



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. november 27.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat 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 III. számú módosításának véleményezésére
Előterjesztő:	Dr. Trippon Norbert polgármester
Előterjesztést készítette:	Csordás Anikó költségvetési osztályvezető
Előterjesztés 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 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.) III. számú módosítását tartalmazó javaslatot.

A 2025. szeptember 1. és 2025. október 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), a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézménye (a továbbiakban: Gazdasági Intézmény) – beleértve az önkormányzati fenntartású intézményeket is –, valamint az Újpesti Egészségközpont (a továbbiakban: ÚJPEK) vonatkozásában külön kerülnek bemutatásra.

A) Önkormányzat

A. BEVÉTELEK

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

- | | |
|--|---------------|
| 1. Normatív támogatás előirányzatosítása | 49 079 334 Ft |
| 2. A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény előírásai alapján kötelező teljesítményértékelés normatív támogatása | 19 377 000 Ft |

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről módosítás összesen **68 456 334 Ft**

8. Finanszírozási bevételek

- | | |
|---|-------------------|
| 1. 2028/Z Önkormányzati Magyar Államkötvény beváltása | 13 000 000 000 Ft |
|---|-------------------|

2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	80 628 014 Ft
8. Finanszírozási bevételek módosítás összesen	13 080 628 014 Ft
A. Bevételi előirányzatok módosítása összesen	13 149 084 348 Ft

B. KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

1. Futó- és Kerékpáros Fesztivál - pólók, szendvicsek, ajándékok vásárlása	1 314 298 Ft
2. Városnapok - catering	72 048 Ft
3. Újpesti Megbecsülés Program és az „Újpesti Megbecsülés Program – a gyermeket nevelő családokért” reprezentációs költségei	787 402 Ft
4. Faültetés fedezetének átcsoportosítása muskátliosztás maradványából	-4 435 324 Ft
5. Újpest Szociális Munkáért Díj díjátadó költségei	518 016 Ft
6. Jégpálya takarítás és a korcsolyázó Mikulás megbízási díjai	310 000 Ft

1. Személyi juttatások módosítás összesen	-1 433 560 Ft
--	----------------------

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

1. Futó- és Kerékpáros Fesztivál - pólók, szendvicsek, ajándékok vásárlásának közterhe	551 490 Ft
2. Városnapok - catering közterhe	30 232 Ft
3. Újpest Szociális Munkáért Díj díjátadó költségeinek közterhe	94 707 Ft
4. Jégpálya takarítás és a korcsolyázó Mikulás megbízási díjainak közterhe	36 270 Ft

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosítás összesen	712 699 Ft
---	-------------------

3. Dologi kiadások

1. Futó- és Kerékpáros Fesztivál - pólók, szendvicsek, ajándékok vásárlásának fedezetének rovatra bontása	-1 865 788 Ft
2. Városnapok - catering fedezetének rovatra bontása	-102 280 Ft
3. Fiatalok kerékpárvásárlásának támogatása - plakát nyomtatás	28 600 Ft
4. Élvefogó rókacsapda beszerzésének fedezete	-258 000 Ft
5. Újpesti Megbecsülés Program és az „Újpesti Megbecsülés Program – a gyermeket nevelő családokért” dologi kiadásai	3 477 145 Ft
6. Családi Egészségnap Káposztásmegyeren fedezetének átcsoportosítása (Újpesti Egészségközpont)	-1 788 364 Ft
7. Szilas Multisport Bázis pumpapálya felújításának fedezete	-12 253 416 Ft
8. Játsszóterek felújításának fedezete	-3 263 000 Ft
9. Faültetés fedezete	-40 459 676 Ft
10. Újpest Szociális Munkáért Díj díjátadó költségei	25 512 Ft
11. Gyógyszerutalvány gyártásának költségei	983 209 Ft
12. Ultrahangos vadriasztó beszerzésének fedezete	-542 000 Ft
13. Játsszóteri eszközök felújításának fedezete	-331 983 Ft
14. Jégpálya takarítás és a korcsolyázó Mikulás megbízási díjainak fedezete	-346 270 Ft
15. Díszterem felújítása többletköltségének fedezete	-400 000 Ft

3. Dologi kiadások módosítás összesen	-57 096 311 Ft
--	-----------------------

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

- | | |
|---|---------------|
| 1. Gyógyszerutalvány gyártásának költségeinek fedezete | -983 209 Ft |
| Fiatalok bérlet támogatásának rovatrendezése a szociális rászorultságtól függő | |
| 2. pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokról szóló Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2022. (IV. 28.) önkormányzati rendelete előírásai alapján | 15 000 000 Ft |

4. *Ellátottak pénzbeli juttatásai módosítás összesen* **14 016 791 Ft**

5. Egyéb működési célú kiadások

- | | |
|---|----------------|
| 1. Újpesti Megbecsülés Program és az „Újpesti Megbecsülés Program – a gyermeket nevelő családokért” költségei (utalványok névértéke, gyártási költség) | 264 000 000 Ft |
| 2. Magyar Coeliakia Egyesület támogatása | 1 200 000 Ft |
| 3. Polgárőrség támogatásának rendezése a 40/2025. (IX. 11.) PM döntéssel összhangban | -600 000 Ft |
| 4. Könyvkiadás támogatása (Eörsi László: Budapest ostroma 1956.) | 250 000 Ft |
| Fiatalok bérlet támogatásának rovatrendezése a szociális rászorultságtól függő | |
| 5. pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokról szóló Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2022. (IV. 28.) önkormányzati rendelete előírásai alapján | -15 000 000 Ft |
| 6. Polgárőrség eszközvásárlása támogatásának rendezése a 45/2025. (X. 29.) PM döntéssel összhangban | -2 200 000 Ft |
| 7. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre (előirányzat-átrendezés 5.8-ra) | -30 045 912 Ft |
| 7.1. Slachta Margit NSZI támogatás visszafizetése (-243 216 Ft) | |
| 7.2. 2024. évi támogatás visszafizetése (-27 302 696 Ft) | |
| 7.3. Károlyi Kórház Semmelweis napi jutalom (-2 500 000 Ft) | |
| 8. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre (előirányzat-átrendezése 5.7-ről) | 30 045 912 Ft |
| 8.1. Slachta Margit NSZI támogatás visszafizetése (243 216 Ft) | |
| 8.2. 2024. évi támogatás visszafizetése (27 302 696 Ft) | |
| 8.3. Károlyi Kórház Semmelweis napi jutalom (2 500 000 Ft) | |

5. *Egyéb működési célú kiadások módosítás összesen* **247 650 000 Ft**

6. Tartalékok

- | | |
|---|-----------------|
| 1. Fiatalok kerékpárvasárlásának támogatása - plakát nyomtatás fedezete | -28 600 Ft |
| 2. Újpesti Megbecsülés Program és az „Újpesti Megbecsülés Program – a gyermeket nevelő családokért” költségeinek fedezete | -278 535 747 Ft |
| 3. Helytörténeti Gyűjtemény épületére riasztó felszerelésének fedezete | -1 268 627 Ft |
| 4. Magyar Coeliakia Egyesület támogatásának fedezete | -1 200 000 Ft |
| 5. Könyvkiadás támogatásának fedezete (Eörsi László: Budapest ostroma 1956.) | -250 000 Ft |
| 6. Normatív támogatás tartalékba helyezése | 16 383 656 Ft |
| 7. Fogyatékkal élők és családtagjaik részére nyújtott szakmai tanácsadás fedezete - Szociális Intézmény | -2 263 140 Ft |
| 8. Normatív támogatás tartalékba helyezése | 32 695 678 Ft |
| 9. A pedagógusok új élet pályájáról szóló 2023. évi LII. törvény előírásai alapján kötelező teljesítményértékelés normatív támogatásának tartalékba helyezése | 19 377 000 Ft |

10.	A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény előírásai alapján kötelező teljesítményértékelés normatív támogatásának fedezete	-21 512 915 Ft
11.	Faültetés fedezete	-20 105 000 Ft
12.	Újpest Szociális Munkáért Díj díjátadó költségeinek fedezete	-638 235 Ft
13.	Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat (Nyár utca 40-42.) tetőfelújítása és kiegészítő munkák fedezete	-50 800 000 Ft
14.	Sebességmérő műszer beszerzésének fedezete	-11 000 000 Ft
15.	Iskolakezdési támogatás fedezete (GI és intézményei)	-11 722 106 Ft
16.	Köznevelési jutalom kifizetésének fedezete (Nyár Óvoda)	-2 569 589 Ft
17.	Közösségépítés támogatásának fedezete (Bölcsődék Intézménye)	-4 000 000 Ft
18.	Helyettesítési díj fedezete (Homoktövis Óvoda)	-190 292 Ft
19.	Bérkülönbözet fedezete (Homoktövis Óvoda)	-155 827 Ft
20.	Felmentési idő alatti helyettesítés fedezete (Homoktövis Óvoda)	-1 318 951 Ft
21.	Szabadságmegváltás fedezete (Viola Óvoda)	-2 472 310 Ft
22.	Újpesti Szociális Munkáért Díj - jutalom fedezete (Szociális Intézmény)	-9 500 000 Ft
23.	Munkahelyi közösségépítés fedezete (Szociális Intézmény)	-1 700 000 Ft

6. **Tartalékok módosítás összesen** **-352 775 005 Ft**

7. **Beruházások**

1.	Élvefogó rókacsapda beszerzése	258 000 Ft
2.	Helytörténeti Gyűjtemény épületére riasztó felszerelése	1 268 627 Ft
3.	Pozsonyi Bringapálya építéséből átcsoportosítás 8.1-re	-10 000 000 Ft
4.	Játszótéri eszközök beszerzéséből átcsoportosítás 8.2-re	-60 000 000 Ft
5.	Tervezési díjak, műszaki ellenőrzések és művezetés előirányzatból átcsoportosítás parkolóépítésre és 8.1-re	-13 678 483 Ft
6.	Hatósági eljárásból eredő fapótlási kötelezettség	65 000 000 Ft
7.	Ultraszongos vadriasztó beszerzése	542 000 Ft
8.	Sebességmérő műszer beszerzése	11 000 000 Ft
9.	Parkolóépítés	11 804 650 Ft

7. **Beruházások módosítás összesen** **6 194 794 Ft**

8. **Felújítások**

1.	Szilas Multisport Bázis pumpapálya felújítás	22 253 416 Ft
2.	Játszóterek felújítása	63 263 000 Ft
3.	Önkormányzati tulajdonú lakások felújítása	5 000 000 Ft
4.	Szilas Multisport Bázis pumpapálya felújítása	1 873 833 Ft
5.	Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat (Nyár utca 40-42.) tetőfelújítása és kiegészítő munkák	50 800 000 Ft
6.	Játszótéri eszközök felújítása	331 983 Ft
7.	Díszterem felújításának többletköltsége	400 000 Ft

8. **Felújítások módosítás összesen** **143 922 232 Ft**

9. **Egyéb felhalmozási célú kiadások**

1.	Polgárőrség támogatásának rendezése a 40/2025. (IX. 11.) PM döntéssel összhangban	600 000 Ft
2.	Önkormányzati lakásért fizetett pénzbeli térítés átcsoportosítása 8.3-ra	-5 000 000 Ft

- | | |
|--|---------------|
| 3. Polgárőrség eszközvásárlása támogatásának rendezése a 45/2025. (X. 29.) PM döntéssel összhangban | 2 200 000 Ft |
| 4. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre (előirányzat-átrendezés 9.5-re) | -5 300 000 Ft |
| 4.1. Áthúzódó kötelezettségvállalásokból Csárdaszállás Községi Önkormányzat támogatása (-300 000 Ft) | |
| 4.2. Berda József utcai mentőszolgálati ügyelet infrastruktúra fejlesztése (-5 000 000 Ft) | |
| 5. Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (előirányzat-átrendezés 9.4-ről) | 5 300 000 Ft |
| 5.1. Áthúzódó kötelezettségvállalásokból Csárdaszállás Községi Önkormányzat támogatása (300 000 Ft) | |
| 5.2. Berda József utcai mentőszolgálati ügyelet infrastruktúra fejlesztése (5 000 000 Ft) | |

9. **Egyéb felhalmozási célú kiadások módosítás összesen** **-2 200 000 Ft**

10. Finanszírozási kiadások

- | | |
|---|-------------------|
| 1. Intézményfinanszírozás: | |
| 2. Újpesti Megbecsülés Program és az „Újpesti Megbecsülés Program – a gyermeket nevelő családokért” költségei (PH) | 10 271 200 Ft |
| 3. Iskolakezdési támogatás fedezete (GI és intézményei) | 11 722 106 Ft |
| A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény előírásai alapján kötelező teljesítményértékelés normatív támogatásának fedezete (GI és intézményei) | 21 512 915 Ft |
| 5. Szabadságmegváltás fedezete (Viola Óvoda) | 2 472 310 Ft |
| 6. Helyettesítési díj fedezete (Homoktövis Óvoda) | 190 292 Ft |
| 7. Bérkülönbözet fedezete (Homoktövis Óvoda) | 155 827 Ft |
| 8. Felmentési idő alatti helyettesítés fedezete (Homoktövis Óvoda) | 1 318 951 Ft |
| 9. Fogyatékkal élők és családtagjaik részére nyújtott szakmai tanácsadás fedezete (Szociális Intézmény) | 2 263 140 Ft |
| 10. Munkahelyi közösségépítés fedezete (Szociális Intézmény) | 1 700 000 Ft |
| 11. Újpesti Szociális Munkáért díj - jutalom fedezete (Szociális Intézmény) | 9 500 000 Ft |
| 12. Köznevelési jutalom kifizetésének fedezete (Nyár Óvoda) | 2 569 589 Ft |
| 13. Közösségépítés támogatásának fedezete (Bölcsődék Intézménye) | 4 000 000 Ft |
| 14. Családi Egészségnap Káposztásmegyeren fedezete (Újpesti Egészségközpont) | 1 788 364 Ft |
| 15. Államháztartáson belüli megelőlegezés | 80 628 014 Ft |
| 16. 2028/Z Önkormányzati Magyar Államkötvény vásárlása | 13 000 000 000 Ft |

10. **Finanszírozási kiadások módosítás összesen** **13 150 092 708 Ft**

B. Kiadási előirányzatok módosítása összesen **13 149 084 348 Ft**

B) Polgármesteri Hivatal

A. BEVÉTELEK

8. Finanszírozási bevételek

1. Felügyeleti szervtől kapott támogatás:
Újpesti Megbecsülés Program és az „Újpesti Megbecsülés Program – a gyermeket nevelő családokért” fedezete 10 271 200 Ft

8. *Finanszírozási bevételek módosítás összesen* 10 271 200 Ft

A. Bevételi előirányzatok módosítása összesen 10 271 200 Ft

B. KIADÁSOK

3. Dologi kiadások

1. Újpesti Megbecsülés Program és az „Újpesti Megbecsülés Program – a gyermeket nevelő családokért” kiadásai (informatikai kellékanyagok, postaköltség) 9 071 200 Ft
2. Díszterem Mikrovoks rendszer gerincvezeték javítása 620 725 Ft
3. *Dologi kiadások módosítás összesen* 9 691 925 Ft

7. Beruházások

1. Újpesti Megbecsülés Program és az „Újpesti Megbecsülés Program – a gyermeket nevelő családokért” kiadásai (informatikai eszközbeszerzés) 1 200 000 Ft
2. Informatikai eszközök beszerzéséről átcsoportosítás 3.2-re -620 725 Ft
7. *Beruházások módosítás összesen* 579 275 Ft

B. Kiadási előirányzatok módosítása összesen 10 271 200 Ft

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

A. BEVÉTELEK

1. Működési célú támogatások áht-n belülről

1. Pedagógiai gyakorlat támogatása az ELTE-vel kötött megállapodás alapján (Bölcsődék Intézménye) 281 370 Ft

1. *Működési célú támogatások áht-n belülről módosítás összesen* 281 370 Ft

6. Működési célú átvett pénzeszközök

1. Pedagógiai gyakorlat támogatása a Pannon Kincstár Humán Szakképző Központtal kötött megállapodás alapján (Bölcsődék Intézménye) 530 000 Ft
2. Tiszta Formák Alapítvány támogatása napközis táborok lebonyolítására 336 320 Ft

