



Budapest Főváros IV. kerület
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZATA

✉ 1041 Budapest, István út 14.

☎ 231-3131, Fax.: 231-3133

trippon.norbert@ujpest.hu

Hivatali ügyfélfelkapu elérhetőség:

BP04ONKO, KRID: 358468376

POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS a Pénzügyi és Költségvetési Bizottság részére

Ülés időpontja:	2025. szeptember 24.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat 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 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet II. számú módosításának véleményezésére
Előterjesztő:	Dr. Trippon Norbert polgármester
Előterjesztést készítette:	Csordás Anikó költségvetési osztályvezető
Előterjesztést egyeztetve:	Flender Éva könyvvizsgáló
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Juhász András Gazdasági Főosztály, főosztályvezető
Jogi szempontból ellenőrizte:	Dr. Gácsi Anett Erzsébet aljegyző
Törvényességi szempontból ellenőrizte:	Dr. Moldván Tünde jegyző

Tisztelt Pénzügyi és Költségvetési Bizottság!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában foglaltaknak megfelelően a Képviselő-testület elé terjesztem 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 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelete a (a továbbiakban: Ör.) II. számú módosítását tartalmazó javaslatot.

A 2025. május 16. és 2025. augusztus 31. napja közötti időszakban változással érintett előirányzatok a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat), a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézménye (a továbbiakban: Gazdasági Intézmény) – beleértve az önkormányzati fenntartású intézményeket is – vonatkozásában külön kerülnek bemutatásra. Az Újpesti Egészségközpont ezen időszakban módosítási javaslatot nem nyújtott be.

A) Önkormányzat

A. BEVÉTELEK

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

1. Normatív támogatás előirányzatosítása	98 054 557 Ft
2. NSZI jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 714 000 Ft
3. 2024. évi normatíva elszámolásból adódó pótlóigény	20 530 079 Ft
4. 2025. évi májusi mutatószám-felmérés miatti előirányzat-rendeztés	-8 032 918 Ft

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről módosítás összesen 113 265 718 Ft

4. Működési bevételek

1. Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	58 964 Ft
4. Működési bevételek módosítás összesen	58 964 Ft

8 Finanszírozási bevételek

1. Államháztartáson belüli megelőlegezés	258 113 168 Ft
8. Finanszírozási bevételek módosítás összesen	258 113 168 Ft
A. Bevételi előirányzatok módosítása összesen	371 437 850 Ft

B. KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

1. Aktív Főtér animátori megbízási díjak	4 381 873 Ft
2. Barkaszo testvértelepülési találkozó - gyermekek és kísérőik elszállásolása	2 136 901 Ft
3. Energiatakarékos izzók beszerzése	14 742 000 Ft
4. Hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatásának költségei	2 286 669 Ft
5. Honosítási virágok költsége	9 323 Ft
6. Kása Jacob Olivér tokiói karate világbajnokságon való részvételének támogatása	250 000 Ft
7. Mátyás Balázs emléktorna	1 533 000 Ft
8. Óvodapedagógiai nap catering	3 519 400 Ft
9. Szakértő megbízási díja	100 000 Ft
10. Újpest Egészségéért díjátadó	1 447 890 Ft
11. Újpest Gyermekeiért díjátadó	1 230 783 Ft
12. Újpestért Díj díjátadó költségei	55 000 Ft
13. Várospanapok költségei	743 868 Ft

1. Személyi juttatások módosítás összesen	32 436 707 Ft
--	----------------------

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

1. Aktív Főtér animátori megbízási díjak	514 103 Ft
2. Barkaszo testvértelepülési találkozó - gyermekek és kísérőik elszállásolása	900 873 Ft
3. Energiatakarékos izzók beszerzése	6 185 861 Ft
4. Hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatásának költségei	341 579 Ft
5. Honosítási virágok költsége	4 295 Ft
6. Kása Jacob Olivér tokiói karate világbajnokságon való részvételének támogatása	32 500 Ft
7. Mátyás Balázs emléktorna	643 259 Ft
8. Óvodapedagógiai nap catering	1 476 768 Ft
9. Szakértő megbízási díja	11 700 Ft
10. Újpest Egészségéért díjátadó	376 543 Ft
11. Újpest Gyermekeiért díjátadó	352 904 Ft
12. Újpestért Díj díjátadó költségei	23 079 Ft
13. Várospanapok költségei	166 305 Ft

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosítás összesen	11 029 769 Ft
---	----------------------

3. Dologi kiadások

1. 14 db homokozó felújítása	-13 981 184 Ft
2. Aktív Főtér animátori megbízási szerződések	-4 895 976 Ft
3. Barkaszo testvértelepülési találkozó - gyermekek és kísérőjük elszállásolása	589 715 Ft
4. Egyéb szolgáltatási kiadások	33 475 320 Ft
5. Energiatakarékos izzók beszerzése	3 980 340 Ft
6. Hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatásának költségei	4 347 789 Ft
7. Honosítási virágok költsége	3 677 Ft
8. Könyvkiadás támogatás	-500 000 Ft
9. Mátyás Balázs emléktorna	-2 176 259 Ft
10. Napelemes térvilágítás karbantartása	2 407 412 Ft
11. NSZI jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 714 000 Ft
12. Nyári napközis táborok költségei	64 878 000 Ft
13. Óvodapedagógiai nap catering	-4 996 168 Ft
14. Sándor István díjátadó ünnepség	299 390 Ft
15. Szakértő megbízási díja	-111 700 Ft
16. Továbbszámlázott szolgáltatás	58 964 Ft
17. Újpest Egészségeért díjátadó	175 567 Ft
18. Újpest Faipara könyv kiadásának támogatása	-500 000 Ft
19. Újpest Gyermekeiért díjátadó	179 841 Ft
20. Újpestért Díj díjátadó költségei	1 564 498 Ft
21. Újpesti városmakett modell zsűrizése	-275 971 Ft
22. UTE Minden Sport támogatásának fedezete	-2 000 000 Ft
23. Üvegkár rendezése	152 400 Ft
24. Városnapok költségei	-910 173 Ft
25. Zörgő és Építő játszótér felújítása	-5 314 343 Ft
26. Közösségi Költségvetés keretemelésének fedezete	-80 000 000 Ft

3. Dologi kiadások módosítás összesen -834 861 Ft

5. Egyéb működési célú kiadások

1. Sebességmérő műszer beszerzése	-53 245 Ft
2. Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	11 000 000 Ft
3. Traffibox árambekötés fedezete	-960 120 Ft
4. Templomok felújítása	-6 000 000 Ft
5. Házi orvosok támogatása	-16 356 000 Ft
6. Könyvkiadás támogatása	500 000 Ft
7. Civil szervezetek támogatása	10 000 000 Ft
8. Sportegyesületek támogatása	7 470 000 Ft
9. Nyári tábor támogatása	6 421 800 Ft
10. Twist Olivér Alapítvány támogatása	3 500 000 Ft
11. Neprocentrum Egészségügyi Alapítvány támogatása	12 000 000 Ft
12. Támogatás a parajdi sóbányában történt katasztrófakárok enyhítése céljára	10 000 000 Ft
13. Fiatalok bérlettámogatása	15 000 000 Ft
14. Hobbi Sportklub 50 éves fennállásának támogatása	1 200 000 Ft
15. Újpest Faipara könyv kiadásának támogatása	500 000 Ft
16. Újpest Bulldogs Amerikai Futball Club Sportegyesület támogatása	1 000 000 Ft

17. Kerékpárosbarát Újpest - fiatalok kerékpárvásárlásának támogatása	200 000 Ft
18. Twist Olivér Alapítvány támogatása	7 000 000 Ft
19. UTE Minden Sport támogatása	2 000 000 Ft
20. UTE TV támogatása	12 000 000 Ft

5. *Egyéb működési célú kiadások módosítás összesen* **76 422 435 Ft**

6. Tartalékok

1. 2024. évi normatíva elszámolásból adódó pótigény tartalékba helyezése	20 530 079 Ft
2. 2025. évi májusi mutatószám-felmérés miatti rendezés	-8 032 918 Ft
3. Általános tartalék rendezése	40 337 093 Ft
4. Angol nyelvkönyvek vásárlása	-806 950 Ft
5. Barkaszo testvértelepülési találkozó - gyermekek és kísérőik elszállásolása	-3 627 489 Ft
6. Civil szervezetek támogatása	-10 000 000 Ft
7. Defibrillátor elektróda beszerzése	-3 000 000 Ft
8. Energiatakarékos izzók beszerzése	-24 908 201 Ft
9. Fiatalok bérlettámogatásának fedezete	-15 000 000 Ft
10. Hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatásának költségei	-6 976 037 Ft
11. Helyi Esélyegyenlőségi Program fedezetének biztosítása	-8 600 000 Ft
12. Hobbi Sportklub 50 éves fennállásának támogatása	-1 200 000 Ft
13. Idősek hónapja rendezvények fedezete	-2 497 971 Ft
Budapest Főváros Önkormányzata részére fejlesztési hozzájárulás -	
14. Káposztásmegyeri gyalogátkelő és Óceánárok kerékpársáv bővítés (Fővárosi Önkormányzattal kötött megállapodás alapján)	-10 050 000 Ft
15. Kása Jacob Olivér tokiói karate világbajnokságon való részvételének támogatása	-282 500 Ft
16. Kerékpárosbarát Újpest - fiatalok kerékpárvásárlásának támogatása	-200 000 Ft
17. Magyar Zsidó Hitközség felhalmozási támogatása	-3 000 000 Ft
18. Mikrovoks rendszer beszerzése	-6 313 150 Ft
19. Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	-11 000 000 Ft
20. Neprocentrum Egészségügyi Alapítvány támogatása	-12 000 000 Ft
21. Nyári napközis táborok költségei	-71 299 800 Ft
22. Nyárváró jutalom fedezet-átcsoportosítás	-157 409 749 Ft
23. Pozsonyi úti ltp. közösségi kert létrehozás	-50 000 000 Ft
24. Sándor István díjátadó ünnepség fedezete	-299 390 Ft
25. Sportegyesületek támogatása	-7 470 000 Ft
26. Szabadság kifizetése (Virág Óvoda)	-848 630 Ft
27. Szociális Munkáért Díj fedezete	-2 735 400 Ft
28. Támogatás a parajdi sóbányában történt katasztrófákárok enyhítése céljára	-10 000 000 Ft
29. Twist Olivér Alapítvány támogatása	-15 000 000 Ft
30. Újpest Bulldogs Amerikai Futball Club Sportegyesület támogatása	-1 000 000 Ft
31. Újpest Egészségéért díjátadó	-2 000 000 Ft
32. Újpest Gyermekéért díjátadó	-1 923 176 Ft
33. Újpestért díj díjátadó költségei	-1 642 577 Ft
34. UTE TV támogatásának fedezete	-12 000 000 Ft
35. Községi Költségvetés keretemelés	80 000 000 Ft

6. *Tartalékok módosítás összesen* **-320 256 766 Ft**

7. Beruházások

1. Sebességmérő műszer beszerzése	53 245 Ft
2. Botlatókövek beszerzése	190 500 Ft
3. Görgey utca áttaposás területrendezés	2 880 670 Ft
4. Defibrillátor elektróda beszerzése	3 000 000 Ft
5. Napelemes térvilágítás karbantartásának fedezete	-2 407 412 Ft
6. Városháza átadásának 125. évfordulója alkalmából az építésében közreműködők emlékét megőrkítő tábla Díszteremben történő elhelyezése	1 000 000 Ft
7. Újpesti városmakett modell zsűrizése	275 971 Ft
8. Klauzál utcai épületbe oldalfali klímák telepítése	4 479 036 Ft
9. Járdafelújítás és párapu előirányzat-rendezés	-23 500 000 Ft
10. Angol nyelvkönyvek vásárlása	806 950 Ft
11. Felújítási kiadásokhoz kapcsolódó tervezési díjak	-20 000 000 Ft
12. Díszterem felújításának fedezete	-17 835 855 Ft
13. Pozsonyi úti ltp. közösségi kert létrehozás	50 000 000 Ft
14. Traffibox árambekötés	960 120 Ft

7. Beruházások módosítás összesen **-96 775 Ft**

8. Felújítások

1. Botlatókövek beszerzésének fedezete	-190 500 Ft
2. Görgey utca áttaposás területrendezés fedezete	-2 880 670 Ft
3. 14 db homokozó felújítása	13 981 184 Ft
4. Zörgő és Építő játszótér felújítása	5 314 343 Ft
5. Klauzál utcai épületbe oldalfali klímák telepítésének fedezete	-4 479 036 Ft
6. Járdafelújítás és párapu előirányzat-rendezés	23 500 000 Ft
7. Felújítási kiadásokhoz kapcsolódó tervezési díjak	20 000 000 Ft
8. Díszterem felújítása	17 835 855 Ft

8. Felújítások módosítás összesen **73 081 176 Ft**

9. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Budapest Főváros Önkormányzata részére fejlesztési hozzájárulás -	
1. Káposztásmegyeri gyalogátkelő és Óceánárok kerékpársáv bővítésének támogatása (Fővárosi Önkormányzattal kötött megállapodás alapján)	10 050 000 Ft
2. Templomok felújításának támogatása	6 000 000 Ft
3. Házi orvosok támogatása	16 356 000 Ft
4. Twist Olivér Alapítvány támogatása	11 500 000 Ft
5. Városháza átadásának 125. évfordulója alkalmából az építésében közreműködők emlékét megőrkítő tábla Díszteremben történő elhelyezésének támogatása	-1 000 000 Ft
6. Magyar Zsidó Hitközség felhalmozási támogatása	3 000 000 Ft
7. Twist Olivér Alapítvány támogatásának előirányzat-rendezése	-7 000 000 Ft

9. Egyéb felhalmozási célú kiadások módosítás összesen **38 906 000 Ft**

10. Finanszírozási kiadások

1. Intézményfinanszírozás:

2.	Mikrovoks rendszer beszerzése	6 313 150 Ft
3.	Újpest Gyermekéiért díjátadó	159 648 Ft
4.	Nyárváró jutalom fedezet-átcsoportosítás	157 409 749 Ft
5.	Egyéb szolgáltatási kiadások rendezése	24 089 744 Ft
6.	Helyi Esélyegyenlőségi Program fedezetének biztosítása	8 600 000 Ft
7.	Szabadság kifizetése (Virág Óvoda)	848 630 Ft
8.	Honosítási virágok költsége	-17 295 Ft
9.	Szociális Munkáért Díj fedezete	2 735 400 Ft
10.	Idősek hónapja rendezvények fedezete	2 497 971 Ft
11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	258 113 168 Ft

