126.600.632 Ft-ra** változik, a **költségvetési bevételek összege 35.090.722.657 Ft-ra**, a **költségvetési kiadások összege 43.070.489.617 Ft-ra** módosul. A **költségvetési hiány**, illetve a **finanszírozási többlet összege 7.979.766.960 Ft**.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló rendeletervezet az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

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

A vizsgálat hatóköre

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



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

Következtetés és vélemény

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló rendeletervezetnek, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásomra, ami miatt úgy kellene megítélnem, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját.

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

Megítélésem szerint az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosítására (első számú módosításként) előterjesztett rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Megjegyzés

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

Felhasználás korlátozása

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

Budapest, 2024. április 22.

Flender Éva

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



Flender Éva

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

Mellékletek: 1. számú melléklet: Kiegészítés a Könyvvizsgálói Véleményhez



Kiegészítés a Könyvvizsgálói Véleményhez

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 tervét, mely alapján az alábbiakat állapítja meg:

1. A módosítás következtében a költségvetés főösszege összege **5.814.553.042 Ft-tal nő**, mely alapján a **költségvetés főösszege 45.126.600.632 Ft**

Megnevezés	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Változás Ft
Működési költségvetési bevételek	30 195 058 105	33 079 364 105	2 884 306 000
Működési költségvetési kiadások	30 503 112 602	34 170 718 302	3 667 605 700
Működési költségvetés egyenlege	- 308 054 497	- 1 091 354 197	- 783 299 700
Felhalmozási költségvetési bevételek	2 011 358 552	2 011 358 552	-
Felhalmozási költségvetési kiadások	6 752 823 973	8 899 771 315	2 146 947 342
Felhalmozási költségvetés egyenlege	- 4 741 465 421	- 6 888 412 763	- 2 146 947 342
Költségvetési bevételek	32 206 416 657	35 090 722 657	2 884 306 000
Költségvetési kiadások	37 255 936 575	43 070 489 617	5 814 553 042
Költségvetési egyenleg	- 5 049 519 918	- 7 979 766 960	- 2 930 247 042



Megnevezés	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Változás Ft
Működési finanszírozási bevételek (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	2 629 977 070	2 373 866 055	- 256 111 015
Működési finanszírozási kiadások (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	2 056 111 015	2 056 111 015	-
Működési finanszírozás egyenlege	573 866 055	317 755 040	- 256 111 015
Felhalmozási finanszírozási bevételek (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	4 475 653 863	7 662 011 920	3 186 358 057
Felhalmozási finanszírozási kiadások (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	-	-	-
Felhalmozási finanszírozás egyenlege	4 475 653 863	7 662 011 920	3 186 358 057
Finanszírozási bevételek	7 105 630 933	10 035 877 975	2 930 247 042
Finanszírozási kiadások	2 056 111 015	2 056 111 015	-
Finanszírozási egyenleg	5 049 519 918	7 979 766 960	2 930 247 042
Bevétel összesen	39 312 047 590	45 126 600 632	5 814 553 042
Kiadás összesen	39 312 047 590	45 126 600 632	5 814 553 042

- Az előirányzat módosítás kiemelt tételei: a Képviselő-testület által a Zárszámadáskor jóváhagyott 2023. évi maradvány költségvetésbe történő beemelése, valamint az Újpesti Egészségközpont költségvetési szerv előirányzatainak tervezése.
- A működési költségvetési bevételek előirányzatának összevont értékű változása 2.884.306.000 Ft növekedés, mely az alábbi címeken jelenik meg:
 - A működési célú támogatás államháztartáson belülről 2.874.873.000 Ft növekedése, mely az Újpesti Egészségközpont támogatási előirányzatát tartalmazza.
 - Működési bevételek 8.033.000 Ft növekedés, szintén az Újpesti Egészségközpont tervezett saját bevételét tartalmazza.
 - Működési célú pénzeszköz átvétel 1.400.000 Ft pályázati díjat tartalmaz.
- A felhalmozási költségvetési bevételek előirányzatát jelen módosítás nem érinti.
- A működési költségvetési kiadások előirányzatának összevont értékű változása 3.667.605.700 Ft növekedés az alábbiak szerint:
 - Személyi juttatások és kapcsolódó járulékok 3.732.357.556 Ft növekedés
 - Dologi kiadások 481.244.418 Ft növekedés
 - Ellátottak pénzbeli juttatása 64.955 Ft növekedés
 - Egyéb működési kiadások 6.251.243 Ft csökkenés
 - Működési tartalék: 539.809.986 Ft csökkenés

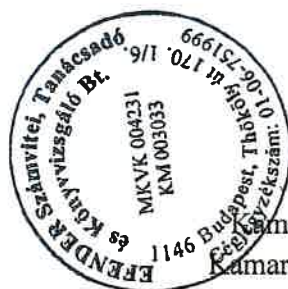


6. Felhalmozási kiadások előirányzatának összevont értékű változása 2.146.947.342 Ft növekedés,
- Beruházások: 306.000.408 Ft növekedés
 - Felújítások: 306.810.391 Ft növekedés
 - Egyéb felhalmozási célú kiadások 11.667.911 Ft növekedés
 - Felhalmozási céltartalék: 1.522.486.632 Ft növekedés.
7. A kiadási előirányzatok változása az előirányzat módosítás mellett belső átcsoportosításokat is tartalmaz, melyeket az Előterjesztés részletesen bemutat.
8. A módosítások és belső átcsoportosítások következtében a tartalékok előirányzata az alábbiakra módosult:
- Általános tartalék: 37.403.580 Ft
 - Működési céltartalék: 765.240.434 Ft
 - Felhalmozási céltartalék: 2.299.968.632 Ft
9. A módosítás következtében a költségvetés hiánya 7.979.766.960 Ft-ra változik. A költségvetési hiány belső finanszírozással kerül kompenzálásra.
10. Az előirányzat módosítás a költségvetési rendelettel összehasonlítható módon, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak megfelelően készült. A módosítás az érintett mellékleteken megfelelően átvezetésre került.

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

Budapest, 2024. április 22.

Tisztelettel:




Flender Éva

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