6. *Működési célú átvett pénzeszközök módosítás összesen* 866 320 Ft

8. Finanszírozási bevételek

1. Felügyeleti szervtől kapott támogatás:
Iskolakezdési támogatás fedezete (GI és intézményei) 11 722 106 Ft
- A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény előírásai alapján kötelező teljesítményértékelés normatív támogatásának fedezete (GI intézményei) 21 512 915 Ft

Szabadságmegváltás fedezete (Viola Óvoda)	2 472 310 Ft
Helyettesítési díj fedezete (Homoktövis Óvoda)	190 292 Ft
Bérkülönbözet fedezete (Homoktövis Óvoda)	155 827 Ft
Felmentési idő alatti helyettesítés (Homoktövis Óvoda)	1 318 951 Ft
Fogyatékkal élők és családtagjaik részére nyújtott szakmai tanácsadás fedezete (Szociális Intézmény)	2 263 140 Ft
Munkahelyi közösségépítés fedezete (Szociális Intézmény)	1 700 000 Ft
Újpesti Szociális Munkáért díj - jutalom fedezete (Szociális Intézmény)	9 500 000 Ft
Köznevelési jutalom kifizetésének fedezete (Nyár Óvoda)	2 569 589 Ft
Közösségépítés támogatásának fedezete (Bölcsődék Intézménye)	4 000 000 Ft

8. *Finanszírozási bevételek módosítás összesen* **57 405 130 Ft**

A. **Bevételi előirányzatok módosítása összesen** **58 552 820 Ft**

B. KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

1. Szabadságmegváltás kiadásai (Viola Óvoda)	2 187 885 Ft
2. Iskolakezdési támogatás (GI és intézményei)	10 373 542 Ft
3. Reprezentációs kiadásokkal kapcsolatos rovatrendezés (Szociális Intézmény)	-920 000 Ft
4. Pedagógiai gyakorlat támogatásának felhasználása a Pannon Kincstár Humán Szakképző Központtal kötött megállapodás alapján (Bölcsődék Intézménye)	469 027 Ft
5. Pedagógiai gyakorlat támogatásának felhasználása az ELTE-vel kötött megállapodás alapján (Bölcsődék Intézménye)	249 000 Ft
6. Helyettesítési díj fedezete (Homoktövis Óvoda)	168 400 Ft
7. Bérkülönbözet fedezete (Homoktövis Óvoda)	137 900 Ft
8. Felmentési idő alatti helyettesítés (Homoktövis Óvoda)	1 167 213 Ft
9. A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény előírásai alapján kötelező teljesítményértékelés normatív támogatásának felhasználása (GI intézményei)	19 037 976 Ft
10. Munkahelyi közösségépítés kiadásai (Szociális Intézmény)	1 223 134 Ft
11. Újpesti Szociális Munkáért díj - jutalom kifizetése (Szociális Intézmény)	8 407 080 Ft
12. Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettel - fejlesztő foglalkoztatás támogatására - kötött megállapodás előirányzat-rendezése (Szociális Intézmény)	-3 246 312 Ft
13. Cafetéria juttatás munkáltatói terheinek fedezete (Karinthy Óvoda)	-1 500 000 Ft
14. Köznevelési jutalom kifizetése (Nyár Óvoda)	2 273 973 Ft
15. Szociális Munka Napja rendezvény (Szociális Intézmény)	169 763 Ft
16. Közösségépítés támogatásának felhasználása (Bölcsődék Intézménye)	2 367 413 Ft

1. *Személyi juttatások módosítás összesen* **42 565 994 Ft**

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

1. Szabadságmegváltás kiadásai (Viola Óvoda)	284 425 Ft
2. Iskolakezdési támogatás (GI és intézményei)	1 348 564 Ft
3. Reprezentációs kiadásokkal kapcsolatos rovatrendezés (Szociális Intézmény)	-303 968 Ft
4. Pedagógiai gyakorlat támogatásának felhasználása a Pannon Kincstár Humán Szakképző Központtal kötött megállapodás alapján (Bölcsődék Intézménye)	60 973 Ft
5. Pedagógiai gyakorlat támogatásának felhasználása az ELTE-vel kötött megállapodás alapján (Bölcsődék Intézménye)	32 370 Ft

6.	Helyettesítési díj fedezete (Homoktövis Óvoda)	21 892 Ft
7.	Bérkülönbözet fedezete (Homoktövis Óvoda)	17 927 Ft
8.	Felmentési idő alatti helyettesítés (Homoktövis Óvoda)	151 738 Ft
9.	A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény előírásai alapján kötelező teljesítményértékelés normatív támogatásának felhasználása (GI intézményei)	2 474 939 Ft
10.	Munkahelyi közösségépítés kiadásai (Szociális Intézmény)	476 866 Ft
11.	Újpesti Szociális Munkáért díj - jutalom kifizetése (Szociális Intézmény)	1 092 920 Ft
12.	Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettel - fejlesztő foglalkoztatás támogatására – kötött megállapodás előirányzat-rendezése (Szociális Intézmény)	480 418 Ft
13.	Cafetéria juttatás munkáltatói terheinek fedezete (Karinthy Óvoda)	1 500 000 Ft
14.	Köznevelési jutalom kifizetése (Nyár Óvoda)	295 616 Ft
15.	Szociális Munka Napja rendezvény (Szociális Intézmény)	80 237 Ft
16.	Közösségépítés támogatásának felhasználása (Bölcsődék Intézménye)	993 385 Ft

2. **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosítás összesen** 9 008 302 Ft

3. Dologi kiadások

1.	Reprezentációs kiadásokkal kapcsolatos rovatrendezés (Szociális Intézmény)	1 223 968 Ft
2.	Helyi Esélyegyenlőségi Program keretrendezése honlapfejlesztés céljából (Szociális Intézmény)	-1 524 000 Ft
3.	Tiszta Formák Alapítvány támogatásának felhasználása napközis táborok lebonyolítására (Szociális Intézmény)	336 320 Ft
4.	Fogyatékkal élők és családtagjaik részére nyújtott szakmai tanácsadás (Szociális Intézmény)	2 263 140 Ft
5.	Kisértékű eszközbeszerzés fedezete (Nyár Óvoda)	-100 000 Ft
6.	Udvari játékok beszerzésének fedezete (Királykerti Óvoda)	-1 150 000 Ft
7.	Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettel - fejlesztő foglalkoztatás támogatására - kötött megállapodás előirányzat-rendezése (Szociális Intézmény)	816 444 Ft
8.	Szociális Munka Napja rendezvény fedezete (Szociális Intézmény)	-250 000 Ft
9.	Közösségépítés támogatásának felhasználása (Bölcsődék Intézménye)	639 202 Ft

3. **Dologi kiadások módosítás összesen** 2 255 074 Ft

7. Beruházások

1.	Helyi Esélyegyenlőségi Program keretrendezése honlapfejlesztés céljából (Szociális Intézmény)	1 524 000 Ft
2.	Kisértékű eszközbeszerzés/fedezete (Nyár Óvoda)	100 000 Ft
3.	Udvari játékok beszerzése/fedezete (Királykerti Óvoda)	1 150 000 Ft
4.	Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettel - fejlesztő foglalkoztatás támogatására - kötött megállapodás előirányzat-rendezése (Szociális Intézmény)	1 587 500 Ft

7. **Beruházások módosítás összesen** 4 361 500 Ft

8. Felújítások

1.	Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettel - fejlesztő foglalkoztatás támogatására - kötött megállapodás előirányzat-rendezése (Szociális Intézmény)	361 950 Ft
----	--	------------

8. **Felújítások módosítás összesen** 361 950 Ft

B. Kiadási előirányzatok módosítása összesen

58 552 820 Ft

D) Újpesti Egészségközpont

A. BEVÉTELEK

1. Működési célú támogatások áht-n belülről

1. Országos Kórházi Főigazgatóság támogatása az Újpestiek Egészségéért
Egészségfejlesztési Iroda szakmai program megvalósításához 25 200 000 Ft

1. Működési célú támogatások áht-n belülről módosítás összesen 25 200 000 Ft

8. Finanszírozási bevételek

1. Családi Egészségnap Kaposztásmegyeren fedezete 1 788 364 Ft

8. Finanszírozási bevételek módosítás összesen 1 788 364 Ft

A. Bevételi előirányzatok módosítása összesen 26 988 364 Ft

B. KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

1. Családi Egészségnap Kaposztásmegyeren kiadásai 729 818 Ft
2. Országos Kórházi Főigazgatóság támogatásának felhasználása 22 301 000 Ft

1. Személyi juttatások módosítás összesen 23 030 818 Ft

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

1. Családi Egészségnap Kaposztásmegyeren kiadásai 94 876 Ft
2. Országos Kórházi Főigazgatóság támogatásának felhasználása 2 899 000 Ft

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosítás összesen 2 993 876 Ft

3. Dologi kiadások

1. Családi Egészségnap Kaposztásmegyeren kiadásai 892 550 Ft

3. Dologi kiadások módosítás összesen 892 550 Ft

7. Beruházások

1. Családi Egészségnap Kaposztásmegyeren kiadásai 71 120 Ft

7. Beruházások módosítás összesen 71 120 Ft

B. Kiadási előirányzatok módosítása összesen 26 988 364 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. november 24.



Dr. Trippon Norbert

Melléletek:

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. szeptember 1. és 2025. október 31. napja közötti időszakban, a 2025. gazdasági év vonatkozásában végrehajtott központi döntések, 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	38 313 848 133
b) Költségvetési kiadások	45 885 462 464
c) Költségvetési egyenleg	-7 571 614 331
ca) működési költségvetés egyenlege (hiány)	-2 544 508 927
cb) felhalmozási költségvetés egyenlege (hiány)	-5 027 105 404
d) Finanszírozási bevételek	23 894 822 126
e) Finanszírozási kiadások	16 323 207 795
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	62 208 670 259
h) Kiadások összesen	62 208 670 259

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

a) Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege	62 208 670 259
b) Működési célú bevételek	36 804 104 216
c) Felhalmozási célú bevételek	1 509 743 917
d) Finanszírozási bevételek	23 894 822 126
e) Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege	62 208 670 259
f) Működési célú kiadások	39 348 613 143
fa) személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	17 594 559 845
fb) dologi kiadások	9 817 316 125
fc) ellátottak pénzbeli juttatásai	323 618 441
fd) egyéb működési célú kiadások	11 397 428 446

fe) működési tartalékok	215 690 286
g) Felhalmozási célú kiadások	6 536 849 321
ga) beruházási kiadások	2 743 229 256
gb) felújítások	2 076 070 994
gc) egyéb felhalmozási célú kiadások	778 716 883
gd) fejlesztési tartalékok	938 832 188
h) Finanszírozási kiadások	16 323 207 795"

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 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

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

CSORDÁS ANIKÓ
JUHÁSZ ANDRÁS

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

I. melléklet

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	2025. évi III. módosítás összege	2025. évi III. módosított előirányzat	Index %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
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	93 937 704	12 975 947 064	102%
I.	Önkormányzatok működési támogatásai	7 613 587 910	8 163 198 230	0	8 163 198 230	110 551 718	8 273 749 948	68 456 334	8 342 206 282	102%
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	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	19 377 000	3 635 746 756	101%
I.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása	3 086 359 096	3 261 824 930	0	3 261 824 930	66 032 617	3 327 857 547	49 079 334	3 376 936 881	104%
I.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	52 389 480	52 045 272	0	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	0	27 648 064	100%
I.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	20 530 079	20 530 079	0	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	25 481 370	4 633 740 782	102%
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	63 779 646	191 862 027	0	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	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	0	21 140 801 125	100%
1.	Vagyoni típusú adók	4 401 881 202	4 887 000 000	0	4 887 000 000	0	4 887 000 000	0	4 887 000 000	100%
I.1.	Építványadó	3 400 168 922	3 780 000 000	0	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	0	935 000 000	100%
I.3.	Magánszemélyek kommunális adója	173 672 164	172 000 000	0	172 000 000	0	172 000 000	0	172 000 000	100%
2.	Értéktárolási és forgalmi adók (iparizációs adó)	15 436 173 732	15 810 893 125	0	15 810 893 125	0	15 810 893 125	0	15 810 893 125	100%
2.1.	Állandó jelleggel végzett iparizúsi tevékenység után fizetett helyi iparizúsi adó	15 436 173 732	15 810 893 125	0	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	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	0	145 000 000	100%
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	235 811 792	293 908 000	4 908 000	297 908 000	0	297 908 000	0	297 908 000	102%
4.1.	Egyéb települési adó	5 322 668	0	0	0	0	0	0	0	-
4.2.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, a közlekedési szabálysértések után kiszabott közigazgatási bírság, egyéb bírság és egyéb hatósági díj	187 231 001	185 000 000	4 908 000	189 908 000	0	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	0	105 000 000	100%
4.4.	Önkormányzat által beszedett tulajenherelési díj	3 356 868	3 000 000	0	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	0	2 510 682 677	100%
I.	Szolgáltatások ellenértéke	341 262 792	155 575 390	27 559 055	183 134 445	0	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	0	72 587 629	73%
3.	Ellátási díjak	889 061 397	1 067 336 049	0	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	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	0	233 833 645	100%
6.	Kamatbevételek	410 637 563	300 100 000	0	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	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	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	866 320	176 673 350	196%
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	29 006 774	90 000 000	85 800 530	175 800 530	0	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	866 320	872 820	13428%
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	1 481 259	3 000 000	80 000 000	83 000 000	0	83 000 000	0	83 000 000	2767%
I.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	1 149 710	3 000 000	0	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	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	94 804 024	38 313 848 133	101%