10. Finanszírozási kiadások módosítás összesen **460 750 165 Ft**

B. Kiadási előirányzatok módosítása összesen **371 437 850 Ft**

B) Polgármesteri Hivatal

A. BEVÉTELEK

2. Egyéb működési célú támogatások bevételei

1. Választási támogatás kiegészítés NVI-től (KGF/176/2025) 1 648 679 Ft

2. Egyéb működési célú támogatások bevételei módosítás összesen **1 648 679 Ft**

8. Finanszírozási bevételek

1. Felügyeleti szervtől kapott támogatás:
Egyéb működési kiadásokra 24 089 744 Ft
Mikrovoks rendszer beszerzésére 6 313 150 Ft
Honosítási virágok költségeire -17 295 Ft

8. Finanszírozási bevételek módosítás összesen **30 385 599 Ft**

A. Bevételi előirányzatok módosítása összesen **32 034 278 Ft**

B. KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

1. Választáshoz kapcsolódó kiadások 1 434 351 Ft

1. Személyi juttatások módosítás összesen **1 434 351 Ft**

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

1. Választáshoz kapcsolódó kiadások 214 328 Ft

2. <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosítás összesen</i>	214 328 Ft
3. <i><u>Dologi kiadások</u></i>	
1. Egyéb működési kiadásokra	24 089 744 Ft
2. Mikrovoks berendezés support	342 900 Ft
3. Honosítási virágok	-17 295 Ft
3. <i>Dologi kiadások módosítás összesen</i>	24 415 349 Ft
7. <i><u>Beruházások</u></i>	
1. Mikrovoks berendezés beszerzése	5 970 250 Ft
7. <i>Beruházások módosítás összesen</i>	5 970 250 Ft
B. <i>Kiadási előirányzatok módosítása összesen</i>	32 034 278 Ft

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

A. BEVÉTELEK

1. *Működési célú támogatások áht-n belülről*

1. ELTE pedagógiai gyakorlat támogatása (Újpesti Bölcsődék)	93 225 Ft
---	-----------

1. <i>Működési célú támogatások áht-n belülről módosítás összesen</i>	93 225 Ft
---	-----------

8. *Finanszírozási bevételek*

1. Felügyeleti szervtől kapott támogatás:

Újpest Gyermekéiért díjátadó fedezete (Virág Óvoda)	159 648 Ft
Nyárváró jutalom fedezete	157 409 749 Ft
Helyi Esélyegyenlőségi Program fedezete (SZI)	8 600 000 Ft
Szabadság kifizetésének fedezete (Virág Óvoda)	848 630 Ft
Szociális Munkért Díj rendezvények fedezete (SZI)	2 735 400 Ft
Idősek hónapja rendezvények fedezete (SZI)	2 497 971 Ft

8. <i>Finanszírozási bevételek módosítás összesen</i>	172 251 398 Ft
---	----------------

A. <i>Bevételi előirányzatok módosítása összesen</i>	172 344 623 Ft
--	----------------

B. KIADÁSOK

1. *Személyi juttatások*

1. Újpest Gyermekéiért díjátadó kiadásai (Virág Óvoda)	120 000 Ft
2. Nyárváró jutalom	126 335 544 Ft
3. ELTE pedagógiai gyakorlat költségei (Újpesti Bölcsődék)	82 500 Ft
4. Szabadság kifizetése (Virág Óvoda)	751 000 Ft

- | | |
|---|--------------|
| 5. Szociális Munkért Díj rendezvények költségei (SZI) | 1 000 000 Ft |
| 6. Idősek hónapja rendezvények költségei (SZI) | 1 183 758 Ft |

1. Személyi juttatások módosítás összesen **129 472 802 Ft**

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

- | | |
|--|---------------|
| 1. Újpest Gyermekéiért díjátadó kiadásai (Virág Óvoda) | 39 648 Ft |
| 2. Nyárváró jutalom | 31 074 205 Ft |
| 3. ELTE pedagógiai gyakorlat költségei (Újpesti Bölcsődék) | 10 725 Ft |
| 4. Szabadság kifizetése (Virág Óvoda) | 97 630 Ft |
| 5. Szociális Munkért Díj rendezvények költségei (SZI) | 330 400 Ft |
| 6. Idősek hónapja rendezvények költségei (SZI) | 412 613 Ft |

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosítás összesen **31 965 221 Ft**

3. Dologi kiadások

- | | |
|--|----------------|
| 1. Intézmények beruházási keret emelésének fedezete kisértékű tárgyi eszköz beszerzéshez | -11 686 942 Ft |
| 2. Helyi Esélyegyenlőségi Program kiadásai (SZI) | 7 900 000 Ft |
| 3. Szociális Munkért Díj rendezvények költségei (SZI) | 1 405 000 Ft |
| 4. Idősek hónapja rendezvények költségei (SZI) | 901 600 Ft |

3. Dologi kiadások módosítás összesen **-1 480 342 Ft**

7. Beruházások

- | | |
|--|---------------|
| 1. Intézmények beruházási keret emelése kisértékű tárgyi eszköz beszerzéshez | 11 686 942 Ft |
| 2. Helyi Esélyegyenlőségi Program kiadásai (SZI) | 700 000 Ft |

7. Beruházások módosítás összesen **12 386 942 Ft**

B. Kiadási előirányzatok módosítása összesen **172 344 623 Ft**

Jelen előterjesztéshez csatolt rendelettervezetet Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének 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. melléklet 8.1. pontja alapján a Pénzügyi és Költségvetési Bizottság „véleményezi az éves költségvetési koncepciót, költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló [...] éves beszámoló tervezeteit”.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Pénzügyi és Költségvetési Bizottságot, hogy tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

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 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2025. (.....) önkormányzati rendelet véleményezéséről

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága véleményezési jogkörében úgy dönt, hogy javasolja Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete számára, hogy fogadja el 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 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelettervezetét és ezzel alkossa meg 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 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2025. (...) önkormányzati rendeletét.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

Budapest, 2025. szeptember 19.


Dr. Trippon Norbert


Mellékletek:

1. melléklet: Rendelettervezet
2. melléklet: Általános indokolás
3. melléklet: Részletes indokolás
4. melléklet: Előzetes hatásvizsgálat
5. melléklet: Könyvvizsgálói vélemény

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

.../2025. (....) önkormányzati rendelete

a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2025. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról

(TERVEZET)

[1] Kiemelt jogalkotói cél, hogy 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 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendeletének módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 30. §, 34-35. §-ai, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előirányzat módosításra és átcsoportosításra vonatkozó rendelkezései alapján hajtsa végre a Polgármester. A módosítást 2025. május 16. és 2025. augusztus 31. napja közötti időszakban, a 2025. gazdasági év vonatkozásában végrehajtott polgármesteri hatáskörbe utalt bevételek és kiadások módosítása, kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosítása teszi szükségessé.

[2] 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. §

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 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg (forintban):

a) Költségvetési bevételek	38 219 044 109
b) Költségvetési kiadások	45 790 658 440
c) Költségvetési egyenleg	-7 571 614 331
ca) működési költségvetés egyenlege (hiány)	-2 635 999 798
cb) felhalmozási költségvetés egyenlege (hiány)	-4 935 614 533
d) Finanszírozási bevételek	10 814 194 112
e) Finanszírozási kiadások	3 242 579 781
f) Finanszírozási egyenleg	7 571 614 331
fa) működési finanszírozási egyenlege (belső finanszírozás)	2 635 999 798
fb) felhalmozási finanszírozási egyenlege (belső finanszírozás)	4 935 614 533
g) Bevételek összesen	49 033 238 221
h) Kiadások összesen	49 033 238 221

(2) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint határozza meg (forintban):

a) Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege	49 033 238 221
b) Működési célú bevételek	36 709 300 192
c) Felhalmozási célú bevételek	1 509 743 917
d) Finanszírozási bevételek	10 814 194 112
e) Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege	49 033 238 221
f) Működési célú kiadások	39 345 299 990
fa) személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	17 517 681 716
fb) dologi kiadások	9 861 572 887
fc) ellátottak pénzbeli juttatásai	309 601 650

<i>fd)</i> egyéb működési célú kiadások	11 149 778 446
<i>fe)</i> működési tartalékok	506 665 291
g) Felhalmozási célú kiadások	6 445 358 450
<i>ga)</i> beruházási kiadások	2 732 022 567
<i>gb)</i> felújítások	1 931 786 812
<i>gc)</i> egyéb felhalmozási célú kiadások	780 916 883
<i>gd)</i> fejlesztési tartalékok	1 000 632 188
h) Finanszírozási kiadások	3 242 579 781”

2. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Rendelet a 11. melléklet szerinti 13. melléklettel egészül ki.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Moldván Tünde
jegyző

Dr. Trippon Norbert
polgármester

Záradék

A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2025. napján.

Dr. Moldván Tünde
jegyző

A .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának bevételeiről és kiadásairól

I. melléklet

adatok formában

Sorszám	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosítás összege	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosítás összege	2025. évi II. módosított előirányzat	Index %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
	BEVÉTELEK							
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	10 742 992 281	12 728 059 903	38 941 835	12 767 001 738	115 007 622	12 882 009 360	101%
I.	Önkormányzatok működési támogatásai	7 613 587 910	8 163 198 230	0	8 163 198 230	110 551 718	8 273 749 948	101%
I.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 230 996 030	1 229 299 230	0	1 229 299 230	0	1 229 299 230	100%
I.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	3 216 195 240	3 592 380 734	0	3 592 380 734	23 989 022	3 616 369 756	101%
I.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3 086 359 096	3 261 824 930	0	3 261 824 930	66 032 617	3 327 857 547	102%
I.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	52 389 480	52 045 272	0	52 045 272	0	52 045 272	100%
I.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	27 648 064	27 648 064	0	27 648 064	0	27 648 064	100%
I.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	20 530 079	20 530 079	-
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 129 404 371	4 564 861 673	38 941 835	4 603 803 508	4 455 904	4 608 259 412	101%
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	63 779 646	191 862 027	0	191 862 027	0	191 862 027	100%
I.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 779 646	191 862 027	0	191 862 027	0	191 862 027	100%
III.	Közhatalmi bevételek	20 223 459 066	21 135 893 125	4 908 000	21 140 801 125	0	21 140 801 125	100%
I.	Vagyoni típusú adók	4 401 881 202	4 887 000 000	0	4 887 000 000	0	4 887 000 000	100%
I.1.	Építményadó	3 400 168 922	3 780 000 000	0	3 780 000 000	0	3 780 000 000	100%
I.2.	Telekadó	828 040 116	935 000 000	0	935 000 000	0	935 000 000	100%
I.3.	Magánszemélyek kommunális adója	173 672 164	172 000 000	0	172 000 000	0	172 000 000	100%
2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	15 436 173 732	15 810 893 125	0	15 810 893 125	0	15 810 893 125	100%
2.1.	Allandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	15 436 173 732	15 810 893 125	0	15 810 893 125	0	15 810 893 125	100%
3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	149 592 340	145 000 000	0	145 000 000	0	145 000 000	100%
3.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	149 592 340	145 000 000	0	145 000 000	0	145 000 000	100%
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	235 811 792	293 000 000	4 908 000	297 908 000	0	297 908 000	102%
4.1.	Egyéb települési adó	5 322 668	0	0	0	0	0	-
4.2.	Szabályértési pénz- és helyszíni bírság, a közlekedési szabályszegések után kiszabott közgazdasági bírság, egyéb bírság és egyéb hatósági díj	187 231 001	185 000 000	4 908 000	189 908 000	0	189 908 000	103%
4.3.	Helyi adópótlék, adóbírság	39 901 255	105 000 000	0	105 000 000	0	105 000 000	100%
4.4.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	3 356 868	3 000 000	0	3 000 000	0	3 000 000	100%
IV.	Működési bevételek	2 840 819 505	2 509 007 308	1 616 405	2 510 623 713	58 964	2 510 682 677	100%
1.	Szolgáltatások ellenértéke	341 262 792	155 575 390	27 559 055	183 134 445	0	183 134 445	118%
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	104 391 542	98 814 960	-26 286 295	72 528 665	58 964	72 587 629	73%
3.	Ellátási díjak	889 061 397	1 067 336 049	0	1 067 336 049	0	1 067 336 049	100%
4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	630 549 203	642 624 424	1 066 480	643 690 904	0	643 690 904	100%
5.	Általános forgalmi adó visszatérítése	394 088 000	234 556 480	-722 835	233 833 645	0	233 833 645	100%
6.	Kamatbevételek	410 637 563	300 100 000	0	300 100 000	0	300 100 000	100%
7.	Egyéb működési bevételek	70 829 008	10 000 005	0	10 000 005	0	10 000 005	100%
V.	Felhalmozási bevételek	1 323 438 258	1 234 881 890	0	1 234 881 890	0	1 234 881 890	100%
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	123 066 800	90 006 500	85 800 530	175 807 030	0	175 807 030	195%
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	29 006 774	90 000 000	85 800 530	175 800 530	0	175 800 530	195%
2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	94 060 026	6 500	0	6 500	0	6 500	100%
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	1 481 259	3 000 000	80 000 000	83 000 000	0	83 000 000	2767%
1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	1 149 710	3 000 000	0	3 000 000	0	3 000 000	100%
2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	331 549	0	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	-
A.	Költségvetési bevételek összesen (I-VII.)	35 319 036 815	37 892 710 753	211 266 770	38 103 977 523	115 066 586	38 219 044 109	101%
B.	Finanszírozási bevételek összesen (I-III.)	52 633 779 196	8 079 906 769	2 476 174 175	10 556 080 944	258 113 168	10 814 194 112	134%
I.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	360 199 172	1 800 000 000	0	1 800 000 000	0	1 800 000 000	100%
II.	Maradvány igénybevétele	8 235 877 975	6 279 906 769	1 550 736 828	7 830 643 597	0	7 830 643 597	125%
1.	Kötelezettségvállalással nem terhelt egyéb maradvány igénybevétele	4 762 522 567	4 033 761 057	-1 692 130 820	2 341 630 237	0	2 341 630 237	58%
2.	Áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt maradvány igénybevétele	3 473 355 408	1 987 116 446	3 242 867 648	5 229 984 094	0	5 229 984 094	263%
3.	Államháztartáson belüli - előző évi - megelőlegezések		259 029 266	0	259 029 266	0	259 029 266	100%
III.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 137 702 049	0	925 437 347	925 437 347	258 113 168	1 183 550 515	-
IV.	Lekötött betétek megszüntetése	42 900 000 000	0	0	0	0	0	-
C.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	87 952 816 011	45 972 617 522	2 687 440 945	48 660 058 467	373 179 754	49 033 238 221	107%
Korrektúra		42 900 000 000	0	0	0	0	0	-
C./korr.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B) - Korrektúra	45 052 816 011	45 972 617 522	2 687 440 945	48 660 058 467	373 179 754	49 033 238 221	107%

