



**ELŐTERJESZTÉS**  
a Pénzügyi és Költségvetési Bizottság részére

Ülés időpontja:	2025. február 19.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2025. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló rendelet megalkotásának véleményezésére
Előterjesztő:	Dr. Trippon Norbert polgármester
Előterjesztést készítette:	Kenyeres Ibolya költségvetési osztályvezető
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Juhász András gazdasági főosztályvezető Flender Éva könyvvizsgáló
Jogi szempontból ellenőrizte:	Dr. Gácsi Anett Erzsébet aljegyző
Törvényességi szempontból ellenőrizte:	Dr. Moldván Tünde jegyző

**Tisztelt Pénzügyi és Költségvetési Bizottság!**

A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet elfogadására irányuló javaslat, mely

- a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak betartásával,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. és 24. §-ának,
- valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) vonatkozó előírásai szerint,

a helyi sajátosságok figyelembevételével kerül előterjesztésre.

Az előterjesztés 1. számú melléklete részletesen bemutatja és indokolja a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát, illetve szükségességét. Az Áht. 24. § (4) bekezdés *b), c), d)* pontjai szerint kötelezően bemutatandó tájékoztató mellékleteket az előterjesztés 2 - 4. sz. mellékletei tartalmazzák. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. A rendeletervezet elfogadása esetén várható hatásokat az előterjesztés 8. számú mellékleteként csatolt hatásvizsgálati lapon kerül bemutatásra a Jat. 17-17/A. §-ok előírásainak megfelelően.

A tervezet rögzíti a költségvetés végrehajtására vonatkozó normatív szabályozást, a rendeletervezet mellékletei bemutatják a számszaki adatokat az Áht. szerint.

A rendeletervezet előkészítése során megtörténtek az egyeztetések az önkormányzati intézmények vezetőivel, a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeivel és az önkormányzati tulajdonú cégek vezetőivel. Ezen egyeztetések alapján kerültek kialakításra az Önkormányzat és intézményei bevételi-kiadási előirányzatai. Az egyeztetések jegyzőkönyveit a 11. számú melléklet tartalmazza.

Jelen előterjesztéshez csatolt **rendelettervezetet** a 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 54. § (2) bekezdés *b)* pontja alapján **nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani**.

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

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

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

### **I. Határozati javaslat:**

#### **Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottságának .../2025. ( ) határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről**

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 az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § a) pontja alapján az Önkormányzat saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítsa meg:

*adatok Ft-ban*

Saját bevételek	2025. év	2026. év várható tervszám	2027. év várható tervszám	2028. év várható tervszám
Helyi adóból származó bevétel	20 842 893 125	21 617 921 171	22 428 884 254	23 269 852 971
Önkormányzati vagyon és vagyonértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 234 881 890	1 000 000 000	500 000 000	500 000 000
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel		0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel		0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	293 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések				
<b>Összesen</b>	<b>22 370 775 015</b>	<b>22 917 921 171</b>	<b>23 228 884 254</b>	<b>24 069 852 971</b>

**Felelős:** Polgármester

**Határidő:** azonnal, legkésőbb a költségvetés elfogadásakor

### **II. Határozati javaslat:**

#### **Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottságának .../2025. ( ) határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről**

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 az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) pontja alapján az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítsa meg:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2025. évi terv	2026. év várható tervszám	2027. év várható tervszám	2028. év várható tervszám
Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei	0	0	0	0
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hazatala a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke egyéb értékpapír esetén vételára	0	0	0	0
Váltó kibocsátása a beváltás napjáig	0	0	0	0
Pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a futamidő alatt, és a szerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adás-vételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig és a kikötött visszavásárlási ár	0	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek	328 230 876	309 015 358	289 799 841	270 636 969
<b>Összesen</b>	<b>328 230 876</b>	<b>309 015 358</b>	<b>289 799 841</b>	<b>270 636 969</b>
<b>Saját bevétel 50 %-a:</b>	<b>11 185 387 508</b>	<b>11 458 960 586</b>	<b>11 614 442 127</b>	<b>12 034 926 486</b>

**Felelős:** Polgármester**Határidő:** azonnal, legkésőbb a költségvetés elfogadásakor**III. Határozati javaslat:**

**Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottságának .../2025. ( ) határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2025. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló .../2025. (...) 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 2025. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól 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 Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2025. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló .../2025. (...) önkormányzati rendeletét.

**Felelős:** Polgármester**Határidő:** azonnal

Budapest, 2025. február ,, 14.,,



Dr. Trippon Norbert  
polgármester

**Mellékletek:**

1. számú melléklet: Költségvetés tervezet szöveges indoklása
2. számú melléklet: Többéves kihatással járó kötelezettségek évenkénti bontásban és összesítve
3. számú melléklet: Közvetett támogatások

4. számú melléklet: A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai
5. számú melléklet: Rendelettervezet
6. számú melléklet: Általános indoklás
7. számú melléklet: Részletes indoklás
8. számú melléklet: Előzetes hatásvizsgálat
9. számú melléklet: Rendelettervezet mellékletek jegyzéke
10. számú melléklet: Könyvvizsgálói vélemény – külön dokumentumban csatolva
11. számú melléklet: Költségvetési szervek egyeztető jegyzőkönyvei