-13-

Sorszám	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosítás összege	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított összege	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosítás összege	2025. évi III. módosított előirányzat	Index %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
B.	Finanszírozási bevételek összesen (I-V.)	52 633 779 196	8 079 906 769	2 476 174 175	10 556 080 944	258 113 168	10 814 194 112	13 080 628 014	23 894 822 126	296%
I.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	360 199 172	1 800 000 000	0	1 800 000 000	0	1 800 000 000	0	1 800 000 000	100%
II.	Forgatási célú befűlti értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	13 000 000 000	13 000 000 000	-
III.	Maradvány igénybevétele	8 235 877 975	6 279 906 769	1 550 736 828	7 830 643 597	0	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	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	0	5 229 984 094	263%
3.	Államháztartáson belüli - előző évi - megelőlegezések	0	259 029 266	0	259 029 266	0	259 029 266	0	259 029 266	100%
IV.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 137 702 049	0	925 437 347	925 437 347	258 113 168	1 183 550 515	80 628 014	1 264 178 529	-
V.	Lekötött betétek megszüntetése	42 900 000 000	0	0	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	13 175 432 038	62 208 670 259	135%
Korrektció	Pénzeszközök bankbelébe helyezéséből származó halmozódás	42 900 000 000	0	0	0	0	0	0	0	-
C./korr.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B) - Korrektó	45 052 816 011	45 972 617 522	2 687 440 945	48 660 058 467	373 179 754	49 033 238 221	13 175 432 038	62 208 670 259	135%
1.	KIADÁSOK									
I.	Személyi juttatások	12 612 319 259	15 141 307 373	161 189 299	15 302 496 672	163 343 860	15 465 840 532	64 163 252	15 530 003 784	103%
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 524 814 493	1 904 614 358	104 017 508	2 008 631 866	43 209 318	2 051 841 184	12 714 877	2 064 556 061	108%
III.	Dologi kiadások	6 740 900 666	9 536 870 913	302 601 828	9 839 472 741	22 100 146	9 861 572 887	-44 256 762	9 817 316 125	103%
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	205 889 276	309 568 255	33 395	309 601 650	0	309 601 650	14 016 791	323 618 441	105%
V.	Egyéb működési célú kiadások	10 090 000 213	10 810 885 539	262 470 472	11 073 356 011	76 422 435	11 149 778 446	247 650 000	11 397 428 446	105%
1.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülr	3 967 435 871	4 749 443 270	93 835 580	4 843 278 850	9 986 635	4 833 265 485	30 045 912	4 863 311 397	103%
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	217 604 088	6 514 117 049	107%
VI.	Tartalékok	0	1 255 911 120	571 643 125	1 827 554 245	-320 256 766	1 507 297 479	-352 775 005	1 154 522 474	92%
VII.	Beruházások	1 814 746 083	2 590 336 728	123 425 422	2 713 762 150	18 260 417	2 732 022 567	11 206 689	2 743 229 256	106%
VIII.	Felújítások	2 080 399 993	1 621 733 087	236 972 549	1 858 705 636	73 081 176	1 931 786 812	144 284 182	2 076 070 994	128%
IX.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	658 119 461	742 360 883	-350 000	742 010 883	38 906 000	780 916 883	-2 200 000	778 716 883	105%
1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása háztartások részére (munkáltatói lakáskölcsön)	25 948 131	0	0	0	10 050 000	10 050 000	5 300 000	15 350 000	-
2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500 000	6 000 000	0	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	-7 500 000	757 366 883	103%
D.	Költségvetési kiadások összesen (I-IX.)	35 727 189 444	43 913 588 256	1 762 003 598	45 675 591 854	115 066 586	45 790 658 440	94 804 024	45 885 462 464	104%
E./X.	Finanszírozási kiadások összesen (I-IV.)	44 394 982 970	2 059 029 266	925 437 347	2 984 466 613	258 113 168	3 242 579 781	13 080 628 014	16 323 207 795	793%
I.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	360 199 172	1 800 000 000	0	1 800 000 000	0	1 800 000 000	0	1 800 000 000	100%
II.	Forgatási célú befűlti értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	13 000 000 000	13 000 000 000	-
III.	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	80 628 014	1 523 207 795	588%
IV.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	42 900 000 000	0	0	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	13 175 432 038	62 208 670 259	135%
Korrektció	Pénzeszközök bankbelébe helyezéséből származó halmozódás	42 900 000 000	0	0	0	0	0	0	0	-
F./korr.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D, (I-IX)+E./X) - Korrektó	37 222 172 414	45 972 617 522	2 687 440 945	48 660 058 467	373 179 754	49 033 238 221	13 175 432 038	62 208 670 259	135%
	többlet/ hiány	7 830 643 597	0	0	0	0	0	0	0	-

Tajékoztató jelleggel:

Intézményfinanszírozás

18 557 619 744

108 949 180

18 666 568 924

202 636 997

18 869 205 921

69 464 694

18 938 670 615

102%

Csordás Anikó

Juhász András

-14-

Működési bevételek

Fiskális megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi tervezett ráfordítás	2025. évi LL működési kiadások	2025. évi LL működési kiadások elszámolt	2025. évi LL működési kiadások	2025. évi LL működési kiadások	2025. évi LL működési kiadások
12.612.319.259	15.141.307.373	15.141.307.373	15.141.307.373	15.141.307.373	15.141.307.373	15.141.307.373	15.141.307.373
Személyi juttatások	1.524.814.493	1.994.614.388	1.043.017.586	2.008.631.866	43.209.318	3.051.841.184	2.064.556.061
Munkaadókat terhelő járulékok	6.740.990.666	9.536.870.913	33.393	9.839.472.741	22.100.146	8961.972.887	9.817.316.128
Dologi kiadások	205.889.276	309.568.255	33.393	309.568.255	11.401.691	323.618.441	323.618.441
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10.000.000.213	10.810.865.579	262.470.472	11.073.356.011	76.422.438	11.149.778.446	11.397.428.446
Értékpapírok vásárlása kiadások							247.630.000
Hitelviselés kiadásai							-290.973.005
Működési kiadások összesen	31.173.923.907	38.748.157.538	324.103.063	840.872.057	-334.200.760	506.665.290	315.690.286
Működési kiadások összesen							315.690.286
Működési kiadások összesen							315.690.286

Felhalmozási bevételek

területi igazgató	1 814 746 083	2 590 336 728	123 425 122	2 713 762 150	18 260 417	2 732 022 567	11 206 689	2 435 229 256
feladatvezető	2 080 390 995	1 621 733 087	236 972 249	1 858 705 676	73 081 176	1 931 786 812	144 284 182	2 076 070 994
igazgató felhatalmazott helyettesek	658 119 461	742 360 883	-359 000	742 010 883	38 906 000	780 916 883	-2 200 000	778 716 883
felhatalmazott tanácsadók	0	211 000 000	0	775 682 188	13 950 000	1 000 632 188	-41 800 000	958 832 188
felhatalmazott kiadások megnevezése	4 553 265 537	3 145 430 698	1 135 730 159	3 961 682 857	144 197 593	4 045 430 412	91 490 871	4 056 949 321

Finanszírozási bevételek

[illegible]

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

3. melléklet

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	-
2.	Gazdasági Intézmény mindösszesen	234 886 500	280 522 917	280 522 917	280 884 867	120%
A.	Intézményi felújítás összesen (1.+2.)	234 886 500	280 522 917	280 522 917	280 884 867	120%
1.	Utak felújítása	510 000 000	695 811 000	695 811 000	695 811 000	136%
2.	Járdák felújítása	102 000 000	102 000 000	122 428 830	122 428 830	120%
3.	Székesdülő sor felújítása (tervezés)	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
4.	Ovoda- és bölcsődeudvarok felújítása	0	0	0	0	-
5.	Polgármesteri Hivatal rekonstrukciója	25 000 000	25 000 000	0	0	0%
6.	Szociális Osztály Király utcai épületének felújítása	0	0	0	0	-
7.	Sportpálya rehabilitációs program	90 000 000	90 000 000	90 000 000	90 000 000	100%
8.	Önkormányzati tulajdonú lakások felújítása	70 000 000	70 000 000	70 000 000	75 000 000	107%
9.	Szilas Multisport kerékpáros pálya	60 000 000	60 000 000	60 000 000	84 127 249	140%
10.	Parkoló felújítás	60 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	100%
11.	Keramitos parkoló rehabilitációja	270 000 000	270 000 000	270 000 000	270 000 000	100%
12.	TOP egészséges utcák tervezése	10 000 000	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	20 520 964	82%
14.	Farkaserdő utcai támfal felújítása	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
15.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	139 846 587	139 846 587	139 846 587	139 846 587	100%
	15.1. Ebből áthúzódó kötelezettségvállalások	0	0	0	0	-
	15.2. Budapest II. kerület Aulich utcában burkolatfelújítási munkák	37 353	37 353	37 353	37 353	100%
	15.3. Székesdülő városrész tervek	10 892 841	10 892 841	10 892 841	10 892 841	100%
	15.4. Virág u.-Petőfi u. kereszteződés felújítás	846 315	846 315	846 315	846 315	100%
	15.5. Önkormányzati lakások felújítása	128 070 078	128 070 078	128 070 078	128 070 078	100%
16.	Ugró Gyula Tankert felújítása	0	5 525 132	5 525 132	5 525 132	-
17.	Díszterem felújítás	0	0	32 835 855	33 235 855	-
18.	14 db homokozó felújítása	0	0	13 981 184	13 981 184	-
19.	Játszótér felújítás	0	0	5 314 343	68 909 326	-
20.	Lázár Vilmos utca (Attila és Klauzál között) felújítása	0	0	20 000 000	20 000 000	-
21.	Király utca 19-21. háziorvosi rendelő rámpa felújítása	0	0	10 000 000	10 000 000	-
22.	Újpesti Német Nemzetiségi Önkormányzat (Nyár utca 40-42.) tetőfelújítása és kiegészítő munkák	0	0	0	50 800 000	-
B.	Önkormányzati felújítás összesen (1.+...+22.)	1 386 846 587	1 578 182 719	1 651 263 895	1 795 186 127	129%
Felújítások mindösszesen (A.+B.):		1 621 733 087	1 858 705 636	1 931 786 812	2 076 070 994	128%

2025.04.22. 10:00

CS
Csordás Anikó

Juhász András

-16-

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

4. melléklet

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I.	Polgármesteri Hivatal összesen (I.+...+10.)	52 491 806	53 549 716	59 519 966	60 099 241	114%
1.	Informatikai eszközök beszerzése	15 000 000	15 000 000	11 700 000	12 279 275	82%
2.	Kisértékű informatikai eszközök beszerzése	3 000 000	3 000 000	1 700 000	1 700 000	57%
3.	Kisértékű, egyéb eszközök beszerzése	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%
4.	Szoftver vásárlás, fejlesztés	10 350 000	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	15 647 670	174%
6.	Disztermi korszerűsítés	1 000 000	1 000 000	0	0	0%
7.	Szolgálati lőfegyver, tárolószekrény beszerzése, gépkocsiba építhető mobil kamera, kerékbilincs	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100%
8.	120 db szavazófülke beszerzése+függöny	0	0	0	0	-
9.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	4 652 046	4 652 046	4 652 046	4 652 046	100%
10.	Biztonsági Mikrovoxs rendszer	0	0	5 970 250	5 970 250	-
II.	Gazdasági Intézmény összesen	866 838 015	936 467 037	948 853 979	953 215 479	110%
1.	Gazdasági Intézmény és intézményei beruházási keret	866 838 015	936 467 037	948 853 979	953 215 479	110%
III.	Újpesti Egészségközpont összesen	13 970 000	13 970 000	13 970 000	14 041 120	101%
1.	Újpesti Egészségközpont beruházási keret	13 970 000	13 970 000	13 970 000	14 041 120	101%
A.	Intézményi beruházás összesen (I. + II. + III.)	933 299 821	1 003 986 753	1 022 343 945	1 027 355 840	110%
1.	Tervezési díjak, műszaki ellenőrzések és művezetés	129 500 000	129 500 000	109 500 000	95 821 517	74%
2.	Káposztásmegyer kerékpárhálózat tervezés	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	100%
3.	Közlekedés	196 000 000	231 000 000	235 084 535	257 889 185	132%
	3.1 Elektromos tárolók létesítése	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	3.2 Parkolóépítés	20 000 000	20 000 000	20 000 000	31 804 650	159%
	3.3 Külső-Szállgói út új lámpás csomópont (Dunakeszi Pálya út összekötés)	0	0	0	0	-
	3.4 Tűrfüggetli kamerák telepítése, beszerzése	15 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	200%
	3.5 Közterületi kamerarendszer szerver beszerzése	0	0	0	0	-
	3.6. Seheességmérő műszer kivitelezése	12 000 000	12 000 000	13 013 365	24 013 365	200%
	3.7 Intézményi "Okos" zebra, forgalomtechnika	29 000 000	29 000 000	29 000 000	29 000 000	100%
	3.8 Útépítés, macskakötelvény	80 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	125%
	3.9 Fekvőrendőr beszerzése	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	3.10. Járdaépítés	0	0	3 071 170	3 071 170	-
4.	Sport, szabadidő	247 000 000	251 678 723	255 427 255	185 427 255	75%
	4.1. Játsszótéri eszközök beszerzése	60 000 000	60 000 000	60 000 000	0	0%
	4.2 Szabadidő edzőpályák építése, kültéri eszközök telepítése	29 000 000	33 431 733	34 580 265	34 580 265	119%
	4.3 Közterületi öntözőkukák tervezése	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
	4.4 Közterületi és játsszótéri ivókukák	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
	4.5. Kerti csapat korszerűsítése	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
	4.6. Ivókukák telepítése kutyafutatókra	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
	4.7. Kutyafutató építése, fejlesztése, hővítése és a hozzákapcsolódó eszközbeszerzések	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	4.8. Kutyapiszok tárolók, szilipes kapuk telepítése,	0	0	0	0	-
	4.9. Labdapályák, sportparkok, sporteszközök fejlesztése	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	4.10 Közterületi sétányok fejlesztése	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	100%
	4.11 Népszínpad Duna-parti sétány fejlesztése	0	0	0	0	-
	4.12 Párakapu beszerzése	2 000 000	2 000 000	4 600 000	4 600 000	230%
	4.13 Külső-Szállgói út kerékpárút	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100%
	4.14. Pozsonyi Bríngapálya építés	70 000 000	70 000 000	70 000 000	60 000 000	86%
	4.15 Tavasz Sportparti - Blazepod Ultimate csomag	0	246 990	246 990	246 990	-
5.	Parképítés, fasor rehabilitáció	308 000 000	303 568 267	292 093 501	357 093 501	116%
	5.1. Parképítés	45 000 000	45 000 000	45 000 000	45 000 000	100%
	5.2. Karig Sára park tervezés, kivitelezés	0	0	0	0	-
	5.3. Intézményi árnyékolók, zöldfalak kivitelezése	17 000 000	12 568 267	3 693 501	3 693 501	22%
	5.4 Napvitorlák (közterületeken)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100%
	5.5 Külső-Szállgói út parképítés futóúttal (Káposztásmegyeri parkerdő rekreáció)	0	0	0	0	-
	5.6 Vízvezetés: szikkasztó építés, esőtertek	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
	5.7. Biodiverz: zöldfelület kialakítás	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	100%
	5.8. Fatilletés	80 000 000	80 000 000	80 000 000	145 000 000	181%
	5.9. Meglévő fahelyek nagyobbítása	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100%
	5.10. Közminék utólagos védőszövege fatilletéshez	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
	5.11. Vízáteresztő burkolat építése	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	5.12. Főúti út oszlopsáv - zöldítés	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	100%
	5.13. Automata öntözőrendszer kiépítése	15 000 000	15 000 000	12 400 000	12 400 000	83%
	5.14. Gyümölcsüskert kialakítása	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
	5.15. Sporttelep utca zöldítése	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	100%
	5.16. Főúti - Plac zöldfal	5 000 000	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	20 000 000	100%
6.	Karig Sára szobor, emléktábla	10 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	80%
7.	Ingatlanvásárlás	103 110 000	103 110 000	103 110 000	103 110 000	100%
8.	Helytörténeti gyűjtemény helyiségének kialakítása	0	0	0	0	-
9.	Nyilvános köztéri illemhelyek létesítése	42 000 000	42 000 000	42 000 000	42 000 000	100%
10.	Közműépítés-tervezés, kivitelezés	248 000 000	248 000 000	161 164 145	161 164 145	65%
11.	Közterületi utcabútorok telepítése	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
12.	Napelemes térvilágítás	20 000 000	20 000 000	25 318 822	25 318 822	127%
13.	Közvilágítás, diszkivilágítási eszközbeszerzés	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
14.	UP eszközfejlesztés	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%