Csordás Anikó

CH

Sorszám	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosítás összege	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosítás összege	2025. évi II. módosított előirányzat	Index %
I.								
	KIADÁSOK							
I.	<i>Személyi juttatások</i>	12 612 319 259	15 141 307 373	161 189 299	15 302 496 672	163 343 860	15 465 840 532	102%
II.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	1 524 814 493	1 904 614 358	104 017 508	2 008 631 866	43 209 318	2 051 841 184	108%
III.	<i>Dologi kiadások</i>	6 740 900 666	9 536 870 913	302 601 828	9 839 472 741	22 100 146	9 861 572 887	103%
IV.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	205 889 276	309 568 255	33 395	309 601 650	0	309 601 650	100%
V.	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	10 090 000 213	10 810 885 539	262 470 472	11 073 356 011	76 422 435	11 149 778 446	103%
I.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 967 455 871	4 749 443 270	93 835 580	4 843 278 850	9 986 635	4 853 265 485	102%
2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 122 544 342	6 061 442 269	168 634 892	6 230 077 161	66 435 800	6 296 512 961	104%
VI.	<i>Tartalékok</i>	0	1 255 911 120	571 643 125	1 827 554 245	-320 256 766	1 507 297 479	120%
VII.	<i>Beruházások</i>	1 814 746 083	2 590 336 728	123 425 422	2 713 762 150	18 260 417	2 732 022 567	105%
VIII.	<i>Felújítások</i>	2 080 399 993	1 621 733 087	236 972 549	1 858 705 636	73 081 176	1 931 786 812	119%
IX.	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	658 119 461	742 360 883	-350 000	742 010 883	38 906 000	780 916 883	105%
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	25 948 131	0	0	0	10 050 000	10 050 000	-
2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása háztartások részére (munkáltatói lakáskölcsön)	1 500 000	6 000 000	0	6 000 000	0	6 000 000	100%
3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	630 672 330	736 360 883	-350 000	736 010 883	28 856 000	764 866 883	104%
D.	<i>Költségvetési kiadások összesen (I-IX)</i>	35 727 189 444	43 913 588 256	1 762 003 598	45 675 591 854	115 066 586	45 790 658 440	104%
E./X.	<i>Finanszírozási kiadások összesen</i>	44 394 982 970	2 059 029 266	925 437 347	2 984 466 613	258 113 168	3 242 579 781	157%
1.	Előző évi és tárgyévi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1 134 783 798	259 029 266	925 437 347	1 184 466 613	258 113 168	1 442 579 781	557%
2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	360 199 172	1 800 000 000	0	1 800 000 000	0	1 800 000 000	100%
3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	42 900 000 000	0	0	0	0	0	-
F.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E./X)	80 122 172 414	45 972 617 522	2 687 440 945	48 660 058 467	373 179 754	49 033 238 221	107%
Korrektúra	<i>Pénzeszközök bankbetétbe helyezéséből származó halmozódás</i>	42 900 000 000	0	0	0	0	0	-
F./korr	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E./X)- Korrektúra	37 222 172 414	45 972 617 522	2 687 440 945	48 660 058 467	373 179 754	49 033 238 221	107%
	többlet/ hiány	78 306 543 597	0	0	0	0	0	-
Tájékoztató jelleggel:								
	Intézményfinanszírozás	14 793 340 136	18 557 619 744	108 949 180	18 666 568 924	202 636 997	18 869 205 921	102%

Működési bevételek

Feladat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított összeg	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat
Működési célú támogatások	10 742 992 281	12 28 059 963	12 767 001 738	115 007 622	12 882 009 360	12 882 009 360
Közfelhalmozási bevételek	20 223 459 066	21 135 803 125	21 140 801 125	0	21 140 801 125	21 140 801 125
Működési bevételek	2 840 819 502	2 809 007 308	2 510 623 713	58 064	2 510 682 677	2 510 682 677
Működési célú átvett pénzeszközök	123 066 000	90 000 000	175 807 030	0	175 807 030	175 807 030
Működési bevételek összesen:	33 930 317 652	36 462 866 816	36 394 233 606	115 066 586	36 700 300 192	36 700 300 192
Működési egyenleg	2 756 413 745	-2 285 190 722	-2 780 197 391	144 197 593	-2 635 999 798	-2 635 999 798

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	63 779 640	191 862 027	191 862 027	0	191 862 027	191 862 027
Felhalmozási bevételek	1 323 438 258	1 234 881 890	1 234 881 890	0	1 234 881 890	1 234 881 890
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 481 259	3 100 000 000	85 000 000	0	85 000 000	85 000 000
Felhalmozási bevételek összesen:	1 386 699 162	1 429 743 917	1 309 743 917	0	1 309 743 917	1 309 743 917
Felhalmozási egyenleg	-3 164 666 374	-3 735 686 781	-4 791 416 940	-144 197 593	-4 935 614 533	-4 935 614 533
Költségvetési egyenleg	-408 152 629	-6 020 877 503	-7 571 614 331	0	-7 571 614 331	-7 571 614 331

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek működési	5 913 888 473	4 344 219 988	5 764 664 004	113 915 575	5 878 579 579	5 878 579 579
Finanszírozási bevételek felhalmozási	3 819 899 723	3 735 686 781	4 791 416 940	144 197 593	4 935 614 533	4 935 614 533
Finanszírozási bevételek összesen:	9 734 779 196	8 079 906 769	10 556 080 944	258 113 168	10 814 194 112	10 814 194 112
Finanszírozási egyenleg	8 238 796 226	6 020 877 503	7 571 614 331	0	7 571 614 331	7 571 614 331

Működési kiadások

Feladat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított összeg	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat
Személyi juttatások	12 612 319 259	15 141 307 373	161 189 259	15 302 496 672	163 343 860	15 465 840 532
Munkaadókat terhelő járulékok	1 524 814 493	1 994 614 338	104 017 508	2 008 631 866	43 209 318	2 051 841 184
Állami juttatások	6 740 900 666	9 536 890 913	302 001 828	9 838 892 741	22 100 146	9 861 572 887
Ellátottak pénzbeli juttatásai	205 889 276	309 568 255	33 595	309 601 650	0	309 601 650
Egyéb működési célú kiadások	10 090 000 213	10 810 885 539	262 470 472	11 073 356 011	76 422 415	11 149 778 446
Működési kiadások	31 173 932 907	38 748 157 558	628 273 419	39 374 430 997	-29 111 007	39 345 319 990
Működési kiadások összesen:						

Felhalmozási kiadások

Bevételek	1 814 746 083	2 580 336 738	123 425 423	2 713 762 150	18 360 417	2 732 122 567
Kiadások	2 080 599 993	1 621 733 087	276 972 549	1 888 705 636	73 081 176	1 931 786 812
Egyéb felhalmozási célú kiadások	658 119 461	742 360 883	-150 000	742 010 883	38 906 000	780 916 883
Felhalmozási kiadások	0	211 000 000	775 682 188	986 682 188	13 250 000	1 000 622 188
Felhalmozási kiadások összesen:	4 553 265 537	5 165 430 698	1 115 710 159	6 301 160 857	144 197 593	6 445 358 450

Finanszírozási kiadások

Finanszírozási kiadások működési	1 494 982 970	2 059 029 266	925 437 437	2 984 466 613	258 113 168	3 242 579 781
Finanszírozási kiadások felhalmozási	0	0	0	0	0	0
Pénzeszközök, ideértve bankbetéteket való elhelyezése	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen:	1 494 982 970	2 059 029 266	925 437 437	2 984 466 613	258 113 168	3 242 579 781

A .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek
felújítási kiadásai feladatanként

3. melléklet

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	-
2.	Gazdasági Intézmény mindösszesen	234 886 500	280 522 917	280 522 917	119%
A.	Intézményi felújítás összesen (1.+2.)	234 886 500	280 522 917	280 522 917	119%
1.	Utak felújítása	510 000 000	695 811 000	695 811 000	136%
2.	Járdák felújítása	102 000 000	102 000 000	122 428 830	120%
3.	Székesdülő sor felújítása (tervezés)	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
4.	Óvoda- és bölcsődeudvarok felújítása	0	0	0	-
5.	Polgármesteri Hivatal rekonstrukciója	25 000 000	25 000 000	0	0%
6.	Szociális Osztály Király utcai épületének felújítása	0	0	0	-
7.	Sportpálya rehabilitációs program	90 000 000	90 000 000	90 000 000	100%
8.	Önkormányzati tulajdonú lakások felújítása	70 000 000	70 000 000	70 000 000	100%
9.	Szilas Multisport kerékpáros pálya	60 000 000	60 000 000	60 000 000	100%
10.	Parkoló felújítás	60 000 000	60 000 000	60 000 000	100%
11.	Keramitos parkoló rehabilitációja	270 000 000	270 000 000	270 000 000	100%
12.	TOP egészséges utcák tervezése	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
13.	Közhasznú Foglalkoztatási Osztály épületének felújítása	25 000 000	25 000 000	20 520 964	82%
14.	Farkasrdő utcai támfal felújítása	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
15.	Áthúzódo kötelezettségvállalások	139 846 587	139 846 587	139 846 587	100%
	15.1. Ebből áthúzódo kötelezettségvállalások	0	0	0	-
	15.2. Budapest IV. kerület Aulich utcában burkolatfelújítási munkák	37 353	37 353	37 353	100%
	15.3. Székesdülő városrész tervek	10 892 841	10 892 841	10 892 841	100%
	15.4. Vörög u.-Petőfi u. kereszteződés felújítás	846 315	846 315	846 315	100%
	15.5. Önkormányzati lakások felújítása	128 070 078	128 070 078	128 070 078	100%
16.	Ugró Gyula Tankert felújítása	0	5 525 132	5 525 132	-
17.	Díszterem felújítás	0	0	32 835 855	-
18.	14 db homokozó felújítása	0	0	13 981 184	-
19.	Zörgő és Építő játszótér felújítása	0	0	5 314 343	-
20.	Lázár Vilmos utca (Attila és Klauzál között) felújítása	0	0	20 000 000	-
21.	Király utca 19-21. háziorvosi rendelő rámpa felújítása	0	0	10 000 000	-
B.	Önkormányzati felújítás összesen (1.+...+21.)	1 386 846 587	1 578 182 719	1 651 263 895	119%
Felújítások mindösszesen (A.+B.):		1 621 733 087	1 858 705 636	1 931 786 812	119%

A .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek
beruházási kiadásai feladatanként