Csordás Anikó

Lukács András

- 17 -

2025.04.22. SZÖV. JEL

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
15.	Nagyértékű eszközök beszerzése	13 350 240	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	8 000 000	100%
17.	Környezetvédelmi eszköz beszerzés (komposztláda, csapadékvíz-gyűjtő hordó)	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
18.	Közösségi kert és komposztáló	0	0	0	0	-
19.	István út 15. - Fűtő-hűtő berendezések beszerzése	6 000 000	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	0	-
21.	Szoftver vásárlás, fejlesztés	490 000	490 000	490 000	490 000	100%
22.	Egyéb kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	6 000 000	6 000 000	6 806 950	6 806 950	113%
23.	Szilas-patak revitalizációja, tervezés	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%
24.	Helytörténeti gyűjtemény berendezése	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100%
25.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	235 086 667	235 086 667	235 086 667	235 086 667	100%
	25.1. Ebből 2023. évről áthúzódó kötelezettségvállalás	0	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	24 620 676	100%
	25.3. Külső-Szilágyi út energiateljesítéséhez szükséges terwdokumentáció	15 296 830	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	63 078 985	100%
	25.5. Béke téri Street Workout park kivitelezése	15 929 568	15 929 568	15 929 568	15 929 568	100%
	25.6. Közforgalmi e-töltőállomás telepítés	17 773 194	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	19 217 493	100%
	25.8. Nagy Imre park megújítására vonatkozó tervezés	10 613 300	10 613 300	10 613 300	10 613 300	100%
	25.9. Égőkhöz tervezési feladatok	26 490 417	26 490 417	26 490 417	26 490 417	100%
	25.10. Égőkhöz hálózati csatlakozási díj, árambekötés	3 526 536	3 526 536	3 526 536	3 526 536	100%
	25.11. Közterületi illemhely létesítés	6 299 200	6 299 200	6 299 200	6 299 200	100%
	25.12. LED világítás és dekorációs fényeffektek	10 641 838	10 641 838	10 641 838	10 641 838	100%
	25.13. Riasztórendszer korszerűsítés	1 625 956	1 625 956	1 625 956	1 625 956	100%
	25.14. Traffibox és traffipax beszerzés	9 112 372	9 112 372	9 112 372	9 112 372	100%
	25.15. Nyár sétány és Kassai u. sarkán cserjésítés	2 106 752	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	6 062 254	100%
	25.17. Karig Sára parkban szobor állítás előkészítési munkái	2 145 139	2 145 139	2 145 139	2 145 139	100%
	25.18. Műszaki ell. - Béke téri Street Workout park sporteszközök kihelyezése	546 157	546 157	546 157	546 157	100%
26.	Közösségi költségvetés webfejlesztés	0	1 841 500	1 841 500	1 841 500	-
27.	Egyéb tárgyi eszközök városüzemeltetési célokra	0	5 000 000	5 000 000	5 000 000	-
28.	Káposztásmegyeri Településrészi Önkormányzat - rendezvénysátor beszerzése	0	650 000	650 000	650 000	-
29.	Köztéri alkotások	0	12 000 000	12 000 000	12 000 000	-
30.	Defibrillátor elektródák beszerzése	0	0	3 000 000	3 000 000	-
31.	Városháza átadásának 125. évfordulója alkalmából emléktábla beszerzése	0	0	1 000 000	1 000 000	-
32.	Újpesti városmakett zsűrizése	0	0	275 971	275 971	-
33.	Klauszál utcai épületbe oldalfali klímák telepítés	0	0	4 479 036	4 479 036	-
34.	Pozsonyi lakótelep közösségi kert létrehozás	0	0	50 000 000	50 000 000	-
35.	Zárt és nyitott kerékpártárolók beszerzése, kihelyezése, telepítése	0	0	45 500 000	45 500 000	-
36.	Élvefogó rókacsapda, ultrahangos vadrisztó beszerzése	0	0	0	800 000	-
37.	Helytörténeti Gyűjteménybe riasztó felszerelése	0	0	0	1 268 627	-
B.	Önkormányzat beruházási kiadásai összesen (1.+...+37.)	1 657 036 907	1 709 775 397	1 709 678 622	1 715 873 416	104%
Beruházások mindösszesen (A+B):		2 590 336 728	2 713 762 150	2 732 022 567	2 743 229 256	106%

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

5. melléklet

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Egyéb működési célú kiadások (A.+B.)	10 810 885 539	11 073 356 011	11 149 778 446	11 397 428 446	105%
A	Egyéb működési célú kiadások AH-n belülre (1. + ... +12.)	4 749 443 270	4 843 278 850	4 853 265 485	4 883 311 397	103%
1.	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	22 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	100%
	Ebből: T. UNOD. I program	22 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	100%
2.	Rendőrség támogatása	82 000 000	81 797 708	80 784 343	80 784 343	99%
3.	Szolidaritási hozzájárulás	4 632 463 614	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	2 900 000	100%
5.	Közfoglalkoztatási előleg visszafizetése	3 000 000	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	500 000	100%
7.	Szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófával kapcsolatos támogatás visszafizetése	0	0	0	0	-
8.	Athúzóddó kötelezettségvállalások	6 579 656	6 579 656	6 579 656	6 579 656	100%
9.	"Újpest Kapu" társágmegújítási és városrehabilitációs projekt előlege (GI)	0	94 037 872	94 037 872	94 037 872	-
10.	Slachta Margit NSZI támogatás visszafizetése	0	0	0	243 216	-
11.	2024. évi támogatás visszafizetés	0	0	0	27 302 696	-
12.	Károlyi Kórház Semmelweis napi jutalom	0	0	0	2 500 000	-
B.	Egyéb működési célú kiadások AH-n kívülre (1. + ... +57.)	6 061 442 269	6 230 077 161	6 296 512 961	6 514 117 049	107%
1.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működési célú kompenzációja, közszolgáltatási szerződés alapján:	5 782 998 945	5 782 998 945	5 782 998 945	5 782 998 945	100%
	1.1. Újpesti Városrendelő Kft.	3 681 388 356	3 681 388 356	3 681 388 356	3 681 388 356	100%
	1.2. Újpesti Vagyongazdálkodó Zrt.	684 390 000	684 390 000	684 390 000	684 390 000	100%
	1.3. Újpesti Színház Nonprofit Kft.	293 739 559	293 739 559	293 739 559	293 739 559	100%
	1.4. Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.	312 700 000	312 700 000	312 700 000	312 700 000	100%
	1.5. Újpesti Polgári Projektmenedzsment Zrt.	274 300 000	274 300 000	274 300 000	274 300 000	100%
	1.6. Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.	0	0	0	0	-
	1.7. Újpesti Rendelő Kft.	535 981 000	535 981 000	535 981 000	535 981 000	100%
2.	USC Városi Sportiskola támogatása	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100%
3.	Helytörténeti Ertesítő támogatása	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	100%
4.	MAV Szimfonikusok támogatása	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	100%
5.	Rex Alapítvány támogatása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
6.	Intarzia Nagycsaládok Egyesülete (részoruló újpesti nagycsaládok részére karácsonyi ajándék)	500 000	500 000	500 000	500 000	100%
7.	Polgárőr szervezetek támogatása	10 000 000	10 000 000	9 500 000	6 700 000	67%
8.	Twist Olivér Alapítvány (hajléktalanok nappali ellátása)	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	100%
9.	Állatmenő Liga (állatmenő és természetvédelmi örszolgálat) támogatása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
10.	Közerületi kamerarendszer magánterületen elhelyezett kameráinak üzemeltetéséhez nyújtott támogatás	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100%
11.	Egyházak működési támogatása	13 000 000	13 000 000	7 500 000	7 500 000	58%
12.	Háziorvosi körzetek támogatása	25 000 000	25 000 000	8 644 000	8 644 000	35%
13.	Peter Cerny Alapítvány a Beteg Koraszülöttek Gyógyításáért támogatása	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100%
14.	Újpesti Tűzoltó Skanzen támogatása	2 000 000	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	3 000 000	100%
16.	UTE TV támogatása	12 700 000	12 700 000	24 700 000	24 700 000	194%
17.	Madárfészek Ökolívó Akadémia Alapítvány támogatása	4 500 000	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	1 000 000	100%
19.	Háziorvosok támogatása - rezszi többletköltség átvállalása	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	100%
20.	Athúzóddó kötelezettségvállalások	77 143 324	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	600 000	100%
22.	UTE "Minden Sport Program"	23 000 000	23 000 000	25 000 000	25 000 000	109%
23.	Újpesti Haladás FC támogatása	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	-
24.	Fővárosi Vízművek SK támogatása	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	-
25.	Futsal támogatása	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	-
26.	BEM Néptáncgyűttes támogatása	500 000	500 000	500 000	500 000	100%
27.	Újpesti Felhő Szálló Program/Ifjúsági Centrum	0	0	0	0	-
28.	UJKK - Ajándékvár. Iglt.	0	0	0	0	-
29.	Sinkó László Művészeti és Kult. Alapítvány támogatása - UP állandó kiállítási, színházterem névadó ünnepség	0	0	0	0	-
30.	Kerületi komposztálási mintaprogram	0	0	0	0	-
31.	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatás	0	700 000	700 000	700 000	-
32.	Káposztási Családok Egyesülete részére támogatás	0	127 000	127 000	127 000	-
33.	Slachta Margit NSZI támogatás visszafizetése	0	243 216	243 216	0	-
34.	2024. évi támogatás visszafizetés	0	27 302 696	27 302 696	0	-
35.	MZSKE Sétafesztivál támogatása	0	150 000	150 000	150 000	-
36.	Károlyi Kórház Semmelweis napi jutalom	0	2 500 000	2 700 000	0	-
37.	ÚSC Városi Sportiskola támogatása	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	-
38.	Újpesti Torna Egylet versenysport támogatása	0	61 000 000	61 000 000	61 000 000	-
39.	Újpesti Torna Egylet utánpótlás támogatása	0	3 000 000	3 000 000	3 000 000	-
40.	Fővárosi Vízművek SK támogatása (100 éves jubileumi rendezvény)	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	-
41.	"Menedék Újpesten" projekt előleg (GI)	0	240 106	240 106	240 106	-
42.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működési célú alutkompenzációja:	0	68 371 874	68 371 874	68 371 874	-
	42.1. Újpesti Vagyongazdálkodó Zrt.	0	21 691 000	21 691 000	21 691 000	-
	42.2. Újpesti Polgári Projektmenedzsment Zrt.	0	15 869 151	15 869 151	15 869 151	-
	42.3. Újpesti Színház Nonprofit Kft.	0	30 811 723	30 811 723	30 811 723	-
43.	Napvilág Kiadó Kft. - Pásztor Erzs könyvkiadás támogatása	0	0	500 000	500 000	-
44.	Civil szervezetek támogatása (40/2025.(V.27.)/41/2025. (V.27) KOB határozatok alapján	0	0	10 000 000	10 000 000	-
45.	Sport Alap támogatások 34/2025. (V.27.) KOB határozat alapján	0	0	7 470 000	7 470 000	-
46.	Nyári gyerektáborok támogatása 36/2025 (V.27.) KOB határozat alapján	0	0	6 421 800	6 421 800	-
47.	Twist Olivér Alapítvány támogatása	0	0	10 500 000	10 500 000	-
48.	Nephrocentrum Egészségügyi Alapítvány támogatása	0	0	12 000 000	12 000 000	-
49.	Támogatás a parajdi sóbányában történt katasztrófák enyhítése céljára (140/2025.(VI.26) KT határozat alapján)	0	0	10 000 000	10 000 000	-
50.	Fiatalkoriak bérletitámogatása	0	0	15 000 000	0	-
51.	Hobby Sport Klub 50 éves fennállásának támogatása	0	0	1 200 000	1 200 000	-
52.	Újpest Faipara c. könyv kiadásának támogatása	0	0	500 000	500 000	-
53.	Újpest Bulldogs Amerikai Futball Club Sportegyesület támogatása	0	0	1 000 000	1 000 000	-
54.	Megbecsülés Program utalványok névértéke és gyártási költsége	0	0	0	264 000 000	-
55.	Magyar Coelhakia Egyesület támogatása	0	0	0	1 200 000	-
56.	Eörsi László - Budapest ostroma 1956 c. könyv kiadásának támogatása	0	0	0	250 000	-
57.	Kerekpárosbarát Újpest - fiatalok kerekpárvásárlásának támogatása	0	0	0	200 000	-

Csordás Anikó

Juhász András

-19-

2025.05.28.

2025.05.28.

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
II.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	742 360 883	742 010 883	780 916 883	778 716 883	105%
A.	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-n belülre (1. + 2. + 3.)	0	0	10 050 000	13 350 000	-
1.	Budapest Főváros Önkormányzat - Káposztásmegyeri gyalogátkelőhelyek és Óceánárok utcai kerékpársáv bővítése beruházás támogatása	0	0	10 050 000	10 050 000	-
2.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	0	0	0	300 000	-
3.	Berda József utcai mentőszolgálati ügyelet infrastruktúra fejlesztése	0	0	0	5 000 000	-
B.	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-n kívülre (1. + ... + 21.)	742 360 883	742 010 883	770 866 883	763 366 883	103%
1.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok felhalmozási célú kompenzációja, közszolgáltatási szerződés alapján:	110 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000	100%
	1.1. UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt.	110 000 000	110 000 000	110 000 000	110 000 000	100%
	1.2. Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.	0	0	0	0	-
2.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - Piac hitel töketörlesztés	258 621 000	258 621 000	258 621 000	258 621 000	100%
3.	UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. - Piac hitel kamattörlesztés	69 610 000	69 610 000	69 610 000	69 610 000	100%
4.	Önkormányzati lakások fizetett pénzbeli térítés	20 000 000	20 000 000	20 000 000	15 000 000	75%
5.	Önkormányzati lakások rendkívüli megbízás keretében történő felújítása	0	0	0	0	-
6.	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	100%
7.	Társasházak energetikai korszerűsítésének támogatása	125 000 000	125 000 000	125 000 000	125 000 000	100%
8.	Közüvilágítás fejlesztések (BDK)	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	100%
9.	Templomok felújítása	7 000 000	7 000 000	13 000 000	13 000 000	186%
10.	Városháza 125 márvány emléktábla állítás költségeinek támogatása	1 000 000	1 000 000	0	0	0%
11.	Rex Alapítvány részére "Felelős állattartás háza"- építésére, berendezésére felhalmozási támogatás	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	100%
12.	Áthúzódó kötelezettségvállalások	96 629 883	96 629 883	96 629 883	96 329 883	100%
13.	Berda József utcai mentőszolgálati ügyelet infrastruktúra fejlesztése	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0%
14.	Farkasdeői tornapálya eszközök cseréje	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	100%
15.	Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatása	2 500 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	72%
16.	Polgárőrség eszközvásárlás támogatása	0	0	0	2 800 000	-
17.	Töröcsik András síremlék támogatása	0	0	0	0	-
18.	MZSKE Botlatókö támogatása	0	350 000	350 000	350 000	-
19.	Háziorvosok támogatása	0	0	16 356 000	16 356 000	-
20.	Twist Olivér Alapítvány támogatása	0	0	4 500 000	4 500 000	-
21.	Budapesti Zsidó Hitközség támogatása	0	0	3 000 000	3 000 000	-
Átadott pénzeszközök mindösszesen (I.+II.):		11 553 246 422	11 815 366 894	11 930 695 329	12 176 145 329	105%

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 eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I.	Működési célú bevételek (A.+B.)	12 818 066 403	12 942 808 768	13 057 816 390	13 152 620 414	103%
A.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1.+...+10.)	12 728 059 903	12 767 001 738	12 882 009 360	12 975 947 064	102%
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	8 135 550 166	8 135 550 166	8 246 101 884	8 314 558 218	102%
2.	Kulturális intézményben dolgozók bérfejlesztési támogatása	27 648 064	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	23 696 670	116%
4.	Közhasznú foglalkoztatás	62 585 500	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	4 500 268 316	101%
6.	Pocityf 2025. évi támogatás	6 822 267	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	0	-
8.	2025. évi időközi országgyűlési választás támogatása	0	35 630 755	37 279 434	37 279 434	-
9.	Házi jelzőrendszeres segítségnyújtás	0	0	2 714 000	2 714 000	-
10.	Pedagógiai gyakorlat támogatása (Bölcsődék)	0	0	93 225	374 595	-
B.	Működési célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről (1.+...+8.)	90 006 500	175 807 030	175 807 030	176 673 350	196%
1.	GI PA-23-005 ÚPSZI 01. pályázati támogatási összeg	6 500	6 500	6 500	6 500	100%
2.	Működési támogatás visszatérítés (UTE)	90 000 000	90 000 000	90 000 000	90 000 000	100%
3.	Visszatérítendő pénzeszköz-átadás Budapest 150 (visszatérülés)	0	0	0	0	-
4.	Visszatérítendő pénzeszköz-átadás VEKOP-6.2.1-15-2016-00001. projekt (visszatérülés)	0	0	0	0	-
5.	VEKOP-6.2.1-15-2016-00001 Újpesti Bünt megelőzési Polgárőr Egyesület részére visszafizetendő pénze. átadás (visszatérülés)	0	0	0	0	-
6.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működési célú túlkompensációja:	0	85 800 530	85 800 530	85 800 530	-
	6.1. Újpesti Városrendelőkészítő Kft.	0	71 807 701	71 807 701	71 807 701	-
	6.2. Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.	0	9 291 979	9 291 979	9 291 979	-
	6.3. ÚjP Rendezvény Kft.	0	4 700 850	4 700 850	4 700 850	-
7.	Pannon Kincstár - pedagógiai gyakorlat támogatása (Bölcsődék)	0	0	0	530 000	-
8.	Tiszta Formák Alapítvány - Napközis tábor támogatása (SZI)	0	0	0	336 320	-
II.	Felhalmozási célú bevételek (A.+B.)	194 862 027	274 862 027	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	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	151 862 027	100%
2.	Térköz pályázat: "Innovatív közösség erősítés és életminőség javítás a Szilas Park komplex fejlesztésével"	0	0	0	0	-
3.	Országos Bringapark Program 2025. évi pályázat támogatása	40 000 000	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	83 000 000	2767%
1.	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök visszatérülése	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	100%
2.	KLKS Basketball Kft. visszatérítendő támogatás visszafizetése	0	0	0	0	-
3.	Fejlesztési célú hozzájárulás	0	80 000 000	80 000 000	80 000 000	-
Átvett pénzeszközök mindösszesen (I.+II.):		13 012 928 430	13 217 670 795	13 332 678 417	13 427 482 441	103%

Csordás Anikó

Juhász András

- 21 -

2025.04.28. SZÁLL

2025.04.28.