4. melléklet

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Polgármesteri Hivatal összesen (I.+...+10.)	52 491 806	53 549 716	59 519 966	113%
1.	Informatikai eszközök beszerzése	15 000 000	15 000 000	11 700 000	78%
2.	Kisértékű informatikai eszközök beszerzése	3 000 000	3 000 000	1 700 000	57%
3.	Kisértékű, egyéb eszközök beszerzése	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%
4.	Szoftver vásárlás, fejlesztés	10 350 000	10 350 000	10 350 000	100%
5.	Számítógépek és monitorok tervszerű selejtezéséből és új igényekből adódó vásárlás	8 989 760	10 047 670	15 647 670	174%
6.	Dísztermi korszerűsítés	1 000 000	1 000 000	0	0%
7.	Szolgálati lőfegyver, tárolószekrény beszerzése, gépkocsiba építhető mobil kamera	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100%
8.	120 db szavazófülke beszerzése+függöny	0	0	0	-
9.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	4 652 046	4 652 046	4 652 046	100%
10.	Biztonsági Mikrovoks rendszer	0	0	5 970 250	-
II.	Gazdasági Intézmény összesen	866 838 015	936 467 037	948 853 979	109%
1.	Gazdasági Intézmény és intézményei beruházási keret	866 838 015	936 467 037	948 853 979	109%
III.	Újpesti Egészségközpont összesen	13 970 000	13 970 000	13 970 000	100%
1.	Újpesti Egészségközpont beruházási keret	13 970 000	13 970 000	13 970 000	100%
A.	Intézményi beruházás összesen (I. + II. + III.)	933 299 821	1 003 986 753	1 022 343 945	110%
1.	Tervezési díjak, műszaki ellenőrzések és művezetés	129 500 000	129 500 000	109 500 000	85%
2.	Káposztásmegyer kerékpárhálózat tervezés	3 500 000	3 500 000	3 500 000	100%
3.	Közlekedés	196 000 000	231 000 000	235 084 535	120%
	3.1. Elektromos töltők létesítése	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	3.2. Parkolóépítés	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	3.3. Külső-Szilági út új lámpás csomópont (Dunakeszi Pálya út összekötés)	0	0	0	-
	3.4. Tűrfelügyelő kamerák telepítése, beszerzése	15 000 000	30 000 000	30 000 000	200%
	3.5. Közterületi kamerarendszer szerver beszerzése	0	0	0	-
	3.6. Sebességmérő műszer kivitelezése	12 000 000	12 000 000	13 013 365	108%
	3.7. Intézményi "Okos" zebra, forgalomtechnika	29 000 000	29 000 000	29 000 000	100%
	3.8. Utépítés, macskakötelvényítés	80 000 000	100 000 000	100 000 000	125%
	3.9. Fekvőrendőr beszerzése	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	3.10. Járdaeépítés	0	0	3 071 170	-
4.	Sport, szabadidő	247 000 000	251 678 723	255 427 255	103%
	4.1. Játsszótéri eszközök beszerzése	60 000 000	60 000 000	60 000 000	100%
	4.2. Szabadidő edzőpályák építése, kültéri eszközök telepítése	29 000 000	33 431 733	34 580 265	119%
	4.3. Közterületi öntözőkukák tervezése	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
	4.4. Közterületi és játszótéri ivókutak	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
	4.5. Kerti csapok korszerűsítése	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
	4.6. Ivókutak telepítése kutyafuttatókra	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
	4.7. Kutyafuttató építése, fejlesztése, bővítése és a hozzákapcsolódó eszközbeszerzések	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	4.8. Kutyapiszok tárolók, zsílipes kapuk telepítése,	0	0	0	-
	4.9. Labdapályák, sportparkok, sporteszközök fejlesztése	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	4.10. Közterületi sétányok fejlesztése	6 000 000	6 000 000	6 000 000	100%
	4.11. Népszínpad Duna-parti sétány fejlesztése	0	0	0	-
	4.12. Párkapu beszerzése	2 000 000	2 000 000	4 600 000	230%
	4.13. Külső-Szilági út kerékpárút	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100%
	4.14. Pozsonyi Bringapálya építés	70 000 000	70 000 000	70 000 000	100%
	4.15. Tavasz Sportpart - Blazepod Ultimate csomag	0	246 990	246 990	-
5.	Parképítés, fasor rehabilitáció	308 000 000	303 568 267	292 093 501	95%
	5.1. Parképítés	45 000 000	45 000 000	45 000 000	100%
	5.2. Karig Sára park tervezés, kivitelezés	0	0	0	-
	5.3. Intézményi árnyékolók, zöldfalak kivitelezése	17 000 000	12 568 267	3 693 501	22%
	5.4. Napvitórlak (közterületeken)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
	5.5. Külső Szilági út parképítés futópályával (Káposztásmegyeri parkerdő rekreáció)	0	0	0	-
	5.6. Vízvezetés, szikkasztó építés, esőkertek	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
	5.7. Biodiverz zöldfelület kialakítás	30 000 000	30 000 000	30 000 000	100%
	5.8. Faültetés	80 000 000	80 000 000	80 000 000	100%
	5.9. Meglévő fahelyek nagybővítése	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100%
	5.10. Közművek utólagos védőcsővezetése faültetéshez	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
	5.11. Vízáteresztő burkolat építése	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	5.12. Főút út asztosáv - zöldítés	12 000 000	12 000 000	12 000 000	100%
	5.13. Automata öntözőrendszer kiépítése	15 000 000	15 000 000	12 400 000	83%
	5.14. Gyümölcsösök kialakítása	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	5.15. Sporttelep utca zöldítése	12 000 000	12 000 000	12 000 000	100%
	5.16. Főút - Piac zöldfal	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
	5.17. Közterületi hulladékgyűjtők és kutyapiszok gyűjtők cseréje	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.
6.	Karig Sára szobor, emléktábla	10 000 000	8 000 000	8 000 000	80%
7.	Ingatlanvásárlás	103 110 000	103 110 000	103 110 000	100%
8.	Helytörténeti gyűjtemény helyiségének kialakítása	0	0	0	-
9.	Nyilvános köztéri illemhelyek létesítése	42 000 000	42 000 000	42 000 000	100%
10.	Közműépítés-tervezés, kivitelezés	248 000 000	248 000 000	161 164 145	65%
11.	Köztérületi utcabútorok telepítése	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
12.	Napelemes térvilágítás	20 000 000	20 000 000	25 318 822	127%
13.	Közüvilágítás, díszvilágítási eszközbeszerzés	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
14.	UP eszközfejlesztés	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%
15.	Nagyértékű eszközök beszerzése	13 350 240	13 350 240	13 350 240	100%
16.	Áramszekrény önkormányzati rendezvények áramellátása biztosításához	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%
17.	Környezetvédelmi eszköz beszerzés (komposztláda, csapadékvíz-gyűjtő hordó)	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
18.	Közösségi kert és komposztáló	0	0	0	-
19.	István út 15. - Fűtő-hűtő berendezések beszerzése	6 000 000	6 000 000	6 000 000	100%
20.	Térköz pályázat – „Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során”	0	0	0	-
21.	Szoftver vásárlás, fejlesztés	490 000	490 000	490 000	100%
22.	Egyéb kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	6 000 000	6 000 000	6 806 950	113%
23.	Szilas-patak revitalizációja, tervezés	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%
24.	Helytörténeti gyűjtemény berendezése	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100%
25.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	235 086 667	235 086 667	235 086 667	100%
	25.1. Ehből 2023. évről áthúzódó kötelezettségvállalás	0	0	0	-
	25.2. VEKOP 5.3.1-15-2020-00018 kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztés - jölteljesítési biztosíték	24 620 676	24 620 676	24 620 676	100%
	25.3. Külső-Szilágyi út energiaellátásához szükséges tervdokumentáció	15 296 830	15 296 830	15 296 830	100%
	25.4. Helytörténeti Gyűjtemény új épület kialakítása	63 078 985	63 078 985	63 078 985	100%
	25.5. Béke téri Street Workout park kivitelezése	15 929 568	15 929 568	15 929 568	100%
	25.6. Kozforgalmi e-töltőállomás telepítés	17 773 194	17 773 194	17 773 194	100%
	25.7. Fa kiültetése közterületi ingatlanoknál	19 217 493	19 217 493	19 217 493	100%
	25.8. Nagy Imre park megújítására vonatkozó tervezés	10 613 300	10 613 300	10 613 300	100%
	25.9. Egyéb tervezési feladatok	26 490 417	26 490 417	26 490 417	100%
	25.10. Egyéb hálózati csatlakozási díj, árambekötés	3 526 536	3 526 536	3 526 536	100%
	25.11. Köztérületi illemhely létesítés	6 299 200	6 299 200	6 299 200	100%
	25.12. LED világítás és dekorációs fénnyeffektek	10 641 838	10 641 838	10 641 838	100%
	25.13. Riasztórendszer korszerűsítés	1 625 956	1 625 956	1 625 956	100%
	25.14. Trafibox és traftpax beszerzés	9 112 372	9 112 372	9 112 372	100%
	25.15. Nyár sétány és Kassai u. sarkán cserjesítés	2 106 752	2 106 752	2 106 752	100%
	25.16. Homoktövis Bölcsőde főzőkonyha komplex átalakítása	6 062 254	6 062 254	6 062 254	100%
	25.17. Karig Sára parkban szobor állítás előkészítői munkái	2 145 139	2 145 139	2 145 139	100%
	25.18. Mészaki ell - Béke téri Street Workout park sporteszközök kihelyezése	546 157	546 157	546 157	100%
26.	Közösségi költségvetés webfejlesztés	0	1 841 500	1 841 500	-
27.	Egyéb tárgyi eszközök városüzemeltetési célokra	0	5 000 000	5 000 000	-
28.	Káposztásmegyeri Településrészi Önkormányzat - rendezvénysátor beszerzése	0	650 000	650 000	-
29.	Köztéri alkotások	0	12 000 000	12 000 000	-
30.	Defibrillátor elektródák beszerzése	0	0	3 000 000	-
31.	Városháza átadásának 125. évfordulója alkalmából emléktábla beszerzése	0	0	1 000 000	-
32.	Újpesti városmakett zsúrizése	0	0	275 971	-
33.	Klauzál utcai épületbe oldalfali klímák telepítés	0	0	4 479 036	-
34.	Pozsonyi lakótelep közösségi kert létrehozás	0	0	50 000 000	-
35.	Zárt és nyitott kerékpártárolók beszerzése, kihelyezése, telepítése	0	0	45 500 000	-
B.	Önkormányzat beruházási kiadásai összesen (1.+...+35.)	1 657 036 907	1 709 775 397	1 709 678 622	103%
Beruházások mindösszesen (A+B):		2 590 336 728	2 713 762 150	2 732 022 567	105%

**A .../2025. (...) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának
egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai feladatonként**

5. melléklet

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index
1.	Egyéb működési célú kiadások (A.+B.)	10 810 885 539	11 073 356 011	11 149 778 446	103%
A.	Egyéb működési célú kiadások ÁH-n belülre (1.+...+9.)	4 749 443 270	4 843 278 850	4 853 265 485	102%
1.	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	22 000 000	22 000 000	33 000 000	150%
	Ebből TANODA program	22 000 000	22 000 000	22 000 000	100%
2.	Rendőrség támogatása	82 000 000	81 797 708	80 784 343	99%
3.	Szolidaritási hozzájárulás	4 632 463 614	4 632 463 614	4 632 463 614	100%
4.	Bursa Hungarica - ösztöndíjak	2 900 000	2 900 000	2 900 000	100%
5.	Közfoglalkoztatási előleg visszafizetése	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100%
6.	É-Bp-i Tanker.Kp támogatása - 3 fő pedagógus külföldi konferencia	500 000	500 000	500 000	100%
7.	Szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófával kapcsolatos támogatás visszafizetése	0	0	0	-
8.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	6 579 656	6 579 656	6 579 656	100%
9.	"Újpest Kapuja" térségmegújítási és városrehabilitációs projekt előlege (GI)	0	94 037 872	94 037 872	-
B.	Egyéb működési célú kiadások ÁH-n kívülre (1.+...+53.)	6 061 442 269	6 230 077 161	6 296 512 961	104%
1.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működési célú kompenzációja, közszolgáltatási szerződés alapján:	5 782 998 945	5 782 998 945	5 782 998 945	100%
	1.1 Újpesti Városgondnokság Kft.	3 681 388 356	3 681 388 356	3 681 388 356	100%
	1.2 UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt.	684 390 000	684 390 000	684 390 000	100%
	1.3 Újpesti Sajtó Nonprofit Kft.	293 739 589	293 739 589	293 739 589	100%
	1.4 Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.	312 700 000	312 700 000	312 700 000	100%
	1.5 Újpesti Pályázati Projektmenedzsment Zrt.	274 800 000	274 800 000	274 800 000	100%
	1.6 Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.	0	0	0	-
	1.7. UP Rendezvény Kft.	535 981 000	535 981 000	535 981 000	100%
2.	ÚSC Városi Sportiskola támogatása	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100%
3.	Helytörténeti Értesítő támogatása	7 500 000	7 500 000	7 500 000	100%
4.	MAV Szimfonikusok támogatása	4 500 000	4 500 000	4 500 000	100%
5.	Rex Alapítvány támogatása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
6.	Intarzia Nagycsaládok Egyesülete (rászoruló újpesti nagycsaládok részére karácsonyi ajándék)	500 000	500 000	500 000	100%
7.	Polgárőr szervezetek támogatása	10 000 000	10 000 000	9 500 000	95%
8.	Twist Olivér Alapítvány (hajléktalanok nappali ellátása)	25 000 000	25 000 000	25 000 000	100%
9.	Állatmentő Liga (állatmentő és természetvédelmi őrszolgálat) támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
10.	Köztérületi kamerarendszer magánterületen elhelyezett kameráinak üzemeltetéséhez nyújtott támogatás	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100%
11.	Egyházak működési támogatása	13 000 000	13 000 000	7 500 000	58%
12.	Háziorvosi körzetek támogatása	25 000 000	25 000 000	8 644 000	35%
13.	Peter Cerny Alapítvány a Beteg Koraszülöttek Gyógyításáért támogatása	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100%
14.	Újpesti Tűzoltó Skanzen támogatása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
15.	Budapest Esély Nonprofit Kft. - "TámogatLak program" támogatása	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100%
16.	UTE TV támogatása	12 700 000	12 700 000	24 700 000	194%
17.	Madárfészek Ökolívó Akadémia Alapítvány támogatása	4 500 000	4 500 000	4 500 000	100%
18.	Magyar Madártani és Természetvédelmi Egyesület támogatása	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100%
19.	Háziorvosok támogatása - rezszi többletköltség átvállalása	50 000 000	50 000 000	50 000 000	100%
20.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	77 143 324	77 143 324	77 143 324	100%
21.	Bethlen Gábor Alapítvány (magyar származású fiatalok tanulmányi támogatása)	600 000	600 000	600 000	100%
22.	UTE "Minden Sport Program"	23 000 000	23 000 000	23 000 000	109%
23.	Újpesti Haladás FC támogatása	0	1 000 000	1 000 000	-
24.	Fővárosi Vízművek SK támogatása	0	1 000 000	1 000 000	-
25.	Futsal támogatása	0	1 000 000	1 000 000	-
26.	BEM Néptáncgyűttes támogatása	500 000	500 000	500 000	100%
27.	Újpesti Felhő Szállók Program/Ifjúsági Centrum	0	0	0	-
28.	ÚJKK - Ajándékegyr. Iglu	0	0	0	-
29.	Sinkó László Művészeti és Kult. Alapítvány támogatása - UP állandó kiállítás, színházterem névadó ünnepség	0	0	0	-
30.	Kerületi komposztálási mintaprogram	0	0	0	-
31.	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatás	0	700 000	700 000	-
32.	Káposztási Családok Egyesülete részére támogatás	0	127 000	127 000	-
33.	Slachta Margit NSZI támogatás visszafizetése	0	243 216	243 216	-
34.	2024. évi támogatás visszafizetés	0	27 302 696	27 302 696	-
35.	MZSKE Sétafesztivál támogatása	0	150 000	150 000	-
36.	Károlyi Kórház Semmelweis napi jutalom	0	2 500 000	2 700 000	-
37.	ÚSC Városi Sportiskola támogatása	0	1 000 000	1 000 000	-
38.	Újpesti Torna Egylet versenysport támogatása	0	61 000 000	61 000 000	-
39.	Újpesti Torna Egylet utánpótlás támogatása	0	3 000 000	3 000 000	-
40.	Fővárosi Vízművek SK támogatása (100 éves jubileumi rendezvény)	0	1 000 000	1 000 000	-
41.	"Menedék Újpesten" projekt előleg (GI)	0	240 106	240 106	-
42.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működési célú alulkompenzációja:	0	68 371 874	68 371 874	-
	42.1. UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt.	0	21 691 000	21 691 000	-
	42.2. Újpesti Pályázati Projektmenedzsment Zrt.	0	15 869 151	15 869 151	-
	42.3. Újpesti Sajtó Nonprofit Kft.	0	30 811 723	30 811 723	-
43.	Napvilág Kiadó Kft. - Pásztor Erzs könyvkiadás támogatása	0	0	500 000	-
44.	Civil szervezetek támogatása (40/2025.(V.27.)/41/2025. (V.27) KOB határozatok alapján	0	0	10 000 000	-
45.	Sport Alap támogatások 34/2025. (V.27.) KOB határozat alapján	0	0	7 470 000	-
46.	Nyári gyerektáborok támogatása 36/2025 (V.27.) KOB határozat alapján	0	0	6 421 800	-
47.	Twist Olivér Alapítvány támogatása	0	0	10 500 000	-
48.	Nephrocentrum Egészségügyi Alapítvány támogatása	0	0	12 000 000	-
49.	Támogatás a parajdi sóbányában történt katasztrófákárok enyhítése céljára (140/2025.(VI.26) KT határozat alapján)	0	0	10 000 000	-
50.	Fiatalkorúak bérlet támogatása	0	0	15 000 000	-
51.	Hobby Sport Klub 50 éves fennállásának támogatása	0	0	1 200 000	-
52.	Újpest Fajpara c. könyv kiadásának támogatása	0	0	500 000	-
53.	Újpest Bulldogs Amerikai Futball Club Sportegyesület támogatása	0	0	1 000 000	-
II.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	742 360 883	742 010 883	780 916 883	105%
A.	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-n belülre (1.)	0	0	10 050 000	-
1.	Budapest Főváros Önkormányzat - Káposztásmegyeri gyalogátkelőhelyek és Óceánárok utcai kerékpársáv bővítése beruházás támogatása	0	0	10 050 000	-