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

7. melléklet

adatok forintban

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
A.	Általános tartalék	47 000 000	2 645 184	18 821 338	18 821 338	40%
B.	Működési tartalékok (I.+II.)	997 911 120	838 226 873	487 843 953	196 868 948	20%
I.	Egyéb működési tartalék (I. 50.)	941 911 120	782 226 873	473 711 790	182 736 785	19%
1.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működési tartaléka:	120 000 000	60 000 000	60 000 000	60 000 000	50%
	1.1. Újpesti Sajtó Szolgáltató és Nonprofit Kft.	10 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	50%
	1.2. Újpesti Kulturális Központ Nonprofit Kft.	10 000 000	5 000 000	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	0	-
	1.4. UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt.	40 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	50%
	1.5. Újpesti Pályázati Projektmenedzsment Zrt.	10 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	50%
	1.6. Újpesti Városgondnokság Kft.	40 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	50%
	1.7. UP Rendezvény Kft.	10 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	50%
2.	Nyári napközis tábor	65 000 000	65 000 000	122 000	122 000	0%
3.	Nyári napközis tábor helyszín biztosításának költségei	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100%
4.	UTE támogatás versenysport	61 000 000	0	0	0	0%
5.	UTE támogatás utánpótlás	3 000 000	0	0	0	0%
6.	Újpestért cím, díszpolgári cím	3 000 000	3 000 000	1 357 423	1 357 423	45%
7.	Újpest kiváló tanulója, sportolója, közösségi munkáért	5 000 000	3 428 106	3 128 716	3 128 716	63%
8.	Újpest gyermekeiért díj	4 000 000	4 000 000	2 076 824	2 076 824	52%
9.	Ifjúsági Stratégia cselekvési tervének végrehajtása	5 000 000	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	5 771 400	96%
11.	Szent Kamill Díj és Szent Kamill érdem	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
12.	DHK díjtartozás	7 500 000	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	21 464 253	11%
14.	Újpesti Megbecsülés Program - a gyermeket nevelő családokért	100 000 000	100 000 000	100 000 000	0	0%
15.	Nyárváros PLUSZ	158 000 000	158 000 000	0	0	0%
16.	Humanitárius Alap	4 062 000	4 062 000	0	0	0%
17.	Környezetvédelmi Alap	20 105 000	20 105 000	20 105 000	0	0%
18.	Energiatakarékos izzócsomag beszerzése	25 344 120	25 344 120	435 919	435 919	2%
19.	Újpest Egészségéért Díj	2 000 000	2 000 000	0	0	0%
20.	Újpesti Szociális Munkáért díj	3 500 000	3 500 000	764 600	126 365	4%
21.	Szociális munka napján elismerés	9 500 000	9 500 000	9 500 000	0	0%
22.	Óvodai pedagógusok elismerése	0	0	0	0	-
23.	Idősek hónapja	2 500 000	2 500 000	2 029	2 029	0%
24.	Károlyi Kórház Semmelweis napi jutalom	2 500 000	0	0	0	0%
25.	Lisztérzékenyek Erkeképviselőténak Országos Egyesülete támogatása	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0%
26.	Bölcsődék Napja alkalmából a kiváló dolgozók elismerése	12 500 000	0	0	0	0%
27.	Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj	2 500 000	0	0	0	0%
28.	NEPHROCENTRUM Egészségügyi Alapítvány közüzemi költségeinek támogatása	10 000 000	10 000 000	0	0	0%
29.	Twist Olivér Alapítvány támogatása	15 000 000	15 000 000	0	0	0%
30.	S.O.S. Krízis Alapítvány támogatása	10 000 000	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	0	0%
32.	Vis maior alap	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
33.	Rendőrség, Tűzország, Mentőszolgálat kiváló dolgozóinak elismerése	5 000 000	0	0	0	0%
34.	Testvérvárosi kapcsolatok	4 000 000	3 627 489	0	0	0%
35.	Sport támogatási keret	500 000	500 000	500 000	500 000	100%
36.	Társadalmi párbeszéd	10 000 000	8 373 000	6 890 500	5 371 873	54%
37.	Nevelési, oktatási intézmény ágazati tartaléka (kettős kifizetés, szabadságmegváltás, továbbképzés)	17 000 000	11 387 158	11 128 779	37 379 983	220%
38.	Újpesti Haladás FC támogatás tartalékkeret	1 000 000	0	0	0	0%
39.	Fiatalkorúak bérlettámogatásának tartalékkerete	15 000 000	15 000 000	0	0	0%
40.	Szamárköhögés elleni védőoltás tartalékkerete	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%
41.	Fővárosi Vízművek SK támogatás tartalékkeret	1 000 000	0	0	0	0%
42.	ÚSC Városi Sportiskola támogatás tartalékkerete	1 000 000	0	0	0	0%
43.	Futsal támogatás tartalékkerete	1 000 000	0	0	0	0%
44.	Pótvizsga felkészítés (Tanoda programba épült)	0	0	0	0	-
45.	UV Zrt - Önkormányzat rendezvényeihez vagyongörzés	0	0	0	0	-
46.	Rendkívüli bérleti díj támogatás (Piac)	0	0	0	0	-
47.	Polgármesteri hatáskör ellátásának tartalékkerete	0	0	0	0	-
48.	Kulturális ágazati tartalék keret	0	0	0	0	-
49.	Közbiztonsági ágazati tartalék	0	0	0	0	-
50.	Egészségügyi és szociális ágazati tartalék	0	0	0	0	-
II.	Bizottsági tartalékok (I. 5.)	56 000 000	56 000 000	14 132 163	14 132 163	25%
1.	Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság kerete	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
2.	Népjelölési és Lakásügyi Bizottság kerete	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
3.	TRÖK tartalékkeret	0	0	0	0	-
4.	TRÖK rendezvények tartaléka	0	0	0	0	-
5.	Közművelődési, Oktatási Bizottsági céltartalék:	52 000 000	52 000 000	10 132 163	10 132 163	19%
	5.1. DOK támogatás	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
	5.2. Gyermekvédelmi keret	11 000 000	11 000 000	4 023 963	4 023 963	37%
	5.3. Nyári tábor és erdei iskolák támogatása	8 000 000	8 000 000	1 578 200	1 578 200	20%
	5.4. Nemzetiségi keret	11 000 000	11 000 000	0	0	0%
	5.5. Tehermegkönnyítő keret	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
	5.6. Civil keret	10 000 000	10 000 000	0	0	0%
	5.7. Sport Alap	8 000 000	8 000 000	530 000	530 000	7%

Csordás Anikó

Juhász András

-22-

2025.04.15. SZÉN

2025.04.15.

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
C.	Fejlesztési tartalékok (1.+...+7.)	211 000 000	986 682 188	1 000 632 188	938 832 188	445%
1.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok felhalmozási tartaléka:	38 000 000	38 000 000	38 000 000	38 000 000	100%
	1.1. Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.	0	0	0	0	-
	1.2. Újpesti Városgondnokság Kft.	30 000 000	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	8 000 000	100%
2.	Beruházási és felújítási céltartalék	50 000 000	835 682 188	772 632 188	710 832 188	1422%
	2.1. Beruházási és felújítási tartalék	50 000 000	835 682 188	772 632 188	710 832 188	1422%
	2.2. Önkormányzati Intézmények energetikai korszerűsítése	0	0	0	0	-
3.	Defibrillátor beszerzése	3 000 000	3 000 000	0	0	0%
4.	Szobor és emléktábla állítás	10 000 000	0	0	0	0%
5.	Közösségi költségvetés	100 000 000	100 000 000	180 000 000	180 000 000	180%
6.	Helyi védett épületek felújítása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100%
7.	TRÖK - Farkasrőd rendbetétele	0	0	0	0	-
Tartalékok mindösszesen (A.+B.+C.):		1 255 911 120	1 827 554 245	1 507 297 479	1 154 522 474	92%

8. melléklet
adatok forintban

Intézmény		Kerületi szintű konszolidált főösszegek (1-20.)					1. Önkormányzat				
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index %	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index %	
A. BEVÉTELEK											
1.	12 728 059 903	12 767 001 738	12 882 009 360	12 975 947 064	102%	8 252 991 587	8 256 302 667	8 369 568 385	8 438 024 719	102%	
2.	191 862 027	191 862 027	191 862 027	191 862 027	100%	191 862 027	191 862 027	191 862 027	191 862 027	100%	
3.	21 135 893 125	21 140 801 125	21 140 801 125	21 140 801 125	100%	21 135 893 125	21 140 801 125	21 140 801 125	21 140 801 125	100%	
4.	2 509 007 308	2 510 623 713	2 510 682 677	2 510 682 677	100%	816 028 110	817 644 515	817 703 479	817 703 479	100%	
5.	1 234 881 890	1 234 881 890	1 234 881 890	1 234 881 890	100%	1 234 881 890	1 234 881 890	1 234 881 890	1 234 881 890	100%	
6.	90 006 500	175 807 030	175 807 030	176 673 350	196%	90 000 000	175 800 530	175 800 530	175 800 530	195%	
7.	3 000 000	83 000 000	83 000 000	83 000 000	2767%	3 000 000	83 000 000	83 000 000	83 000 000	2767%	
8.	8 079 906 769	10 556 080 944	10 814 194 112	23 894 822 126	296%	8 079 906 769	10 022 759 626	10 280 872 794	23 361 500 808	289%	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)											
	45 972 617 522	48 660 058 467	49 033 238 221	62 208 670 259	135%	39 804 563 508	41 923 052 380	42 294 490 230	55 443 574 578	139%	
B. KIADÁSOK											
1.	15 141 307 373	15 302 496 672	15 465 840 532	15 530 003 784	103%	672 170 848	683 836 428	716 273 135	714 839 575	106%	
2.	1 904 614 350	2 008 631 866	2 051 841 184	2 064 556 061	108%	119 679 450	172 663 143	183 692 912	184 405 611	154%	
3.	9 536 870 913	9 839 472 741	9 861 572 887	9 817 316 125	103%	2 234 436 764	2 270 329 595	2 269 494 734	2 212 398 423	99%	
4.	309 568 255	309 601 650	309 601 650	323 618 441	105%	308 586 400	308 586 400	308 586 400	322 603 191	105%	
5.	10 810 885 539	11 073 356 011	11 149 778 446	11 397 428 446	105%	10 810 885 539	10 979 078 033	11 055 500 468	11 303 150 468	105%	
6.	1 255 911 120	1 827 854 245	1 507 297 479	1 154 522 474	92%	1 255 911 120	1 827 554 245	1 507 297 479	1 154 522 474	92%	
7.	2 590 336 728	2 713 762 150	2 732 022 567	2 743 229 256	106%	1 657 036 907	1 709 775 397	1 709 678 622	1 715 873 416	104%	
8.	1 621 733 087	1 858 705 636	1 931 786 812	2 076 070 994	128%	1 386 846 587	1 578 182 719	1 651 263 895	1 795 186 127	129%	
9.	742 360 883	742 010 883	780 916 883	778 716 883	105%	742 360 883	742 010 883	780 916 883	778 716 883	105%	
10.	2 059 029 266	2 984 466 613	3 242 579 781	16 323 207 795	793%	21 431 136 876	21 651 035 537	22 111 785 702	35 261 878 410	165%	
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)											
	45 972 617 522	48 660 058 467	49 033 238 221	62 208 670 259	135%	40 619 051 374	41 923 052 380	42 294 490 230	55 443 574 578	136%	
Közhatalmi kiadások											
	221,00	221,00	221,00	221,00	100%						
Változatott kiadások kiadások											
	25,00	25,00	25,00	25,00	100%	25,00	25,00	25,00	25,00	100%	
Közfelhalmozási kiadások											
	40,00	40,00	40,00	40,00	100%	40,00	40,00	40,00	40,00	100%	
Egyszerűsített kiadások kiadások											
	376,00	376,00	376,00	376,00	100%						
Polgármesteri kiadások kiadások											
	513,00	475,50	475,50	471,50	92%						
Egyéb kiadások kiadások											
	313,00	288,00	288,00	288,00	92%						
Egyéb kiadások kiadások											
	187,50	187,50	187,50	187,50	100%						
Közfelhalmozási kiadások											
	578,50	567,00	567,00	565,00	98%						
Egyéb kiadások kiadások											
	29,00	78,00	78,00	78,00	269%						
Költségvetési kiadások összesen											
	1 782,50	1 782,50	1 782,50	1 776,50	100%	65,00	65,00	65,00	65,00	100%	

2025. évi költségvetési kiadások

A. 2025. évi költségvetési rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata költségvetési intézményeinek bevételei és kiadásai

8. melléklet
adatok forintban

Intézmény	2. Polgármesteri Hivatal				3. Újpesti Egészségközpont				
	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	Index %
A. BEVEZETÉSEK									
1. Munkaadói célú támogatások államháztartáson kívülül	0	35 630 755	37 279 434	37 279 434	0	4 475 068 316	4 475 068 316	4 500 268 316	101%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülül	0	0	0	0	0	0	0	0	-
3. Korlatoltult bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	-
4. Munkaadói bevételek	83 150 000	83 150 000	83 150 000	83 150 000	26 800 000	26 800 000	26 800 000	26 800 000	100%
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Munkaadói 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	3 672 157 414	3 647 179 580	3 677 565 179	3 687 836 379	690 779 994	690 779 994	690 779 994	692 568 358	114%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	3 755 307 414	3 765 960 335	3 797 994 613	3 808 265 813	0	5 110 231 316	5 192 648 310	5 219 636 674	102%
B. KIADÁSOK									
1. Személyi juttatások	2 666 201 758	2 697 733 400	2 699 167 751	2 699 167 751	0	4 146 842 766	4 170 430 583	4 193 461 401	101%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	384 923 685	389 022 798	389 237 126	389 237 126	0	409 626 550	420 256 750	423 250 626	101%
3. Dologi kiadások	651 690 165	625 654 421	650 069 770	659 761 695	0	539 792 009	587 990 977	588 883 527	109%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Beruházások	52 491 806	53 549 716	59 519 966	60 099 241	0	13 970 000	13 970 000	14 041 120	101%
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.)	3 755 307 414	3 765 960 335	3 797 994 613	3 808 265 813	0	5 110 231 316	5 192 648 310	5 219 636 674	102%
Költséghelyi létszámkerete	221,000	221,000	221,000	221,000					
Valószínű tisztviselők létszámkerete									
Közfoglalkoztatottak létszámkerete					0,000	376,000	376,000	376,000	100%
Egyszerűsített szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak létszámkerete									
Polgármesteri elnökségi alapszám foglalkoztatottak létszámkerete									
Ellátottak pénzbeli juttatásai									
Egyéb működési célú kiadások									
Költséghelyi létszámkeret	27,000	27,000	27,000	27,000		2,000	2,000	2,000	100%
Egyéb foglalkoztatottak létszámkerete									
Költségvetési létszámkeret összesen	248,000	248,000	248,000	248,000	0	378,000	378,000	378,000	100%

1921

8. melléklet

infinites formative

5. Ábrahám Ötöd (Vörösmartyú Tagóvoda ut 69/610)

Intézmény		SAJÁT költségvetés				G1-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 III. módosított előirányzat	2025. évi I. eredeti előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat			
A. BEVÉTELEK														
1.	Működési célú támogatások állam-szintűn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
3.	Közfelhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
4.	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
6.	Működési célú áruval pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
7.	Felhalmozási célú áruval pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
8.	Finanszírozási bevételek	232 313 448	232 942 187	237 142 178	238 377 571	3 157 149	3 412 247	3 736 097	3 961 097	235 470 597	240 878 275	242 338 668		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)		232 313 448	232 942 187	237 142 178	238 377 571	3 157 149	3 412 247	3 736 097	3 961 097	235 470 597	240 878 275	242 338 668		
B. KIADÁSOK														
1.	Személyi juttatások	205 441 814	205 901 358	209 182 601	210 275 869	0	0	0	0	205 441 814	205 901 358	209 182 601	210 275 869	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 621 634	26 790 829	27 709 577	27 851 702	0	0	0	0	26 621 634	26 790 829	27 709 577	27 851 702	
3.	Jármű kiadások	250 000	250 000	250 000	250 000	2 703 759	2 958 857	2 958 857	3 183 857	2 953 759	3 208 857	3 433 857	3 433 857	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.	Jármű művelési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6.	Ellátottak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.	Bemutatók	0	0	0	0	453 390	453 390	777 240	777 240	453 390	777 240	777 240	777 240	
8.	Ellátottak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9.	Jármű felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10.	Ellátottak kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)		232 313 448	232 942 187	237 142 178	238 377 571	3 157 149	3 412 247	3 736 097	3 961 097	235 470 597	240 878 275	242 338 668	103%	
Közhatalmi költségvetés														
Választott tisztviselői költségvetés														
Közfelhalmozási költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás jellegű köznyilvános költségvetés														
Egyszemélyi szolgáltatás														

1821

Juhász András

[illegible]

1051

Juhász András

2010-05-26

8. melléklet

--

[illegible]

CSORDÁS ANIKÓ

8. melléklet
adatok forintban

Intézmény	10. Deák Óvoda									
	Saját költségvetés					Gé-ke beépülő költségvetés (Tájékoztató adat)				
	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. 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. Szociális bevételek	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	-
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	242 229 819	242 913 800	247 237 960	250 119 768	2 888 884	3 306 788	245 118 703	250 574 748	253 726 556	104%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	242 229 819	242 913 800	247 237 960	250 119 768	2 971 434	3 306 788	245 118 703	250 574 748	253 726 556	104%
B. KIADÁSOK										
1. Személyi juttatások	214 186 313	214 674 384	218 161 740	220 712 012	0	0	214 186 313	214 674 384	218 161 740	220 712 012
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 793 506	27 989 416	28 826 220	29 157 756	0	0	27 793 506	27 989 416	28 826 220	105%
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000	250 000	2 544 714	2 711 443	2 794 714	2 961 443	3 211 443	116%
4. Államháztartáson kívülről kapott kölcsönök törlesztésének kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
6. Juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Beruházások	0	0	0	0	426 720	707 895	426 720	426 720	707 895	166%
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.)	242 229 819	242 913 800	247 237 960	250 119 768	2 971 434	3 306 788	245 201 253	246 051 963	253 809 106	104%
Közfizetési kötelezettségek										
Változatlanul tartó kötelezettségek										
Költségvetési kiadások										
Egyszerűsített költségvetési kiadások										
Polgármesteri költségvetési kiadások	15 000	26 000	26 000	27 000			15 000	26 000	27 000	180%
Polgármesteri költségvetési kiadások	15 000	15 000	15 000	16 000			15 000	15 000	16 000	107%
Polgármesteri költségvetési kiadások		11 000	11 000	11 000				11 000	11 000	-
Polgármesteri költségvetési kiadások	14 000	3 000	3 000	3 000			14 000	3 000	3 000	21%
Polgármesteri költségvetési kiadások										
Polgármesteri költségvetési kiadások	29 000	29 000	29 000	30 000			29 000	29 000	30 000	103%

-32-

CSORDÁS ANIKÓ
Csordás Anikó

Intézmény	12. JNJK Össze									
	SZAKT költségvetés			Gf-hez kapcsolódó költségvetés (Tájékoztató adat)			ÖSSZESEN (Tájékoztató adat)			Index %
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	
Hívatás megnevezése										
A. BEVÉTELEK										
1. Személy juttatások átl-én bevételei	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. Korlátozott bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Működési bevételek	0	0	0	96 000	96 000	96 000	96 000	96 000	96 000	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	295 069 072	295 815 071	300 997 400	5 289 725	5 797 789	7 883 239	310 358 797	308 520 639	310 431 601	103%
B. KIADÁSOK										
1. Személy juttatások	260 977 466	261 523 061	267 073 059	0	0	0	260 977 466	261 523 061	267 073 059	102%
2. Munkaadók által fizetendő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 841 606	34 042 010	35 225 303	0	0	0	33 841 606	34 042 010	35 225 303	104%
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000	4 612 295	5 024 359	5 384 359	4 862 295	5 274 359	5 634 359	116%
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	773 430	773 430	2 594 880	773 430	773 430	2 594 880	336%
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.)	295 069 072	295 815 071	300 997 400	5 386 725	5 797 789	7 979 239	300 454 797	301 612 860	310 527 001	103%
Közlönyben közzétett tételek										
Változtatott tüzszolgálati létszámkere										
Közfoglalkoztatottak létszámkere										
Egyszerűségügyi szolgáltatást nyújtó munkavégzés foglalkoztatottak létszámkere										
Feladatmegvalósítói munkaerő foglalkoztatottak létszámkere	19 000	31 000	31 000				19 000	31 000	31 000	165%
célból az önkormányzatban foglalkoztatottak létszámkere	19 000	19 000	19 000				19 000	19 000	19 000	100%
munkaviszonyuknak megfelelően foglalkoztatottak létszámkere		12 000	12 000					12 000	12 000	-
Közfoglalkoztatottak létszámkere összesen	15 000	3 000	3 000				15 000	3 000	3 000	20%
Egyéb foglalkoztatottak létszámkere										
Összesített létszámkerek összesen	34 000	34 000	34 000				34 000	34 000	34 000	100%

24-

Juhász András

Csordás Anikó

A .../2025. (...) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata költségvetési intézményeinek bevételei és kiadásai

13. Kurintyhy Frigyes Óvoda													
Intézmény	SAJÁT költségvetés				GI-be beépülő költségvetés (Tájékoztató adat)				ÖSSZESEN (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	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat		
Rovat megnevezése													
A. B E V É T É L E K													
1. Működési célú támogatások állam- beli felől	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Fellátóvási célú támogatások államháztartásból belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Közfoglalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Működési bevételek	0	0	0	0	458 983	458 983	458 983	458 983	458 983	458 983	458 983	458 983	100%
5. Fellátóvási bevételek	0	0	0	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	0	0	0
7. Fellátóvási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	276 275 840	277 180 727	281 980 723	284 176 634	5 143 138	5 803 482	5 941 241	6 301 241	281 418 978	282 764 209	287 921 964	290 477 875	103%
BÉVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	276 275 840	277 180 727	281 980 723	284 176 634	5 602 121	6 042 465	6 400 224	6 760 224	281 877 961	283 223 192	288 380 947	290 936 858	103%
B. KIADÁSOK													
1. Személyi juttatások	244 372 286	244 979 832	248 749 874	249 193 158	0	0	0	0	244 372 286	244 979 832	248 749 874	249 193 158	102%
2. Munkaadónak terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 653 554	31 950 895	32 980 849	34 733 476	0	0	0	0	31 653 554	31 950 895	32 980 849	34 733 476	110%
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000	250 000	4 797 576	5 237 920	5 237 920	5 597 920	5 047 576	5 487 920	5 487 920	5 847 920	116%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	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	0	0	0
6. Társaságok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Beruházások	0	0	0	0	804 545	804 545	1 162 304	1 162 304	804 545	804 545	1 162 304	1 162 304	144%
8. Felújítások	0	0	0	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	0	0	0
10. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)	276 275 840	277 180 727	281 980 723	284 176 634	5 602 121	6 042 465	6 400 224	6 760 224	281 877 961	283 223 192	288 380 947	290 936 858	103%
Költségtérítések felszámterete													
Változtatott üzletszerű tevékenységekre													
Közfoglalkoztatottak felszámterete													
Egyesültségjelölti szolgáltatást nyújtó személyi foglalkoztatottak felszámterete													
Pedagógus díjazással ellátott foglalkoztatottak felszámterete													
ebből: önkormányzatok felszámterete													
nyelviskolák munkáltatói köznevelési segítő													
Közfoglalkoztatottak felszámterete	18 000	18 000	18 000	18 000					33 000	30 000	30 000	30 000	91%
Egyéb foglalkoztatottak felszámterete	18 000	18 000	18 000	18 000					18 000	18 000	18 000	18 000	100%
Közfoglalkoztatottak felszámterete	15 000	12 000	12 000	12 000					12 000	12 000	12 000	12 000	20%
Egyéb foglalkoztatottak felszámterete	3 000	3 000	3 000	3 000					15 000	3 000	3 000	3 000	100%
Költségtérítések felszámterete összesen	33 000	33 000	33 000	33 000					33 000	33 000	33 000	33 000	100%

2025. évi költségvetési törvény

8. melléklet
indoklás formátum

Intézmény	14. Királylertti Óvoda										Index %
	SAAJT költségvetés				GK-hez beépülő költségvetés (Tájékoztató adat)				ÖSSZESEN (Tájékoztató adat)		
	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	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	
Rovat megnevezése											
	A. BEVEZETÉSEK										
	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. Kiváratott bevételek	0	0	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	127 000	127 000
	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	270 608 716	271 774 470	276 574 461	278 228 412	3 525 388	3 890 517	4 112 907	4 382 907	274 134 104	280 687 368
BEVEZETÉSEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)											
270 608 716 271 774 470 276 574 461 278 228 412 3 652 388 4 017 517 4 239 907 4 509 907 274 261 104 280 814 368											
B. KIADÁSOK											
1. Személyi juttatások	239 392 274	240 350 516	244 111 173	245 574 846	0	0	0	0	239 392 274	240 350 516	244 111 173
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 966 442	31 173 954	32 213 288	32 403 566	0	0	0	0	30 966 442	31 173 954	32 213 288
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000	250 000	3 127 878	3 493 007	3 493 007	3 613 007	3 377 878	3 743 007	3 743 007
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	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	0
6. Átutalások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Beruházások	0	0	0	0	524 510	524 510	746 900	1 896 900	524 510	524 510	746 900
8. Felújítások	0	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	0
10. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)											
270 608 716 271 774 470 276 574 461 278 228 412 3 652 388 4 017 517 4 239 907 4 509 907 274 261 104 280 814 368											
Költségek tételek tételek											
Valószínűleg fizetendő kiadások tételek											
Költségvetési tételek tételek											
Egyszerűsített költségvetési jogszabályban foglaltak tételek											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka izjava na osnovu podataka											
Podatnijski izjava na osnovu podataka iz											

36

Juhász András

Csordás Anikó

X. melléklet

Önkormányzat

15. Nyár Otvoda													
Intézmény	SMAAT költségvetés				Glybe beszálló költségvetés (Tulajdonosi adat)				ÖSSZESEN (Tulajdonosi adat)				Index %
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított 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		
A. BEVÉTELEK													
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	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	0	-	
3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
4. Működési bevételek	0	0	0	0	257 526	257 526	257 526	257 526	257 526	257 526	257 526	100%	
5. Felhalmozási bevételek	0	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	0	-	
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
8. Finanszírozási bevételek	263 984 882	265 096 405	269 996 387	274 048 967	4 756 769	5 333 174	5 545 214	268 741 651	270 429 579	275 541 601	279 954 181	104%	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)													
B. KIADÁSOK													
1. Személyi juttatások	233 680 010	234 476 367	238 304 479	241 890 833	0	0	0	233 680 010	234 476 367	238 304 479	241 890 833	104%	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 054 872	30 370 038	31 441 908	31 908 134	0	0	0	30 054 872	30 370 038	31 441 908	31 908 134	106%	
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000	250 000	4 294 205	4 870 010	4 695 210	4 544 205	5 120 610	4 945 210	5 205 210	115%	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	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	0	-	
6. Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
7. Beruházások	0	0	0	0	720 090	720 090	1 107 530	720 090	720 090	1 107 530	1 207 530	168%	
8. Felújítások	0	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	0	-	
10. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)													
263 984 882 265 096 405 269 996 387 274 048 967 5 014 295 5 590 700 5 802 740 6 162 740 268 999 177 270 687 105 275 799 127 280 311 707 104%													
Költségvetési kiadások													
Változatlan költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													
Költségvetési kiadások													

2025. évi költségvetési törvény

8. melléklet
adatok továbbra

Intézmény	16. Park Óvoda (Lakkozó Tagóvóás ut)									
	SAJÁT költségvetés					Gépe beszerzése költségvetés (Tulajdonosi adat)				
	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	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat
A. BEVÉTELEK										
1. Munkaadókat terhelő járulékok, ártól-é	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	4 947 062	4 947 062	4 947 062	4 947 062	4 947 062	4 947 062	4 947 062
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	401 515 351	402 853 670	412 174 573	1 769 617	2 201 438	4 460 474	4 955 474	403 284 968	414 336 123	417 130 047
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	401 515 351	402 853 670	412 174 573	6 716 679	7 148 520	9 407 536	9 902 536	408 232 030	410 002 190	422 077 109
B. KIADÁSOK										
1. Személyi juttatások	355 509 211	356 454 140	361 915 061	0	0	0	0	355 509 211	356 454 140	361 915 061
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 756 140	46 149 530	47 510 588	0	0	0	0	45 756 140	46 149 530	47 510 588
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	450 000	5 752 114	6 183 955	5 983 955	6 478 955	6 002 114	6 433 955	6 928 955
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. Átutalások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Beruházások	0	0	0	964 565	964 565	3 423 581	3 423 581	964 565	964 565	3 423 581
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.)	401 515 351	402 853 670	412 174 573	6 716 679	7 148 520	9 407 536	9 902 536	408 232 030	410 002 190	422 077 109
Külső szolgáltatók, közszolgáltatók										
Változatot tartó szolgáltatók költségvetése										
Közfoglalkoztatottak, költségvetése										
Egyszerűsített szolgáltatói foglalkoztatottak költségvetése										
Egyszerűsített szolgáltatói foglalkoztatottak költségvetése	26 000	43 000	43 000					26 000	43 000	43 000
Egyszerűsített szolgáltatói foglalkoztatottak költségvetése	26 000	26 000	26 000					26 000	26 000	26 000
Egyszerűsített szolgáltatói foglalkoztatottak költségvetése	17 000	17 000	17 000					17 000	17 000	17 000
Egyszerűsített szolgáltatói foglalkoztatottak költségvetése	23 000	6 000	6 000					23 000	6 000	6 000
Egyszerűsített szolgáltatói foglalkoztatottak költségvetése	49 000	49 000	49 000					49 000	49 000	49 000
Költségvetési kiadások összesen										