Csordás Anikó

A .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
 Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú bevételei feladatonként

6. melléklet

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Működési célú bevételek (A.+B.)	12 818 066 403	12 942 808 768	13 057 816 390	102%
A.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1.+...+10.)	12 728 059 903	12 767 001 738	12 882 009 360	101%
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	8 135 550 166	8 135 550 166	8 246 101 884	101%
2.	Kulturális intézményben dolgozók bérfejlesztési támogatása	27 648 064	27 648 064	27 648 064	100%
3.	Újpest Önkormányzatának Szociális Intézményének - NSZI fejlesztő foglalkoztatás finanszírozása	20 385 590	23 696 670	23 696 670	116%
4.	Közhasznú foglalkoztatás	62 585 500	62 585 500	62 585 500	100%
5.	Újpesti Egészségközpont működési támogatása	4 475 068 316	4 475 068 316	4 475 068 316	100%
6.	Pocityf 2025. évi támogatás	6 822 267	6 822 267	6 822 267	100%
7.	Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzatnak visszatérítendő támogatás a VEKOP 6.2.1-15-2016-0001 azonosítószámú projekthez (visszatérülés)	0	0	0	-
8.	2025. évi időközi országgyűlési választás támogatása	0	35 630 755	37 279 434	-
9.	Házi jelzőrendszeres segítségnyújtás	0	0	2 714 000	-
10.	Pedagógiai gyakorlat támogatása (Bölcsődék)	0	0	93 225	-
B.	Működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről (1.+...+6.)	90 006 500	175 807 030	175 807 030	195%
1.	GI PA-23-005 UPSZI 01. pályázati támogatási összeg	6 500	6 500	6 500	100%
2.	Működési támogatás visszatérítés (UTE)	90 000 000	90 000 000	90 000 000	100%
3.	Visszatérítendő pénzeszköz-átadás Budapest 150 (visszatérülés)	0	0	0	-
4.	Visszatérítendő pénzeszköz-átadás VEKOP-6.2.1-15-2016-00001. projekt (visszatérülés)	0	0	0	-
5.	VEKOP-6.2.1-15-2016-00001 Újpesti Bünmegelőzési Polgárőr Egyesület részére visszafizetendő pénze. átadás (visszatérülés)	0	0	0	-
6.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működési célú túlkompensációja:	0	85 800 530	85 800 530	-
	6.1. Újpesti Városgondnokság Kft.	0	71 807 701	71 807 701	-
	6.2. Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.	0	9 291 979	9 291 979	-
	6.3. UP Rendezvény Kft.	0	4 700 850	4 700 850	-
II.	Felhalmozási célú bevételek (A.+B.)	194 862 027	274 862 027	274 862 027	141%
A.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről (1.+2.+3.)	191 862 027	191 862 027	191 862 027	100%
1.	Térköz pályázat: "Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"	151 862 027	151 862 027	151 862 027	100%
2.	Térköz pályázat: "Innovatív közössége erősítés és életminőség javítás a Szilas Park komplex fejlesztésével"	0	0	0	-
3.	Országos Bringapark Program 2025. évi pályázat támogatása	40 000 000	40 000 000	40 000 000	100%
B.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről (1.+2.+3.)	3 000 000	83 000 000	83 000 000	2767%
1.	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök visszatérülése	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100%
2.	KLKS Basketball Kft. visszatérítendő támogatás visszafizetése	0	0	0	-
3.	Fejlesztési célú hozzájárulás	0	80 000 000	80 000 000	-
Átvett pénzeszközök mindösszesen (I.+II.):		13 012 928 430	13 217 670 795	13 332 678 417	102%

A .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának tartalék előirányzatai feladatonként

7. melléklet

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.
A.	Általános tartalék	47 000 000	2 645 184	18 821 338	40%
B.	Működési tartalékok (I.+II.)	997 911 120	838 226 873	487 843 953	49%
<i>I.</i>	<i>Egyéb működési tartalék (I.+...+50.)</i>	<i>941 911 120</i>	<i>782 226 873</i>	<i>473 711 790</i>	<i>50%</i>
1.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működési tartaléka:	120 000 000	60 000 000	60 000 000	50%
	1.1. Újpesti Sajtó Szolgáltató és Nonprofit Kft.	10 000 000	5 000 000	5 000 000	50%
	1.2. Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.	10 000 000	5 000 000	5 000 000	50%
	1.3. Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. (beleértve az esetleges teljesítmény finanszírozás miatti többlet támogatást)	0	0	0	-
	1.4. UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt.	40 000 000	20 000 000	20 000 000	50%
	1.5. Újpesti Pályázati Projektmenedzsment Zrt.	10 000 000	5 000 000	5 000 000	50%
	1.6. Újpesti Városgondnokság Kft.	40 000 000	20 000 000	20 000 000	50%
	1.7. UP Rendezvény Kft	10 000 000	5 000 000	5 000 000	50%
2.	Nyári napközis tábor	65 000 000	65 000 000	122 000	0%
3.	Nyári napközis tábor helyszín biztosításának költségei	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100%
4.	UTE támogatás versenysport	61 000 000	0	0	0%
5.	UTE támogatás utánpótlás	3 000 000	0	0	0%
6.	Újpestért cím, díszpolgári cím	3 000 000	3 000 000	1 357 423	45%
7.	Újpest kiváló tanulója, sportolója, közösségi munkáért	5 000 000	3 428 106	3 128 716	63%
8.	Újpesti gyermekeiért díj	4 000 000	4 000 000	2 076 824	52%
9.	Ifjúsági Stratégia cselekvési tervének végrehajtása	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
10.	"Kerékpárosbarát Újpest" fiatalok kerékpárszárlásának támogatása	6 000 000	6 000 000	5 800 000	97%
11.	Szent Kamill Díj és Szent Kamill érdem	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
12.	DHK díjtarozás	7 500 000	7 500 000	7 500 000	100%
13.	Újpesti Megbecsülés Program - a nyugdíjasokért	200 000 000	200 000 000	200 000 000	100%
14.	Újpesti Megbecsülés Program - a gyermeket nevelő családokért	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100%
15.	Nyárvaró PLUSZ	158 000 000	158 000 000	0	0%
16.	Humanitárius Alap	4 062 000	4 062 000	0	0%
17.	Környezetvédelmi Alap	20 105 000	20 105 000	20 105 000	100%
18.	Energiatakarékos izzócsomag beszerzése	25 344 120	25 344 120	435 919	2%
19.	Újpest Egészségéért Díj	2 000 000	2 000 000	0	0%
20.	Újpesti Szociális Munkáért díj	3 500 000	3 500 000	764 600	22%
21.	Szociális munka napján elismerés	9 500 000	9 500 000	9 500 000	100%
22.	Óvodai pedagógusok elismerése	0	0	0	-
23.	Idősek hónapja	2 500 000	2 500 000	2 029	0%
24.	Károlyi Kórház Semmelweis napi jutalom	2 500 000	0	0	0%
25.	Lisztérzékenyek Érdekképviselőinek Országos Egyesülete támogatása	1 200 000	1 200 000	1 200 000	100%
26.	Bölcsődék Napja alkalmából a kiváló dolgozók elismerése	12 500 000	0	0	0%
27.	Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj	2 500 000	0	0	0%
28.	NEPHROCENTRUM Egészségügyi Alapítvány közüzemi költségeinek támogatása	10 000 000	10 000 000	0	0%
29.	Twist Olivér Alapítvány támogatása	15 000 000	15 000 000	0	0%
30.	S.O.S. Krízis Alapítvány támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
31.	Szociális szakemberek munkahelyi közösségépítését célzó támogatás	5 700 000	5 700 000	5 700 000	100%
32.	Vis maior alap	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
33.	Rendőrség, Tűzörség, Mentőszolgálat kiváló dolgozóinak elismerése	5 000 000	0	0	0%
34.	Testvérvárosi kapcsolatok	4 000 000	3 627 489	0	0%
35.	Sport támogatási keret	500 000	500 000	500 000	100%
36.	Társadalmi párbeszéd	10 000 000	8 373 000	6 890 500	69%
37.	Nevelési, oktatási intézmény ágazati tartaléka (kettős kifizetés, szabadságmegváltás, továbbképzés)	17 000 000	11 387 158	11 128 779	65%
38.	Újpesti Haladás FC támogatás tartalékkeret	1 000 000	0	0	0%
39.	Fiatalkorúak bérlettámogatásának tartalékkerete	15 000 000	15 000 000	0	0%
40.	Szamárköhögés elleni védőoltás tartalékkerete	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%
41.	Fővárosi Vízművek SK támogatás tartalékkeret	1 000 000	0	0	0%
42.	ÚSC Városi Sportiskola támogatás tartalékkerete	1 000 000	0	0	0%
43.	Futsal támogatás tartalékkerete	1 000 000	0	0	0%
44.	Pótvizsga felkészítés (Tanoda programba épült)	0	0	0	-
45.	UV Zrt - Önkormányzat rendezvényeihez vagyonörzés	0	0	0	-
46.	Rendkívüli bérleti díj támogatás (Piac)	0	0	0	-
47.	Polgármesteri hatáskör ellátásának tartalékkerete	0	0	0	-
48.	Kulturális ágazati tartalék keret	0	0	0	-
49.	Közbiztonsági ágazati tartalék	0	0	0	-
50.	Egészségügyi és szociális ágazati tartalék	0	0	0	-
<i>II.</i>	<i>Bizottsági tartalékok (I.+...+5.)</i>	<i>56 000 000</i>	<i>56 000 000</i>	<i>14 132 163</i>	<i>25%</i>
1.	Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság kerete	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
2.	Népjóléti és Lakásügyi Bizottság kerete	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
3.	TROK tartalékkeret	0	0	0	-

Csordás Anikó

Sorszám	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.
4.	TRÖK rendezvények tartaléka	0	0	0	-
5.	Közművelődési, Oktatási Bizottsági céltartalék:	52 000 000	52 000 000	10 132 163	19%
	5.1. DÖK támogatás	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
	5.2. Gyermekvédelmi keret	11 000 000	11 000 000	4 023 963	37%
	5.3. Nyári tábor és erdei iskolák támogatása	8 000 000	8 000 000	1 578 200	20%
	5.4. Nemzetiségi keret	11 000 000	11 000 000	0	0%
	5.5. Tehetség gondozási keret	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
	5.6. Civil keret	10 000 000	10 000 000	0	0%
	5.7. Sport Alap	8 000 000	8 000 000	530 000	7%
C.	Fejlesztési tartalékok (1.+...+7.)	211 000 000	986 682 188	1 000 632 188	474%
1.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok felhalmozási tartaléka:	38 000 000	38 000 000	38 000 000	100%
	1.1. Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.	0	0	0	-
	1.2. Újpesti Városgondnokság Kft.	30 000 000	30 000 000	30 000 000	100%
	1.3. Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%
2.	Beruházási és felújítási céltartalék	50 000 000	835 682 188	772 632 188	1545%
	2.1. Beruházási és felújítási tartalék	50 000 000	835 682 188	772 632 188	1545%
	2.2. Önkormányzati Intézmények energetikai korszerűsítése	0	0	0	-
3.	Defibrillátor beszerzése	3 000 000	3 000 000	0	0%
4.	Szobor és emléktábla állítás	10 000 000	0	0	0%
5.	Közösségi költségvetés	100 000 000	100 000 000	180 000 000	180%
6.	Helyi védett épületek felújítása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
7.	TRÖK - Farkaserdő rendbetétele	0	0	0	-
Tartalékok mindösszesen (A.+B.+C.):		1 255 911 120	1 827 554 245	1 507 297 479	120%

Ch

Intézmény	Körülírt adatok konszolidált főösszegek (1-20)				1. Önkormányzat				2. Polgármesteri Hivatal				3. Újpesti Egészségügyi központ			
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index %	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index %	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index %	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index %
A. BEVÉTELEK																
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 728 069 903	12 767 001 738	12 882 009 360	101%	8 352 991 587	8 256 402 667	8 369 568 885	101%	0	35 630 755	37 279 434	-	4 475 068 116	4 475 068 316	4 475 068 316	100%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	191 862 027	191 862 027	191 862 027	100%	191 862 027	191 862 027	191 862 027	100%	0	0	0	-	0	0	0	-
3. Közhatalmi bevételek	21 135 893 125	21 140 801 125	21 140 801 125	100%	21 135 893 125	21 140 801 125	21 140 801 125	100%	0	0	0	-	0	0	0	-
4. Működési bevételek	2 509 007 308	2 510 623 713	2 510 682 677	100%	816 028 110	817 644 515	817 703 479	100%	83 150 000	83 150 000	83 150 000	100%	26 800 000	26 800 000	26 800 000	100%
5. Felhalmozási bevételek	1 224 881 890	1 224 881 890	1 224 881 890	100%	1 224 881 890	1 224 881 890	1 224 881 890	100%	0	0	0	-	0	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	90 006 500	175 807 030	175 807 030	195%	90 000 000	175 807 030	175 807 030	195%	0	0	0	-	0	0	0	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 000 000	83 000 000	83 000 000	2767%	3 000 000	83 000 000	83 000 000	2767%	0	0	0	-	0	0	0	-
8. Finanszírozási bevételek	8 079 906 769	10 556 080 944	10 814 194 112	134%	8 079 906 769	10 022 759 626	10 280 872 794	127%	3 632 157 414	3 643 179 580	3 677 565 179	100%	608 363 000	608 363 000	608 363 000	100%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	45 972 617 532	48 660 058 467	49 033 238 221	107%	39 804 563 508	41 923 052 380	42 254 490 230	106%	3 755 307 414	3 765 960 335	3 797 994 613	101%	5 110 231 316	5 192 648 310	5 192 648 310	102%
B. KIADÁSOK																
1. Személyi juttatások	15 141 307 373	15 302 496 672	15 465 840 532	102%	672 170 848	683 836 428	716 273 135	107%	2 666 301 758	2 697 733 400	2 699 107 751	101%	4 146 842 766	4 170 430 583	4 170 430 583	101%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 904 614 259	2 008 631 866	2 051 841 184	108%	1 19 679 450	172 663 143	183 692 912	153%	384 923 085	389 022 798	389 237 126	101%	409 626 550	420 256 750	420 256 750	103%
3. Dologi kiadások	9 536 870 913	9 839 472 741	9 861 572 887	103%	2 334 436 764	2 270 329 595	2 269 494 734	102%	651 080 165	625 654 421	630 060 779	100%	539 792 000	587 990 977	587 990 977	109%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	309 568 255	309 601 650	309 601 650	100%	308 586 400	308 586 400	308 586 400	100%	0	0	0	-	0	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	10 810 805 539	11 073 356 011	11 140 778 446	103%	10 810 885 539	10 979 078 033	11 055 200 468	102%	0	0	0	-	0	0	0	-
6. Juttatások	1 255 911 120	1 827 554 245	1 507 297 479	120%	1 255 911 130	1 827 554 245	1 507 297 479	120%	0	0	0	-	0	0	0	-
7. Beruházások	2 590 336 728	2 713 762 150	2 732 022 567	105%	1 657 036 907	1 709 775 397	1 709 678 622	103%	52 491 806	53 549 716	59 319 966	113%	13 970 000	13 970 000	13 970 000	100%
8. Felújítások	1 621 733 087	1 858 705 636	1 931 786 812	119%	1 386 846 587	1 578 182 719	1 651 263 895	119%	0	0	0	-	0	0	0	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	742 360 883	742 010 883	760 916 883	105%	742 360 883	742 010 883	780 916 883	105%	0	0	0	-	0	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások	2 059 029 266	2 984 466 613	3 242 579 781	157%	21 373 731 746	21 631 035 537	22 111 785 702	103%	0	0	0	-	0	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)	45 972 617 532	48 660 058 467	49 033 238 221	107%	40 561 646 244	41 923 052 380	42 254 490 230	104%	3 755 307 414	3 765 960 335	3 797 994 613	101%	5 110 231 316	5 192 648 310	5 192 648 310	102%
Költségvetési tételek tételek	221 100	221 100	221 100	100%				100%	221 100	221 100	221 100	100%				100%
Változatok tételek tételek	25 000	25 000	25 000	100%	25 000	25 000	25 000	100%								
Költségvetési tételek tételek	40 000	40 000	40 000	100%	40 000	40 000	40 000	100%								
Költségvetési tételek tételek	376 000	376 000	376 000	100%									376 000	376 000	376 000	100%
Költségvetési tételek tételek	513 000	475 500	475 500	93%												
Költségvetési tételek tételek	513 000	288 000	288 000	56%												
Költségvetési tételek tételek	187 500	187 500	187 500	100%												
Költségvetési tételek tételek	578 500	567 000	567 000	98%												
Egyéb költségvetési tételek	29 000	78 000	78 000	269%					27 000	27 000	27 000	100%	2 000	2 000	2 000	100%
Költségvetési tételek tételek	1 782 500	1 782 500	1 782 500	100%	65 000	65 000	65 000	100%	246 000	248 000	248 000	100%	378 000	378 000	378 000	100%

Intézmény

Rovai megnévezése

A) GI Kiápolni költésgeztetése				B) Intézményre belpárti költségvetés (Önkormányzat, költségvetés, SZÉL-be)				C) Intézmények SAJÁT költségvetése				ÖSSZESEN (A+B+C)		Index %
2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	
A. BEVÉTELEK														
1. Munkaadai célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93,22%
2. Fellátalmazás célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Készletértékesítés bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Munkaadai bevételek	1 334 601 839	1 334 601 839	1 334 601 839	1 334 601 839	248 427 359	248 427 359	248 427 359	248 427 359	0	0	1 583 029 198	1 583 029 198	1 583 029 198	100%
5. Fellátalmazás bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Munkaadai célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	6 500	6 500	6 500	6 500	0	0	6 500	6 500	6 500	100%
7. Fellátalmazás célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	6 327 073 445	6 327 073 445	6 327 073 445	6 327 073 445	315 192 336	315 192 336	315 192 336	315 192 336	7 634 831 349	7 634 831 349	14 377 099 330	14 377 099 330	14 377 099 330	105%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)														
II. KIADÁSOK														
1. Személyi juttatások	901 314 036	915 169 433	923 026 313	923 026 313	0	0	0	0	6 754 777 343	6 754 777 343	7 656 092 001	7 656 092 001	7 656 092 001	103%
2. Munkaadók által fizetendő járulékok és szociális hozzájárulási adó	116 031 267	122 604 323	124 647 049	124 647 049	0	0	0	0	874 353 406	874 353 406	990 364 673	990 364 673	990 364 673	107%
3. Dologi kiadások	5 013 357 812	5 808 659 082	5 797 148 140	5 797 148 140	491 893 172	540 188 965	540 188 965	540 188 965	5 700 000	6 649 101	6 110 951 984	6 110 951 984	6 110 951 984	104%
4. Átállítottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	981 855	1 015 250	1 015 250	1 015 250	0	0	981 855	981 855	981 855	103%
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	94 277 978	94 277 978	0	94 277 978	94 277 978	0
6. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Helyi adók	796 087 647	863 108 933	863 108 933	863 108 933	70 750 368	73 338 104	73 338 104	73 338 104	0	0	866 838 037	866 838 037	866 838 037	109%
8. Felújítások	234 886 500	290 522 917	290 522 917	290 522 917	0	0	0	0	0	0	234 886 500	234 886 500	234 886 500	119%
9. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)														
7 661 677 2847 990 065 288614 562 319563 626 3957 909 353 3527 909 065														

CS

Csordás Anikó

8. melléklet
adatok forintban

Intézmény	6. Aratói Óvoda (Csányi Lajos utca ut épület)									
	SAJÁT költségvetés					G/le-be lépülő költségvetés (Tájékoztató adat)				
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Index %
A. BEVÉTELEK										
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
2. Fellépőtámogatási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
3. Szociális célú bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
4. Működési bevételek	0	0	0	317 500	317 500	317 500	317 500	317 500	317 500	100%
5. Fellépőtámogatási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	100%
7. Fellépőtámogatási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
8. Finanszírozási bevételek	397 668 449	398 890 326	406 544 121	6 193 465	6 793 569	403 861 914	405 683 895	413 796 390	413 796 390	102%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8.)	397 668 449	398 890 326	406 544 121	6 517 465	7 117 569	404 185 914	406 007 895	414 120 390	414 120 390	102%
B. KIADÁSOK										
1. Személyi juttatások	351 887 407	352 719 947	358 777 183	0	0	351 887 407	352 719 947	358 777 183	358 777 183	102%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 531 042	45 920 379	47 516 938	0	0	45 531 042	45 920 379	47 516 938	47 516 938	104%
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000	5 279 570	6 179 624	5 829 570	6 429 624	6 429 624	6 429 624	110%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Beruházások	0	0	0	937 895	937 895	937 895	937 895	1 396 595	1 396 595	149%
8. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
9. Egyéb felhatalmazási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10.)	397 668 449	398 890 326	406 544 121	6 517 465	7 117 569	404 185 914	406 007 895	414 120 390	414 120 390	102%
Köztisztviselők létszámkereje										
Választott képviselői létszámkereje										
Közfoglalkoztatottak létszámkereje										
Egyszerűsített szolgáltatásai jogviszonyban foglalkoztatottak létszámkereje										
Pedagógus alapfolyó alapján foglalkoztatottak létszámkereje	24,00	42,00	42,00			24,00	42,00	42,00	42,00	175%
eből: - pedagógusok létszámkereje	24,00	24,00	24,00			24,00	24,00	24,00	24,00	100%
eből: - pedagógusok munkájának kivételével végzők		18,00	18,00				18,00	18,00	18,00	-
Köztisztviselők létszámkereje	25,00	7,00	7,00			25,00	7,00	7,00	7,00	28%
Egyéb foglalkoztatottak létszámkereje										
Költségvetési létszámkereje összesen	49,00	49,00	49,00			49,00	49,00	49,00	49,00	100%

7. Aranylomb Óvoda (Kertvárosi Tagóvoda)									
Intézmény	SAJÁT költségvetés				Gt-be beépülő költségvetés (Tájékoztató adat)				Index %
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	
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. Készletértékesítési 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	307 159 414	308 007 197	315 441 882	4 983 343	5 282 039	6 170 785	312 142 757	313 289 236	103%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	307 159 414	308 007 197	315 441 882	4 983 343	5 282 039	6 170 785	312 142 757	313 289 236	103%
B. KIADÁSOK									
1. Személyi juttatások	271 702 353	272 291 305	278 259 246	0	0	0	271 702 353	272 291 305	102%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 207 061	35 465 692	36 932 636	0	0	0	35 207 061	35 465 692	103%
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000	4 267 698	4 266 394	4 266 394	4 267 698	4 266 394	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. Investíciók	0	0	0	715 645	715 645	1 604 391	715 645	715 645	224%
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.)	307 159 414	308 007 197	315 441 882	4 983 343	5 282 039	6 170 785	312 142 757	313 289 236	100%
Közfizetésű költségvetés									
Váltszert fizetendő költségvetés									
Költségvetés kiadások költségvetés									
Egyszerűsített költségvetés kiadások									
Pedagógiai szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak költségvetés									
Pedagógiai szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak költségvetés	20,00	33,50	33,50				20,00	33,50	168%
Pedagógiai szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak költségvetés	20,00	20,00	20,00				20,00	20,00	100%
Pedagógiai szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak költségvetés		13,50	13,50					13,50	-
Közfizetésű költségvetés kiadások	19,00	5,50	5,50				19,00	5,50	29%
Egyéb foglalkoztatottak költségvetés									
Költségvetés kiadások összesen	39,00	39,00	39,00				39,00	39,00	100%

Ch
dás Anikó

8. melléklet

adatok forintban

Intézmény	9. Dohos Övöda									
	SAJÁT költségvetés					GI-hez bejáruló költségvetés (Tájékoztató adat)				
	2025. évi I. félévi módosított előirányzat	2025. évi I. félévi módosított előirányzat	2025. évi I. félévi módosított előirányzat	2025. évi I. félévi módosított előirányzat	2025. évi I. félévi módosított előirányzat	2025. évi I. félévi módosított előirányzat	2025. évi I. félévi módosított előirányzat	2025. évi I. félévi módosított előirányzat	2025. évi I. félévi módosított előirányzat	Index %
A. BEVÉTELEK										
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
3. Készletértékesítési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
4. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
8. Finanszírozási bevételek	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	100%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	269 458 004	100%
B. KIADÁSOK										
1. Személyi juttatások	237 405 563	237 873 391	241 735 924	241 735 924	237 405 563	237 873 391	241 735 924	241 735 924	237 405 563	102%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 802 441	31 007 256	31 854 764	31 854 764	30 802 441	31 007 256	31 854 764	31 854 764	30 802 441	103%
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	100%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
8. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)	268 458 004	269 880 647	273 840 688	273 840 688	268 458 004	269 880 647	273 840 688	273 840 688	268 458 004	103%
Közfoglalkoztatottak létszámberege										
Változatlan létszámú munkavégzés										
Közfoglalkoztatottak létszámberege										
Egyes személyi szolgáltatás jogviszonyban foglalkoztatottak létszámberege										
Pedagógus alapfokú alapszolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak létszámberege	17 000	29 000	29 000	29 000	17 000	29 000	29 000	29 000	17 000	171%
eből: az alapfokú alapszolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak létszámberege	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	100%
szociális-gazdasági munkavégzésben foglalkoztatottak létszámberege		12 000	12 000	12 000		12 000	12 000	12 000		-
Kiváltságosok létszámberege	15 000	3 200	3 200	3 200	15 000	3 200	3 200	3 200	15 000	20%
Egyéb foglalkoztatottak létszámberege										
Költségvetési létszámberege összesen	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	32 000	100%

8. melléklet
adatok forintban

Intézmény		10. Dókt. Óvoda									
Rovat megnevezése		SAMAT költségvetés			GfI-be beépülő költségvetés (Tájékoztató adat)			ÖSSZESEN (Tájékoztató adat)			Index %
		2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat		
A. BEVÉTELEK											
1.	Működési 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.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Működési bevételek	0	0	0	82 550	82 550	82 550	82 550	82 550	82 550	100%
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Működési 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
8.	Finanszírozási bevételek	242 229 819	242 913 800	247 237 960	2 888 884	3 053 613	3 336 788	245 118 703	246 051 963	250 574 738	102%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)		242 229 819	242 913 800	247 237 960	2 971 434	3 138 163	3 419 338	245 201 253	246 051 963	250 657 298	102%
B. KIADÁSOK											
1.	Személyi juttatások	214 186 313	214 674 384	218 161 740	0	0	0	214 186 313	214 674 384	218 161 740	104%
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 793 506	27 989 416	28 826 220	0	0	0	27 793 506	27 989 416	28 826 220	104%
3.	Általános kiadások	250 000	250 000	250 000	2 544 714	2 711 443	2 711 443	2 794 714	2 961 443	2 961 443	106%
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Beruházások	0	0	0	426 720	426 720	707 895	426 720	426 720	707 895	166%
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
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)		242 229 819	242 913 800	247 237 960	2 971 434	3 138 163	3 419 338	245 201 253	246 051 963	250 657 298	102%
Közfoglalkoztatottak létszámkere											
Valaszott tisztviselők létszámkere											
Külföldi munkatársak létszámkere											
Egyesített szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak létszámkere											
Pedagógus, életpolgári naplaján foglalkoztatottak létszámkere		15,00	26,00	26,00				15,00	26,00	26,00	173%
Egyéb oktatási pedagógusok létszámkere		15,00	15,00	15,00				15,00	15,00	15,00	100%
Egyéb oktatási munkatársak létszámkere			11,00	11,00					11,00	11,00	-
Közfoglalkoztatottak létszámkere		14,00	3,00	3,00				14,00	3,00	3,00	21%
Egyéb foglalkoztatottak létszámkere											
Költségvetési létszámkere összesen		29,00	29,00	29,00				29,00	29,00	29,00	100%

Csordas Anikó

Ch
Csordás Anikó

Ch

8. melléklet
adatok forintban

14. Kormányi Otthon										
Intézmény	SZÁMTA költségvetés				G/Le beépülő költségvetés (Tájékoztató adat)				Index %	
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat		
BEVÉTELEK										
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
2. Fellépítései célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
3. Közhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
4. Működési bevételek	0	0	127 000	127 000	127 000	127 000	127 000	127 000	100%	
5. Fellépítései bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
7. Fellépítései célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
8. Finanszírozási bevételek	270 608 716	271 774 470	276 574 461	276 574 461	3 652 388	3 890 517	4 112 607	275 664 987	102%	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+ 8.)	270 608 716	271 774 470	276 574 461	276 574 461	3 652 388	4 017 517	4 229 907	275 791 987	102%	
KIADÁSOK										
1. Személyi juttatások	239 392 274	240 350 516	244 111 173	244 111 173	0	0	0	240 350 516	244 111 173	102%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 966 442	31 173 954	32 213 288	32 213 288	0	0	0	31 173 954	32 213 288	104%
3. Állami kiadások	259 000	259 000	259 000	259 000	3 127 878	3 493 007	3 493 007	3 743 007	3 743 007	111%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
5. Igényelt működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Beruházások	0	0	0	0	524 510	524 510	746 900	524 510	746 900	142%
8. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
9. Igényelt fellépítései célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)	270 608 716	271 774 470	276 574 461	276 574 461	3 652 388	4 017 517	4 229 907	275 791 987	280 814 568	102%
Közművelődési létesítmények										
Városi önkormányzatok költségvetése										
Közfelhalmozási létesítmények										
Egyszerűsített szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak létesítménye	17,00	29,00	29,00	29,00				29,00	29,00	85%
Polgármesteri hivatalok alapján foglalkoztatottak létesítménye	17,00	17,00	17,00	17,00				17,00	17,00	100%
élelő - önkormányzatok létesítménye		12,00	12,00	12,00				12,00	12,00	-
nevelési-oktatási intézmények		5,00	5,00	5,00				5,00	5,00	29%
Közművelődési létesítmények	17,00							17,00		
Egész foglalkoztatottak létesítménye										
Összesen: létesítmények összesen	34,00	34,00	34,00	34,00				34,00	34,00	100%