38

Csordás Anikó
Juhász András

17. Vízkezelő Vt. Rt.												
Intézmény	SAJÁT költségvetés					Gf-be beépülő költségvetés (Tájékoztató adat)					ÖSSZESEN (Tájékoztató adat)	
	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	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	Index %
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított 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	Index %
A. BEVÉTELEK												
1. Általános célú támogatások államháztartáson belülről	0	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	0	-
3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
4. Működési bevételek	0	0	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	0	0	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	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	0	-
8. Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	218 400 964	224 247 705	228 223 682	231 751 041	4 161 743	6 235 714	6 505 714	222 562 707	228 571 942	234 450 396	238 256 755	107%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	218 400 964	224 247 705	228 223 682	231 751 041	4 161 743	6 235 714	6 505 714	222 562 707	228 571 942	234 450 396	238 256 755	107%
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások	193 076 389	198 140 016	201 322 733	204 444 290	0	0	0	193 076 389	198 140 016	201 322 733	204 444 290	106%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 074 575	25 857 689	26 650 949	27 056 751	0	0	0	25 074 575	25 857 689	26 650 949	27 056 751	108%
3. Dologi kiadások	250 000	250 000	250 000	250 000	3 753 893	3 916 387	4 186 387	4 003 893	4 166 387	4 166 387	4 436 387	111%
4. Értékpapírok, pénzeszközök értékesítése	0	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	0	-
6. Törlesztések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
7. Beruházások	0	0	0	0	533 400	2 444 877	2 444 877	533 400	533 400	2 444 877	2 444 877	458%
8. Felújítások	0	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	0	-
10. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)	218 400 964	224 247 705	228 223 682	231 751 041	4 287 293	6 361 264	6 631 264	222 688 257	228 697 492	234 584 946	238 382 305	107%
Költségvetési létszámok												
Változatot finanszírozás létszámok												
Közfoglalkoztatottak létszámok												
Egyesítőleg a szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak létszámok												
Polgármesteri szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak létszámok	14,00	23,00	23,00	24,00				14,00	23,00	23,00	24,00	171%
alábbi önkormányzati létszámok	14,00	14,00	14,00	15,00				14,00	14,00	14,00	15,00	107%
nyelviskola munkatársai	9,00	9,00	9,00	9,00				9,00	9,00	9,00	9,00	-
nyelviskola munkatársai	12,00	3,00	3,00	3,00				12,00	3,00	3,00	3,00	25%
Közfoglalkoztatottak létszámok												
Egyéb foglalkoztatottak létszámok												
Költségvetési létszámok összesen	26,00	26,00	26,00	27,00				26,00	26,00	26,00	27,00	104%

164

Intézmény	Örökösítés összesen (5-18.)								
	SAJÁT költségvetés			GL-be beépülő költségvetés (Tárgyfinanszírozás adata)			ÖSSZESEN (Tárgyfinanszírozás adata)		
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat
Rovat megnevezése									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. Kiszármaztatott bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Működési bevételek	0	0	0	7 577 064	7 577 064	7 577 064	7 577 064	7 577 064	7 577 064
5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Működési célú áttett pénzeszközök	0	0	0	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500
7. Felhalmozási célú áttett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozási bevételek	4 230 198 247	4 248 558 169	4 363 753 692	65 969 820	71 911 279	83 222 821	4 296 168 067	4 320 469 448	4 411 430 791
B. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	4 230 198 247	4 248 558 169	4 363 753 692	73 553 384	79 494 843	90 806 385	4 303 751 631	4 328 053 012	4 419 014 355
K. KIADÁSOK									
1. Személyi juttatások	3 742 422 429	3 756 384 841	3 849 772 975	0	0	0	3 742 422 429	3 756 384 841	3 849 772 975
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	484 275 818	488 673 328	510 280 717	0	0	0	484 275 818	488 673 328	510 280 717
3. Dologi kiadások	3 500 000	3 500 000	3 700 000	63 032 069	67 525 855	67 150 455	66 532 069	71 025 855	70 850 455
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. Járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Beruházások	0	0	0	10 521 315	11 968 988	23 655 930	10 521 315	11 968 988	23 655 930
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.)	4 230 198 247	4 248 558 169	4 363 753 692	73 553 384	79 494 843	90 806 385	4 303 751 631	4 328 053 012	4 419 014 355
Költségvetési bevételek téveszkimere									
Változtatott költségvetési bevételek téveszkimere									
Közfelhalmozati befizetések téveszkimere									
Egészítésként szolgálhat jogszabályban foglalkoztatottak téveszkimere									
Pénzügyi alapokba átvitt pénzeszközök téveszkimere	273,00	460,50	456,50				273,00	460,50	456,50
Általános működési bevételek téveszkimere	273,00	273,00	273,00				273,00	273,00	273,00
Általános működési bevételek téveszkimere	273,00	187,50	183,50				187,50	183,50	183,50
Költségvetési bevételek téveszkimere	244,50	57,00	55,00				244,50	57,00	55,00
Egészítésként szolgálhat jogszabályban foglalkoztatottak téveszkimere									
Költségvetési bevételek téveszkimere összesen	517,50	517,50	511,50				517,50	517,50	511,50

4

Juhász András

2025. évi III. módosított előirányzat

A...2025. (...) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata költségvetési intézményének bevételei és kiadásai

8. melléklet
Indoklás táblázat

19. Bőcsödék Egyesített Intézménye																			
Intézmény	SAJÁT költségvetés				Gébe 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 I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat	2025. évi III. módosított előirányzat	2025. évi I. módosított előirányzat	2025. évi II. módosított előirányzat								
Rovai magyar nyelvű	A. BEVÉTELEK																		
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	374 595	0	0	0	0	0	0	93 225	374 595	-						
	2. Fellátalmazás célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-						
	3. Kivételként bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-						
	4. Működési bevételek	0	0	0	42 500 000	42 500 000	42 500 000	42 500 000	42 500 000	42 500 000	42 500 000	42 500 000	100%						
	5. Fellátalmazási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-						
	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	530 000	0	0	0	0	0	0	0	530 000	-						
	7. Fellátalmazási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-						
	8. Finanszírozási bevételek	1 953 887 464	2 013 912 897	2 051 261 434	2 058 607 352	85 350 000	94 768 023	94 768 023	2 039 237 464	2 146 029 457	2 153 375 375	2 196 779 970	106%						
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)												106%						
Kiadások	B. KIADÁSOK																		
	1. Személyi juttatások	1 729 097 148	1 773 842 568	1 803 584 377	1 809 630 806	0	0	0	1 729 097 148	1 773 842 568	1 803 584 377	1 809 630 806	105%						
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	223 590 316	238 470 828	246 170 781	247 642 438	0	0	0	223 590 316	238 470 828	246 170 781	247 642 438	111%						
	3. Dologi kiadások	1 200 000	1 599 501	1 599 501	2 238 703	89 464 947	97 910 680	97 910 680	90 664 947	99 510 181	99 510 181	100 149 383	110%						
	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	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	0	-						
	6. Törlesztések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-						
	7. Átutalások	0	0	0	0	38 385 053	39 357 343	39 357 343	38 385 053	39 357 343	39 357 343	39 357 343	103%						
	8. Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-						
	9. Egyéb fellátalmazási célú kiadások	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	-							
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+...+10.)												106%							
Közhatalmi költségvetés																			
Választott tisztviselők létszámkerete																			
Közfoglalkoztatottak létszámkerete																			
Egyszerűsített szolgáltatás viszonyban foglalkoztatottak létszámkerete																			
Polgármesteri feladatok ellátására foglalkoztatottak létszámkerete																			
előző: önkormányzatok létszámkerete																			
nevelés-oktatás minisztérium közfeladat																			
Közfoglalkoztatottak létszámkeret												251,000	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000	251,000	100%
Egyéb foglalkoztatottak létszámkerete												1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	-
Költségvetési létszámkeret összesen												251,000	251,000	251,000	251,000	251,000	251,000	251,000	100%

-42-

Csordás Anikó
Juhász András

43-

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

9. melléklet

	Intézmény	Január	Február	Március	Április	Május	Junius	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Mindösszesen
BEVÉTELEK														
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	1 011 405 498	1 138 658 036	1 029 485 128	1 011 124 130	12 975 947 064
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	2 569 555 000	3 422 711 000	1 414 512 273	1 070 418 000	1 232 553 110	1 056 839 000	4 418 084 000	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	600 000	92 994 830	25 389 900	28 270 185	0	23 921 061	150 000	330 500	3 616 874	176 673 350
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről	0	0	0	80 000 000	1 388 420	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	37 824 163	13 042 803 851	0	0	23 894 822 126
	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	7 216 872 643	15 761 852 493	2 801 263 754	2 315 746 508	62 208 670 259
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	1 069 860 352	1 376 467 509	847 695 743	1 080 000 000	1 641 307 373	15 530 003 784
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	139 139 638	145 085 408	148 429 469	140 400 000	220 314 358	2 064 556 061
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	894 124 946	861 618 292	566 810 751	767 235 622	9 817 316 125
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	40 016 791	26 000 000	23 568 255	323 618 441
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	882 243 489	1 101 014 188	985 140 334	1 238 908 307	11 397 428 446
6.	Tartalékok	0	0	91 184 951	184 775 986	428 920 141	130 000 000	48 555 281	107 950 000	63 136 115	50 000 000	30 000 000	20 000 000	1 154 522 474
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	548 744 747	449 706 951	275 928 570	8 000 000	2 743 229 256
8.	Felújítások	35 863 000	125 145 000	365 741 876	483 476 341	362 112 229	199 454 763	180 087 347	0	202 159 672	122 030 766	0	0	2 076 070 994
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	50 600 000	17 200 000	13 996 519	1 000 000	778 716 883
10.	Finanszírozási kiadások	259 029 266	0	928 437 347	0	0	127 129 837	130 983 331	0	37 824 163	13 042 803 851	0	1 800 000 000	16 323 207 795
	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	3 466 000 777	4 226 386 049	16 680 516 051	3 118 276 174	5 720 333 915	62 208 670 259

adatok forintban

-44-

Juchász András

Csordás Anikó

2025. évi költségvetési törvény

A. 2025. (.) önkormányzati rendelethez
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének kiadási előirányzatai feladatunként

10. melléklet

Költségek feladatainak (Műh., 23. § (5) bekezdés alapján)										
Önkormányzat	2025. évi kiadási előirányzat terv	2025. évi bevételi előirányzat terv	Költséghatár bevételek	Működési bevételek	Támogatás Áll-n belülről		Átvett pénzeszköz		Finanszírozási bevételek	Felhalmozási bevételek
					Műk. célú	Felhal. célú	Műk. célú	Felhal. célú		
Államigazgatási feladatok										
2025. évi időközi vállalkozás										
	137 735 634	137 735 634	100 456 200	0	0	37 279 434	0	0	0	0
Kötelező feladatok										
Helyi köznevelés, közterületi és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése	1 022 236 828	1 022 236 828	0	0	82 251 281	78 950 940	0	80 000 000	0	781 034 607
Általános köznevelési-felügyeleti hatáskör a területi közigazgatási határon belül	99 772 555	99 772 555	0	0	12 013 365	0	0	0	87 759 190	0
Helyi településrendezés, településfejlesztés	1 637 317 494	1 637 317 494	51 165 837	0	766 093 684	100 001 000	85 800 530	0	234 711 771	399 544 672
Egészségügyi alapellátás, az egészségügyi ellátástól való elvonás, az egészségügyi szolgáltatások	10 000 000	10 000 000	3 478 000	0	6 522 000	0	0	0	0	0
Orvosi 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	190 673 894	190 673 894	72 718 000	0	117 955 894	0	0	0	0	0
A területen hajléktalanok, valamint a hajléktalanok válság megelőzésének biztosítása	25 000 000	25 000 000	12 500 000	0	12 500 000	0	0	0	0	0
A helyi köznevelési 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
Szállás- és helyszolgáltatások	90 000 000	90 000 000	35 697 389	0	0	0	0	0	0	54 302 611
Kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek	472 699 466	472 699 466	110 030 410	8 000 000	354 669 056	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-egészségügyi köznevelési, települési környezet tisztaságának biztosítása, víz- és ragaszkodási, 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	1 152 004 456	1 152 004 456	80 169 101	57 150 000	1 011 685 355	0	0	3 000 000	0	0
Önkormányzati egyéb vagyoni vállalkozás	353 433 600	353 433 600	241 490 000	0	110 000 000	0	0	0	1 943 600	0
Szolgáltatási hozzájárulás, államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	6 183 217 321	6 183 217 321	1 176 185 848	0	1 778 387 070	0	0	0	3 228 044 403	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 Vagyongazdálkodó 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 Városgazdálkodó 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) Kötelező feladatok összesen	16 825 328 581	16 825 328 581	4 997 014 884	688 540 787	4 533 498 488	178 951 940	85 800 530	83 000 000	5 023 640 062	1 234 881 890
Önként vállalt feladatok										
Sport és szabadidősport, kulturális rendezvények	183 383 459	183 383 459	40 772 431	0	46 547 870	0	90 000 000	0	6 063 158	0
Közfoglaltatás	38 000 000	38 000 000	38 000 000	0	0	0	0	0	0	0
Települési vízellátás, szennyvízvezetés 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	948 463 887	948 463 887	430 282 222	1 616 405	226 683 817	0	0	0	289 881 443	0
Támogatások, ösztönzések, díjak	599 924 359	599 924 359	218 653 084	0	192 021 387	0	0	0	189 249 888	0
Ágazati és egyéb utalások	1 154 522 474	1 154 522 474	153 384 256	0	113 495 195	0	0	0	887 643 023	0

45

Csordás Anikó
Juhász András

2024.05.22
Juhász András

Pályázatok	12 910 087	12 910 087	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felkészítési díjak, likvidációs célú hitel, értékpapírok	14 800 000 000	14 800 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási szervezetek:													
a) Újpesti Sajtó Szolgáltató és Nonprofit Kft.	324 551 312	324 551 312	293 739 589	0	0	30 811 723	0	0	0	0	0	0	0
b) Újpesti Pályázati Projektmenedzser Zrt.	290 669 151	290 669 151	274 800 000	0	0	15 869 151	0	0	0	0	0	0	0
c) UP Rendezvény Kft	535 981 000	535 981 000	535 981 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Általános költségek/szervezők	776 169 653	776 169 653	0	0	0	0	0	0	0	0	0	776 169 653	0
B) Önkéntes vállalkozások összesen	19 679 575 382	19 679 575 382	1 995 612 582	1 616 405	0	630 229 133	12 910 087	0	0	0	0	16 949 007 165	0
I.) Önkormányzat feladatai összesen (A+B)	36 504 903 963	36 504 903 963	6 992 627 466	690 157 192	0	5 163 927 631	191 862 027	0	0	0	0	21 972 647 227	0
Polgármesteri Hivatal												83 000 000	1 334 881 890
A.) Polgármesteri Hivatal államháztartási feladatai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.) Polgármesteri Hivatal kötelező feladatai	3 181 605 785	3 181 605 785	443 877 895	800 000 000	0	2 591 008 796	0	0	0	0	0	67 719 094	0
C.) Polgármesteri Hivatal önkéntes vállalkozások feladatai	488 924 394	488 924 394	0	3 150 000	0	454 091 896	0	0	0	0	0	31 682 498	0
II.) Polgármesteri Hivatal összesen (A+B+C+D)	3 808 265 813	3 808 265 813	543 334 095	83 150 000	0	3 082 380 126	0	0	0	0	0	99 401 592	0
Értékpapírok													
A.) Értékpapírok	4 459 825 077	4 459 825 077	3 854 956 072	256 846 578	0	96 098 837	0	0	0	0	0	246 652 090	0
a) kötelező feladatok	4 123 918 031	4 123 918 031	3 602 755 549	256 846 578	0	17 657 314	0	0	0	0	0	246 652 090	0
b) önkéntes vállalkozások	335 907 046	335 907 046	252 200 523	0	0	78 441 523	0	0	0	0	0	0	0
D.) Szociális ellátás	2 035 170 410	2 035 170 410	1 476 866 188	284 062 119	0	80 942 458	0	0	0	0	0	192 963 325	0
a) kötelező feladatok	1 738 123 722	1 738 123 722	1 242 939 043	284 062 119	0	19 784 140	0	0	0	0	0	191 338 420	0
b) önkéntes vállalkozások	297 046 688	297 046 688	233 927 145	0	0	61 158 318	0	0	0	0	0	1 624 905	0
E.) Helyi önkormányzatok	2 196 779 970	2 196 779 970	1 322 669 773	730 125 545	0	53 329 696	0	0	0	0	0	91 124 956	0
a) kötelező feladatok	1 981 188 627	1 981 188 627	1 163 809 626	730 125 545	0	68 500	0	0	0	0	0	87 124 956	0
b) önkéntes vállalkozások	215 591 343	215 591 343	158 860 147	0	0	52 261 196	0	0	0	0	0	4 000 000	0
D.) Gazdasági tevékenység	7 984 088 352	7 984 088 352	6 341 984 531	439 541 243	0	0	0	0	0	0	0	1 207 827 578	0
a) kötelező feladatok	7 543 871 126	7 543 871 126	5 901 767 305	439 541 243	0	0	0	0	0	0	0	1 207 827 578	0
b) önkéntes vállalkozások	440 217 226	440 217 226	440 217 226	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.) Gazdasági tevékenység és a hozzá kapcsolódó költségvetési szerv összesen (A+B+C+D)	16 675 863 809	16 675 863 809	12 996 476 564	1 710 575 485	0	229 370 991	0	0	0	0	0	1 738 567 949	0
Újpesti Egységszolgálat													
Kötelező feladatok	5 219 636 674	5 219 636 674	608 363 000	26 800 000	0	4 500 268 316	0	0	0	0	0	84 205 358	0
IV.) Újpesti Egységszolgálat összesen	5 219 636 674	5 219 636 674	608 363 000	26 800 000	0	4 500 268 316	0	0	0	0	0	84 205 358	0
Kerület összesen (I.+II.+III.+IV.)	62 208 670 259	62 208 670 259	21 140 801 125	2 510 682 677	0	12 975 917 064	191 862 027	0	0	0	0	23 894 822 126	1 334 881 890