[illegible]

Ch
Csordás Anikó

17. Vízüzem											
Intézmény		SAJÁT költségvetés			Gf-hez beépülő költségvetés (Tájékoztató adat)			ÖSSZESEN (Tájékoztató adat)			Index %
Rovat megnevezése		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	
A. BEVÉTELEK											
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
3. Közfoglalkoztatás bevételei		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
4. Működési bevételek		0	0	125 550	125 550	125 550	125 550	125 550	125 550	125 550	100%
5. Felhalmozási bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
8. Finanszírozási bevételek		218 400 964	224 247 705	228 223 682	4 161 743	4 124 217	6 235 714	222 562 707	228 571 942	234 459 396	105%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)		218 400 964	224 247 705	228 223 682	4 267 293	4 449 787	6 361 264	222 688 257	228 697 492	234 584 946	105%
B. KIADÁSOK											
1. Személyi juttatások		193 076 389	198 140 016	201 322 733	0	0	0	193 076 389	198 140 016	201 322 733	104%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		25 074 575	25 857 689	26 650 949	0	0	0	25 074 575	25 857 689	26 650 949	106%
3. Dologi kiadások		250 000	250 000	250 000	3 753 893	3 916 387	3 916 387	4 003 893	4 166 387	4 166 387	104%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Tartalékok		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Beruházások		0	0	0	533 400	533 400	2 444 877	533 400	533 400	2 444 877	458%
8. Felújítások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)		218 400 964	224 247 705	228 223 682	4 267 293	4 449 787	6 361 264	222 688 257	228 697 492	234 584 946	105%
Külföldi vállalkozások											
Városi tisztviselők létszámkerete											
Közfoglalkoztatottak létszámkerete											
Egyszerűsített szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak létszámkerete											
Foglalkoztatási alapján		14 000	23 000	23 000				14 000	23 000	23 000	164%
Foglalkoztatottak létszámkerete		14 000	14 000	14 000				14 000	14 000	14 000	100%
Külföldi vállalkozások											
Külföldi vállalkozások		12 000	3 000	3 000				12 000	3 000	3 000	25%
Külföldi vállalkozások											
Külföldi vállalkozások		26 000	26 000	26 000				26 000	26 000	26 000	100%

8. melléklet
adatok forintban

Intézmény	18. Vörösi Önkormányzat									
	SZÁMOT költségvetés				GLBE költségvetés (Tulajdonosi adat)				ÖSSZESEN (Tulajdonosi adat)	
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	Index %
A. BEVÉTELEK										
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
3. Közfoglalkoztatás bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
4. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
8. Finanszírozási bevételek	260 791 680	261 558 177	267 381 974	4 457 151	4 740 965	5 488 234	265 248 831	266 299 142	272 870 208	103%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	260 791 680	261 558 177	267 381 974	4 457 151	4 740 965	5 488 234	265 248 831	266 299 142	272 870 208	103%
B. KIADÁSOK										
1. Személyi juttatások	230 388 710	231 119 863	235 811 063	0	0	0	230 388 710	231 119 863	235 811 063	102%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 952 970	30 188 314	31 320 911	0	0	0	29 952 970	30 188 314	31 320 911	105%
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000	3 817 071	4 100 885	4 100 885	4 967 071	4 350 885	4 350 885	167%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Átutalások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Beruházások	0	0	0	640 080	640 080	1 387 349	640 080	640 080	1 387 349	217%
8. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)	260 791 680	261 558 177	267 381 974	4 457 151	4 740 965	5 488 234	265 248 831	266 299 142	272 870 208	103%
Költségvetési létszámkerete										
Változatot tükröző bevételek létszámkerete										
Költségvetési bevételek létszámkerete										
Egységnyi szolgálati jog viszonyban foglalkoztatottak létszámkerete										
Pedagógiai alapfolyamok alapján foglalkoztatottak létszámkerete	17,00	29,00	29,00				32,00	29,00	29,00	91%
ebből: nevelőpedagógus létszámkerete	17,00	17,00	17,00				17,00	17,00	17,00	100%
nevelő-aktív munkánál közvetlenül segítő		12,00	12,00					12,00	12,00	-
Köznevelési létszámkeret	15,00	3,00	3,00				15,00	3,00	3,00	20%
Egyéb foglalkoztatottak létszámkerete										
Költségvetési létszámkeret összesen	32,00	32,00	32,00				32,00	52,00	32,00	100%

[illegible]

Csordás Anikó

A .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának 2025. évi előirányzat felhasználási terve

9. melléklet

Intézmény	BEVÉTELEK												Mindösszesen
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	
1. Működési célú támogatások áht-n belülről	1 432 404 798	1 011 124 128	1 050 065 963	1 011 402 108	1 103 862 511	1 066 969 670	1 095 754 566	1 013 690 528	1 011 124 128	1 045 001 702	1 029 485 128	1 011 124 120	12 882 009 360
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	191 862 027	0	191 862 027
3. Közhatalmi bevételek	971 553 742	959 482 000	2 269 555 000	3 422 711 000	1 414 512 273	1 070 418 000	1 232 553 110	1 056 839 000	4 618 084 000	1 283 021 000	1 434 725 000	1 107 347 000	21 140 801 125
4. Működési bevételek	146 658 000	151 096 405	143 895 202	196 807 000	189 346 269	232 031 922	276 115 670	249 617 000	289 376 000	297 219 606	144 861 099	193 658 504	2 510 682 677
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	1 234 881 890	0	0	0	1 234 881 890
6. Működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	0	0	1 400 000	6 000 000	92 994 830	25 389 900	28 270 185	0	23 054 741	150 000	330 500	3 616 874	175 807 030
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	0	0	0	80 000 000	1 288 420	0	331 549	0	1 380 031	0	0	0	83 000 000
8. Finanszírozási bevételek	259 029 266	1 987 116 446	925 437 347	4 033 761 057	3 350 736 828	127 129 837	130 983 331	0	0	0	0	0	10 814 194 112
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+ 8.)	2 809 645 806	4 108 818 979	4 690 353 512	8 745 281 165	6 152 741 131	2 521 939 329	2 764 008 411	2 320 146 528	7 177 900 790	2 625 392 308	2 801 263 754	2 315 746 508	49 033 238 221
KIADÁSOK													
1. Személyi juttatások	1 090 000 000	1 081 092 005	1 132 096 899	1 583 505 738	1 184 494 657	2 357 312 709	1 086 070 799	1 069 960 352	1 080 000 000	1 080 000 000	1 080 000 000	1 641 307 373	15 465 840 532
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	141 700 000	140 400 000	143 799 318	195 453 203	235 564 987	271 908 505	142 361 165	139 139 648	140 400 000	140 400 000	140 400 000	220 314 558	2 051 841 184
3. Dologi kiadások	402 824 540	705 195 730	801 060 803	904 967 365	1 249 095 394	946 673 414	899 859 268	817 850 000	900 000 000	900 000 000	566 810 751	767 235 622	9 861 572 887
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 000 000	26 000 000	26 000 000	26 000 000	26 033 395	26 000 000	26 000 000	26 000 000	26 000 000	26 000 000	26 000 000	23 568 255	309 601 650
5. Egyéb működési célú kiadások	495 255 000	524 482 000	1 757 716 831	856 518 708	1 020 442 657	788 744 878	908 707 054	838 255 000	876 755 000	858 852 677	985 140 334	1 238 908 307	11 149 778 446
6. Tartalékok	0	0	91 184 951	184 775 986	428 920 141	130 000 000	48 555 281	207 950 000	100 000 000	100 000 000	150 000 000	65 911 120	1 507 297 479
7. Beruházások	10 000 000	75 924 670	106 650 148	153 580 328	343 735 326	207 187 572	175 975 167	387 795 777	554 423 000	432 822 009	275 928 570	8 000 000	2 732 022 567
8. Felújítások	35 863 000	125 145 000	365 741 876	483 476 341	362 112 229	199 454 763	180 087 347	0	179 906 256	0	0	0	1 931 786 812
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	45 607 000	43 000 000	81 787 661	159 929 000	68 874 917	130 856 000	86 815 786	79 050 000	50 000 000	20 000 000	13 996 519	1 000 000	780 916 883
10. Finanszírozási kiadások	259 029 266	0	925 437 347	0	0	127 129 837	130 983 331	0	0	0	0	1 800 000 000	3 242 579 781
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)	2 506 278 806	2 721 239 405	5 431 475 834	4 548 206 669	4 919 273 703	5 185 267 678	3 685 415 198	3 566 000 777	3 907 484 256	3 558 074 686	3 238 276 174	5 766 245 035	49 033 238 221


Csordás Anikó

Kütelező feladatok (Mötv. 23. § (5) bekezdés alapján)	2025. évi kiadási előirányzat terv	2025. évi bevételi előirányzat terv	Közhatalmi bevételek	Működési bevétel	Támogatás Ált-n beltről		Átvett pénzeszköz		Finanszírozási bevételek	Felhalmozási bevételek
					Műk. célú	Felhal. célú	Műk. célú	Felhaln. célú		
Önkormányzat										
Államigazgatási feladatok										
2025. évi időközi választás	137 735 634	137 735 634	100 450 200	0	37 279 434	0	0	0	0	0
Kötelező feladatok										
Helyi közutak, közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése	1 010 485 227	1 010 485 227	0	0	70 099 680	78 950 940	0	80 000 000	0	781 434 607
Általános közterület-felügyeleti hatáskör a kerület közigazgatási határán belül	88 772 555	88 772 555	0	0	1 013 365	0	0	0	87 759 190	0
Helyi településrendezés, településfejlesztés	1 584 396 344	1 584 396 344	38 190 000	0	764 372 534	100 001 000	85 800 530	0	196 887 608	399 144 672
Egészségügyi alapellátás, az egészségügy életmód fejlesztését célzó szolgáltatások	10 000 000	10 000 000	3 478 000	0	6 522 000	0	0	0	0	0
Óvodai ellátás (lásd: Gazdasági Intézmény A) pont)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg	174 035 405	174 035 405	72 718 000	0	101 317 405	0	0	0	0	0
A területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása	25 000 000	25 000 000	12 500 000	0	12 500 000	0	0	0	0	0
A helyi közművelődési tevékenység támogatása, a kulturális örökség helyi védelme	248 245 703	248 245 703	106 100 920	0	131 144 783	0	0	0	11 000 000	0
Saját tulajdonú lakás- és helyiséggazdálkodás	90 000 000	90 000 000	35 697 389	0	0	0	0	0	0	54 302 611
Kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúságügyek	448 365 291	448 365 291	110 063 000	8 000 000	330 302 291	0	0	0	0	0
Nemzetiségi ügyek	33 000 000	33 000 000	12 000 000	0	21 000 000	0	0	0	0	0
Környezet-egészségügy (közisztartás, települési környezeti tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás), környezetvédelem, vízgazdálkodás	45 000 000	45 000 000	0	0	45 000 000	0	0	0	0	0
Egyéb, jogszabály vagy helyi rendelet alapján kötelező feladat, üzemeltetési feladatok	1 149 324 286	1 149 324 286	77 964 989	57 150 000	1 011 209 297	0	0	3 000 000	0	0
Önkormányzati egyéb vagyonnal való gazdálkodás	353 433 600	353 433 600	241 490 000	0	110 000 000	0	0	0	1 943 600	0
Szolidaritási hozzájárulás, államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 102 589 307	6 102 589 307	1 115 699 500	0	1 758 245 404	0	0	0	3 228 644 403	0
Közfoglalkoztatás	124 326 908	124 326 908	61 741 908	0	62 585 000	0	0	0	0	0
Gazdasági szervezetek:										
a) Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.	312 700 000	312 700 000	312 700 000	0	0	0	0	0	0	0
b) Újpesti Vagyongkezelő Zrt.	1 144 312 000	1 144 312 000	865 042 802	257 578 198	21 691 000	0	0	0	0	0
c) Újpesti Városgondnokság Kft.	3 681 388 356	3 681 388 356	1 855 994 669	365 812 589	0	0	0	0	1 459 581 098	0
A) Kütelező feladatok összesen	16 625 374 982	16 625 374 982	4 921 381 177	688 540 787	4 447 002 759	178 951 940	85 800 530	83 000 000	4 985 815 899	1 234 881 890
Önként vállalt feladatok										
Sport és szabadidősport, kulturális rendezvények	183 347 189	183 347 189	40 736 161	0	46 547 870	0	90 000 000	0	6 063 158	0
Közüllatás	38 000 000	38 000 000	38 000 000	0	0	0	0	0	0	0
Települési vízellátás, szennyvízelvezetés és -kezelés	15 000 000	15 000 000	10 000 000	0	5 000 000	0	0	0	0	0
Önkormányzati egyéb önként vállalt feladatok	702 509 097	702 509 097	164 498 743	1 616 405	246 512 506	0	0	0	289 881 443	0
Támogatások, ösztöndíjak, díjak	613 474 359	613 474 359	217 350 684	0	206 873 787	0	0	0	189 249 888	0
Ágazati és egyéb tartalékok	1 507 297 479	1 507 297 479	495 949 820	0	95 701 453	0	0	0	915 646 206	0
Pályázatok	12 910 087	12 910 087	0	0	0	12 910 087	0	0	0	0

A .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpesti Önkormányzatának 2025. évi költségvetése előirányzat-változásainak indokai és tervezett hatása

11. melléklet

adatok formában

Sorszám	Megnevezés	2025. évi II. módosítás összege	Indokai	Hatása
1.	2.	3.	4.	5.
	BEVÉTELEK			
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	115 007 622	-	-
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	110 551 718	Központi többlettámogatás, elszámolásból származó többletbevétel.	Célra történő felhasználás
I.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	-	-
I.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 989 022	2025. évi május havi mutatószám felmérés alapján biztosított többlettámogatás	Célra történő felhasználás
I.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	66 032 617	Szociális ágazati összevont és egészségügyi kiegészítő pótlék.	Célra történő felhasználás
I.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	-	-
I.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	-	-
I.6.	Elszámolásból származó bevételek	20 530 079	2024. évi zárszámadással kimutatott pótligény.	Célra történő felhasználás
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 455 904	Többletbevétel PH - választások finanszírozása, GI - pedagógiai gyakorlat	Célra történő felhasználás
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	-	-
I.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	-	-
III.	Közhatalmi bevételek	0	-	-
1.	Vagyoni típusú adók	0	-	-
I.1.	Építményadó	0	-	-
I.2.	Telekadó	0	-	-
I.3.	Magánszemélyek kommunális adója	0	-	-
2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	0	-	-
2.1.	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	-	-
3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	-	-
3.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	0	-	-
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	-	-
4.1.	Egyéb települési adó	0	-	-
4.2.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság, egyéb bírság és egyéb hatósági díj	0	-	-
4.3.	Helyi adópótlék, adóbírság	0	-	-
4.4.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	0	-	-
IV.	Működési bevételek	58 964	-	-
	Készletértékesítés ellenértéke	0	-	-
1.	Szolgáltatások ellenértéke	0	-	-
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	58 964	Közüemi díjak továbbszámolása.	Továbbszámolt közüemi díjak fedezete.
3.	Ellátási díjak	0	-	-
4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	-	-
5.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	-	-
6.	Kamatbevételek	0	-	-
7.	Egyéb működési bevételek	0	-	-
V.	Felhalmozási bevételek	0	-	-
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	0	-	-
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	-	-
2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	-	-
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	0	-	-
1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	-	-
2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	-	-
A.	Költségvetési bevételek összesen (I-VII)	115 066 586	-	-
B.	Finanszírozási bevételek összesen (I-III)	258 113 168	-	-
I.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	-	-
II.	Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése, igénybevétele	0	-	-
II.	Maradvány igénybevétele	0	-	-
1.	Kötelezettségvállalással nem terhelt egyéb maradvány igénybevétele	0	-	-
2.	Áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt maradvány igénybevétele	0	-	-
3.	Államháztartáson belüli - előző évi - megelőlegezések	0	-	-
III.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	258 113 168	Bérrel és közterhekkel kapcsolatos megelőlegezés-technikai elszámolás.	Nincs hatása a költségvetés alakulására.
IV.	Lekötött betétek megszüntetése	0	-	-
C.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	373 179 754	-	-
Korrekció		0	-	-
C./korr.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B) - Korrekció	373 179 754	-	-

Sorszám	Megnevezés	2025. évi II. módosítás összege	Indokai	Hatása
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Személyi juttatások	163 383 508	Többletfeladatokhoz kapcsolódó módosítások, átcsoportosítások.	Többletfeladatellátás finanszírozása
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 169 670	A személyi juttatásokhoz kapcsolódó törvényi előírás szerinti járulékelőirányzat biztosítása.	Az előírt járulékmegfizetése.
III.	Dologi kiadások	22 250 146	Célfeladatokra történő átcsoportosítás.	Célfeladatok elvégzése.
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	-	-
V.	Egyéb működési célú kiadások	76 422 435	-	-
1.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9 986 635	Tartalék-feloldásból eredő teljesítéshez kapcsolódó előirányzat-módosítás.	Részletes bemutatás az 5. mellékletben.
2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	66 435 800	Tartalék-feloldásból eredő teljesítéshez kapcsolódó előirányzat-módosítás.	Részletes bemutatás az 5. mellékletben.
VI.	Tartalékok	-320 256 766	Célra történő felhasználás, többletbevételek tartalékba helyezése.	Részletes bemutatás a 7. mellékletben.
VII.	Beruházások	18 110 417	Többletfeladatokhoz kapcsolódó módosítások, átcsoportosítások.	Részletes bemutatás a 4. mellékletben.
VIII.	Felújítások	73 081 176	Felújítási célok megvalósításával kapcsolatos előirányzat-módosítások.	Részletes bemutatás a 3. mellékletben.
IX.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	38 906 000	-	-
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	10 050 000	Új támogatási feladat fedezetének biztosítása.	Bemutatása az 5. melléklet II/A/1. soron.
2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása háztartások részére (munkáltatói lakáskölcsön)	0	-	-
3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	28 856 000	Támogatási célok megvalósításához kapcsolódó átcsoportosítás.	Támogatások utalása.
D.	Költségvetési kiadások összesen (I-IX.)	115 066 586	-	-
E./X.	Finanszírozási kiadások összesen	258 113 168	-	-
1.	Előző évi és tárgyévi államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	258 113 168	Bérrel és közterhekkel kapcsolatos megelőlegezés-technikai elszámolás.	Nincs hatása a költségvetés alakulására.
2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	-	-
3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	-	-
F.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E./X.)	373 179 754	-	-
Korrekció	Pénzeszközök bankbetétbe helyezéséből származó halmozódás	0	-	-
F./korr	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E./X.)- Korrekció	373 179 754	-	-



ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

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 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 30. §, 34-35. §-ai, 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 2025. május 16. és augusztus 31. közötti időszakban végrehajtott polgármesteri hatáskörbe utalt bevételek és kiadások módosítása, kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosítása tette szükségessé.

Megjelennek a rendeletmódosításban 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, ezen felül átvezetésre kerültek, a tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelés szerinti teljesítés helyére történő átcsoportosításai, egyes, feladat végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat rendezések.


Csordás Anikó

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

A végrehajtott módosítás következtében a kiadási és bevételi főösszegeket, kiemelt előirányzatait határozza meg.

2. §-hoz

Ez a szakasz tartalmazza azt, hogy a Rendelet mely mellékletei módosulnak a rendeletmódosítás mellékletei szerint. A Rendelet kiegészül továbbá egy új 13. melléklettel, amely az Áht. szerinti előírásnak megfelelően tartalmazza az előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összecszerű változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is.

3. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17-17/A. §-a alapján

A tervezett jogszabály várható következményei:

Társadalmi hatásai: A rendelettervezet elfogadása az állampolgárok számára átfogó képet ad az Önkormányzat által végrehajtandó feladatok, a tervezett fejlesztések, beruházások változásáról, lehetőséget biztosít az Önkormányzat gazdálkodásának ellenőrzésére és a pénzmaradvány tervezett felhasználására. Az intézkedések társadalmi hatását tekintve megállapítható, hogy az Önkormányzat költségvetésének módosítását a rendelkezésére álló pénzeszközök kiegyensúlyozott, hatékony és takarékos felhasználásával biztosította.

Gazdasági hatásai: Az átcsoportosítások az átruházott hatáskörben hozott polgármesteri döntések eredményei, társadalmi, közösségi célok megvalósulásához járulnak hozzá, és biztosítja a gazdálkodás folyamatosságát.

A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az Önkormányzat költségvetése az államháztartás része.

Költségvetési hatásai: A rendelettervezet az önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadását követően hozott központi, önkormányzati döntések és a saját hatáskörű módosítások korrekcióját tartalmazza. A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják. Az Áht 23. § (5) bekezdés előírásait figyelembe véve a rendelettervezet 11. melléklete kiemelt előirányzatokként mutatja be a módosítás tervezett hatását.

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.

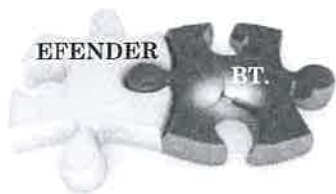
(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(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



KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

*Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
Képviselő-testülete részére a 2/2025. (II. 24.) a Budapest Főváros IV. kerület Újpest
Önkormányzata és intézményei 2025. évi összevont költségvetéséről és végrehajtás
szabályiról szóló önkormányzati rendelet módosításához*

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának Képviselő-testülete részére

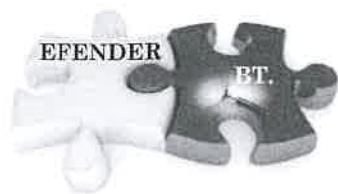
Elvégeztem **Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat** (a továbbiakban Önkormányzat) 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) **önkormányzati rendelet módosítására** (második számú módosításként) előterjesztett rendeletervezet vizsgálatát. Az előterjesztésben található rendeletervezet szerint az Önkormányzat 2025. évi **kiadási és bevételi főösszege (konszolidált főösszege)** a módosítás hatására **49.033.238.221 Ft-ra** változik, a **költségvetési bevételek összege 38.219.044.109 Ft-ra**, a **költségvetési kiadások összege 45.790.658.440 Ft-ra** módosul. A **költségvetési hiány, illetve a finanszírozási többlet összege 7.571.614.331 Ft**.

Az Önkormányzat 2025. 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 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelettervezetnek, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásomra, ami miatt úgy kellene megítélnem, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját.

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

Megítélésem szerint az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítására (második számú módosításként) előterjesztett rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Megjegyzés

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

Felhasználás korlátozása

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

Budapest, 2025. 09. 18.

Flender

Éva Katalin

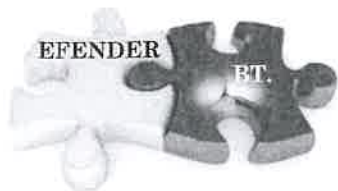
Digitálisan aláírta:
Flender Éva Katalin
Dátum: 2025.09.18
11:24:09 +02'00'

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

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

Mellékletek: 1. számú melléklet: Kiegészítés a Könyvvizsgálói Véleményhez

Csordás Anikó



Kiegészítés a Könyvvizsgálói Véleményhez

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

Az előirányzat módosításnál figyelembe vett jogszabályok:

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

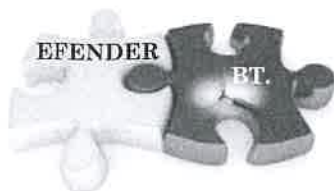
A Polgármesteri Hivatal munkatársai az ellenőrzéshez szükséges információkat a könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátották.

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

1. A módosítás következtében a költségvetés főösszege összege **373.179.754Ft-tal nő**, mely alapján a **költségvetés főösszege 49.033.238.221Ft.**

Megnevezés	Érvényes előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Változás Ft
Működési költségvetési bevételek	36 594 233 606	36 709 300 192	115 066 586
Működési költségvetési kiadások	39 374 430 997	39 345 299 990	- 29 131 007
Működési költségvetés egyenlege	- 2 780 197 391	- 2 635 999 798	144 197 593
Felhalmozási költségvetési bevételek	1 509 743 917	1 509 743 917	-
Felhalmozási költségvetési kiadások	6 301 160 857	6 445 358 450	144 197 593
Felhalmozási költségvetés egyenlege	- 4 791 416 940	- 4 935 614 533	- 144 197 593
Költségvetési bevételek	38 103 977 523	38 219 044 109	115 066 586
Költségvetési kiadások	45 675 591 854	45 790 658 440	115 066 586
Költségvetési egyenleg	- 7 571 614 331	- 7 571 614 331	-

Or



Megnevezés	Érvényes előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Változás Ft
Működési finanszírozási bevételek (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	5 764 664 004	5 878 579 579	113 915 575
Működési finanszírozási kiadások (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	2 984 466 613	3 242 579 781	258 113 168
Működési finanszírozás egyenlege	2 780 197 391	2 635 999 798	- 144 197 593
Felhalmozási finanszírozási bevételek (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	4 791 416 940	4 935 614 533	144 197 593
Felhalmozási finanszírozási kiadások (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	-	-	-
Felhalmozási finanszírozás egyenlege	4 791 416 940	4 935 614 533	144 197 593
Finanszírozási bevételek	10 556 080 944	10 814 194 112	258 113 168
Finanszírozási kiadások	2 984 466 613	3 242 579 781	258 113 168
Finanszírozási egyenleg	7 571 614 331	7 571 614 331	-
Bevétel összesen	48 660 058 467	49 033 238 221	373 179 754
Kiadás összesen	48 660 058 467	49 033 238 221	373 179 754

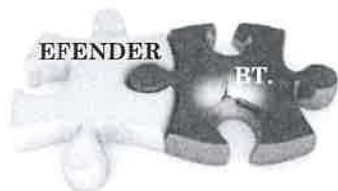
Bevételi előirányzatok változása

2. A működési költségvetési bevételek előirányzatának összevont értékű változása 115.066.586 Ft növekedés, mely teljes összegében a „Működési támogatás államháztartáson belülről” című rovaton jelenik meg. Ez központi támogatási többleteket, elszámolásból származó források növekedését jelenti.
3. A felhalmozási költségvetési bevételek előirányzata nem változik.

Kiadási előirányzatok változása

4. A működési költségvetési kiadások előirányzatának összevont értékű változása 29.131.007 Ft csökkenés az alábbiak szerint:
 - Személyi juttatások és kapcsolódó járulékok 206.553.178 Ft növekedés
 - Dologi kiadások 22.100.146 Ft növekedés
 - Egyéb működési kiadások 76.422.435 Ft növekedés
 - Működési tartalék: 334.206.766 Ft csökkenés.
5. Felhalmozási kiadások előirányzatának összevont értékű változása 144.197.593 Ft növekedés,
 - Beruházások: 18.260.417 Ft növekedés
 - Felújítások: 73.081.176 Ft növekedés
 - Egyéb felhalmozási célú kiadások 38.906.000 Ft növekedés
 - Felhalmozási céltartalék: 13.950.000 Ft növekedés.

CA



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

6. Finanszírozási bevételek és kiadások előirányzata az államháztartáson belüli megelőlegezés, illetve annak visszafizetése címen 258.113.168 Ft-tal emelkedik.
7. A kiadási előirányzatok változása az előirányzat módosítás mellett belső átcsoportosításokat is tartalmaz, beleértve a tartalékokból történő cél szerinti felhasználást is.
8. A módosítások és belső átcsoportosítások következtében a tartalékok előirányzata az alábbiakra módosult:
 - Általános tartalék: 18.821.338 Ft
 - Működési céltartalék: 487.843.953 Ft
 - Felhalmozási céltartalék: 1.000.632.188 Ft
9. A módosítás következtében a költségvetés hiánya továbbra is 7.571.614.331 Ft. 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 tervezetét elfogadásra ajánlja.

Budapest, 2025. 09. 18.

Tisztelettel:

Flender
Éva Katalin

Digitálisan aláírta:
Flender Éva Katalin
Dátum: 2025.09.18
11:26:31 +02'00'

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


Csordás Anikó