46-

Juhász András

Csordás Anikó

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

11. melléklet

adatok formában

Sorszám	Megnevezés	2025. évi III. módosítás összege	Indokai	Hatása
1.	2.	3.	4.	5.
BEVÉTELEK				
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	93 937 704	-	-
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	68 456 334	-	-
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	-	-
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	19 377 000	A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény előírásai alapján kötelező teljesítményértékelés normatív támogatása	Célra történő felhasználás.
1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	49 079 334	Szociális ágazati összevont és egészségügyi kiegészítő pótlék	Célra történő felhasználás.
1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	-	-
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	-	-
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	-	-
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	25 481 370	GI - pedagógiai gyakorlat támogatás, ÚJPEK - Országos Kórház Főigazgatóság támogatása az Újpestiek Egészségéért Egészségfejlesztési Iroda szakmai program megvalósításához.	Célra történő felhasználás.
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	-	-
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	-	-
III.	Közhatalmi bevételek	0	-	-
1.	Vagyoni típusú adók	0	-	-
1.1.	Építványadó	0	-	-
1.2.	Telekadó	0	-	-
1.3.	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.	Tartozkodás 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.	Helvi adópótlék, adóbírság	0	-	-
4.4.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	0	-	-
IV.	Működési bevételek	0	-	-
	Készletértékesítés ellenértéke	0	-	-
1.	Szolgáltatások ellenértéke	0	-	-
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	-	-
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	866 320	-	-
1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	-	-
2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	866 320	GI - pedagógiai gyakorlat támogatás, napközis táborok lebonyolítása.	Célra történő felhasználás.
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.)	94 804 024	-	-
B.	Finanszírozási bevételek összesen (I-V.)	13 080 628 014	-	-
I.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	-	-
II.	Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése, igénybevétele	0	-	-
II.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	13 000 000 000	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 84. § (1a)-(1f) rendelkezései alapján az önkormányzatok és költségvetési szervei 2025. október 1-jétől decentralizált önkormányzati számlavezetésre kötelezettek. A kerületi önkormányzat és költségvetési szerve belföldi hitelintézetnél vezetett számláiról a Kincstárnál vezetett fizetési számlájára (ügynevezett kincstári többletnyilvántartó számlára) a számlát vezető hitelintézet forintban átutalja a beutalással érintett önkormányzat és költségvetési szerve tárgyévét megelőző második évi beszámolójában szereplő költségvetési kiadási összegének 5%-át meghaladó pénzeszközét. Ezért az ámenetileg szabad pénzeszközök gazdaságos és biztonságos kezelésére a betétlekötés helyett állampapírban kezeljük a likvid forrásokat, melynek beváltásával bevételt realizálunk.	A jogszabályváltozás miatti hozamkiesést elkerüljük, az eddig realizált profit továbbra is fennmartható.

Csordás Anikó

Juhász András

-47-

2025.04.24.

Sorszám	Megnevezés	2025. évi III. módosítás összege	Indokai	Hatása
1.	2.	3.	4.	5.
III.	Maradvány igénybevétele	0	-	-
I.	Kötelezettségvállalással nem terhelt egyéb maradvány igénybevétele	0	-	-
2.	Áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt maradvány igénybevétele	0	-	-
3.	Államháztartáson belüli - előző évi - megelőlegezések	0	-	-
IV.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	80 628 014	Bérrel és közterhekkel kapcsolatos megelőlegezés - technikai elszámolás.	Nincs hatása a költségvetés alakulására.
V.	Lekötött betétek megváltatása	0	-	-
C.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	13 175 432 038	-	-
Korrektció		0	-	-
C./korr.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B) - Korrektió	13 175 432 038	-	-
	KIADÁSOK			
I.	Személyi juttatások	64 163 252	Többletfeladatokhoz kapcsolódó módosítások, átcsoportosítások.	Többletfeladatellátás finanszírozása.
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 714 877	A személyi juttatásokhoz kapcsolódó törvényi előírás szerinti járulékok előirányzat biztosítása.	Az előírt járulékok megfizetése.
III.	Dologi kiadások	-44 256 762	Célfeladatokra történő átcsoportosítás.	Célfeladatok elvégzése.
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 016 791	Fiatalkorú bérlet támogatásának célra történő átcsoportosítása, gyógyszerutalványok gyártásának költsége.	Támogatás utalása, gyógyszerutalványok készítése.
V.	Egyéb működési célú kiadások	247 650 000	-	-
1.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	30 045 912	Előirányzatok rendezéséhez kapcsolódó módosítás (államháztartáson belül-kívül)	Részletes bemutatás az 5. mellékletben.
2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	217 604 088	Tartalék-feloldásból eredő teljesítéshez kapcsolódó előirányzat-módosítás valamint előirányzatok rendezéséhez kapcsolódó módosítás.	Részletes bemutatás az 5. mellékletben.
VI.	Tartalékok	-352 775 005	Célra történő felhasználás, normatív támogatások tartalékba helyezése.	Részletes bemutatás a 7. mellékletben.
VII.	Beruházások	11 206 689	Többletfeladatokhoz kapcsolódó módosítások, átcsoportosítások.	Részletes bemutatás a 4. mellékletben.
VIII.	Felújítások	144 284 182	Felújítási célok megvalósításával kapcsolatos előirányzat-módosítások.	Részletes bemutatás a 3. mellékletben.
IX.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-2 200 000	-	-
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	5 300 000	Előirányzatok rendezéséhez kapcsolódó módosítás (államháztartáson belül-kívül)	Részletes bemutatás az 5. mellékletben.
2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása háztartások részére (munkáltatói lakáskölcsön)	0	-	-
3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-7 500 000	Támogatási célok megvalósításához kapcsolódó átcsoportosítás, lakásfelújítás fedezete valamint előirányzatok rendezéséhez kapcsolódó módosítás.	Támogatások utalása, felújítási cél megvalósulása.
D.	Költségvetési kiadások összesen (I-IX.)	94 804 024	-	-
E./X.	Finanszírozási kiadások összesen (I-IV.)	13 080 628 014	-	-
I.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	-	-
II.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	13 000 000 000	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 84. § (1a)-(1f) rendelkezései alapján az önkormányzatok és költségvetési szervei 2025. október 1-jétől decentralizált önkormányzati számlavezetésre kötelezettek. A területi önkormányzat és költségvetési szerve belföldi hitelintézetnél vezetett számláiról a Kincstárnál vezetett fizetési számlájára (úgynevezett kincstári többletnyilvántartó számlára) a számlát vezető hitelintézet forintban átutalja a beutalással érintett önkormányzat és költségvetési szerve tárgyévut megelőző második évi beszámolójában szereplő költségvetési kiadási összegének 3%-át meghaladó pénzeszközét. Ezért az átmenetileg szabad pénzeszközök gazdaságos és biztonságos kezelésére a betétkötés helyett állampapírban kezeljük a likvid forrásokat.	A jogszabályváltozás miatti hozamkiesést elkerüljük, az eddig realizált profit továbbra is fenntartható.
III.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	80 628 014	Bérrel és közterhekkel kapcsolatos megelőlegezés - technikai elszámolás.	Nincs hatása a költségvetés alakulására.
IV.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	-	-
F.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E./X)	13 175 432 038	-	-
Korrektció	Pénzeszközök bankbetétbe helyezéséből származó halmozódás	0	-	-
F./korr.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E./X) - Korrektió	13 175 432 038	-	-

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. szeptember 1. és október 31. közötti időszakban végrehajtott központi döntések, polgármesteri hatáskörbe utalt bevételek és kiadások módosítása, kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosítása tette szükségessé.

Megjelennek a rendeletmódosításban bevételi oldalon a működési célú támogatások, a működési célú átvett pénzeszközök, valamint a finanszírozási bevételek előirányzataiban történő változások. Kiadási oldalon a működési és felhalmozási kiadások módosításai, a tartalékok célra történő felhasználására vonatkozó átcsoportosítások, valamint az egyes feladat-végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat rendezések.

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.

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, polgármesteri hatáskörbe utalt döntések átvezetéseit tartalmazza. A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják. Az Áht 23. § (5) bekezdés előírásait figyelembe véve a rendelettervezet 11. melléklete kiemelt előirányzatonként 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.

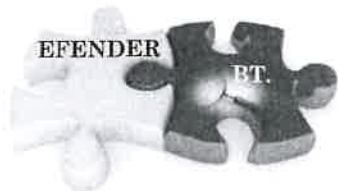
(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(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



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

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

*Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat
Képviselő-testülete részére a 2/2025. (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

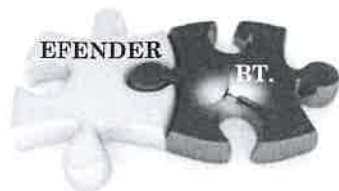
Elvégeztem **Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat** (a továbbiakban Önkormányzat) 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 24.) **önkormányzati rendelet módosítására** (harmadik számú módosításként) előterjesztett rendelettervezet vizsgálatát. Az előterjesztésben található rendelettervezet szerint az Önkormányzat 2025. évi **kiadási és bevételi főösszege (konszolidált főösszege)** a módosítás hatására **62.208.670.259 Ft-ra** változik, a **költségvetési bevételek összege 38.313.848.133 Ft-ra**, a **költségvetési kiadások összege 45.885.462.464 Ft-ra** módosul. A **költségvetési hiány, illetve a finanszírozási többlet összege 7.571.614.331 Ft.**

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelettervezet az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendelettervezet 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 rendelettervezetben, 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 szerezni 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 rendelettervezet 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 rendeletervezetnek, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásomra, ami miatt úgy kellene megítélnem, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját.

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

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

Megjegyzés

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

Felhasználás korlátozása

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

Budapest, 2025. 11. 21.

**Flender
Éva Katalin**

Digitálisan aláírta:
Flender Éva Katalin
Dátum: 2025.11.21
09:14:23 +01'00'

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



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:

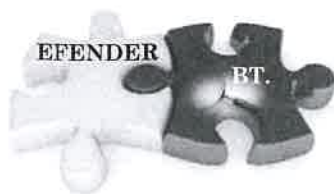
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 34. § 35. §
- 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól
- 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 42. § - 44. §
- 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről

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 **13.175.432.038 Ft-tal nő**, mely alapján a **költségvetés főösszege 62.208.670.259 Ft.**

Megnevezés	Érvényes előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Változás Ft
Működési költségvetési bevételek	36 709 300 192	36 804 104 216	94 804 024
Működési költségvetési kiadások	39 345 299 990	39 348 613 143	3 313 153
Működési költségvetés egyenlege	- 2 635 999 798	- 2 544 508 927	91 490 871
Felhalmozási költségvetési bevételek	1 509 743 917	1 509 743 917	-
Felhalmozási költségvetési kiadások	6 445 358 450	6 536 849 321	91 490 871
Felhalmozási költségvetés egyenlege	- 4 935 614 533	- 5 027 105 404	- 91 490 871
Költségvetési bevételek	38 219 044 109	38 313 848 133	94 804 024
Költségvetési kiadások	45 790 658 440	45 885 462 464	94 804 024
Költségvetési egyenleg	- 7 571 614 331	- 7 571 614 331	-



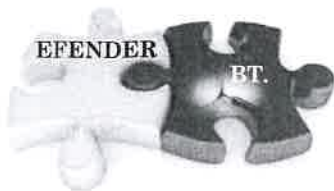
Megnevezés	Érvényes előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Változás Ft
Működési finanszírozási bevételek (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	5 878 579 579	18 959 207 593	13 080 628 014
Működési finanszírozási kiadások (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	3 242 579 781	16 323 207 795	13 080 628 014
Működési finanszírozás egyenlege	2 635 999 798	2 635 999 798	-
Felhalmozási finanszírozási bevételek (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	4 935 614 533	4 935 614 533	-
Felhalmozási finanszírozási kiadások (felügyeleti szervek támogatás nélkül)	-	-	-
Felhalmozási finanszírozás egyenlege	4 935 614 533	4 935 614 533	-
Finanszírozási bevételek	10 814 194 112	23 894 822 126	13 080 628 014
Finanszírozási kiadások	3 242 579 781	16 323 207 795	13 080 628 014
Finanszírozási egyenleg	7 571 614 331	7 571 614 331	-
Bevétel összesen	49 033 238 221	62 208 670 259	13 175 432 038
Kiadás összesen	49 033 238 221	62 208 670 259	13 175 432 038

Bevételi előirányzatok változása

- A működési költségvetési bevételek előirányzatának összevont értékű változása 94.804.024 Ft növekedés, melynek 99 %-a „Működési támogatás államháztartáson belülről” című rovaton jelenik meg.
- A felhalmozási költségvetési bevételek előirányzata nem változik.

Kiadási előirányzatok változása

- A működési költségvetési kiadások előirányzatának összevont értékű növekedése 3.313.153 Ft, az alábbiak szerinti megoszlásban:
 - Személyi juttatások és kapcsolódó járulékok 76.878.129 Ft növekedés
 - Dologi kiadások 44.256.762 Ft csökkenés
 - Ellátottak pénzbeli juttatása 14.016.791 Ft növekedés
 - Egyéb működési kiadások 247.650.000 Ft növekedés
 - Működési tartalék: 290.975.005 Ft csökkenés.
- Felhalmozási kiadások előirányzatának összevont értékű változása 91.490.871 Ft növekedés,
 - Beruházások: 11.206.689 Ft növekedés
 - Felújítások: 144.284.182 Ft növekedés
 - Egyéb felhalmozási célú kiadások 2.200.000 Ft csökkenés
 - Felhalmozási céltartalék: 61.800.000 Ft csökkenés.



6. Finanszírozási bevételek és kiadások előirányzata 13.080.628.014 Ft-tal emelkedik, melyből az államháztartáson belüli megelőlegezés, illetve annak visszafizetése cím 80.628.014 Ft változást tartalmaz. Továbbá forgatási célú értékpapír vásárlása és beváltása címen 13.000.000.000 Ft előirányzat tervezésre tesz javaslatot az Előterjesztő.
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: 196.868.948 Ft
 - Felhalmozási céltartalék: 938.832.188 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. 11. 21.