

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:	2026. február 23.
Előterjesztés tárgya:	Javaslat Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2026. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló rendelet véleményezésére
Előterjesztő:	Dr. Trippon Norbert polgármester
Előterjesztést készítette:	Csordás Anikó költségvetési osztályvezető
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Juhász András Gazdasági Főosztály, főosztályvezető Flender Éva könyvvizsgáló
Jogi szempontból ellenőrizte:	Dr. Szentés Kinga aljegyző
Törvényességi szempontból ellenőrizte:	Dr. Gácsi Anett Erzsébet jegyző

Tisztelt Pénzügyi és Költségvetési Bizottság!

A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és intézményei 2026. évi költségvetéséről szóló rendelettervezet elfogadására irányuló javaslat

- a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben előírtak betartásával,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. és 24. §-ának,
- valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) vonatkozó előírásai szerint,

a helyi sajátosságok figyelembevételével kerül előterjesztésre.

Az előterjesztés 1. melléklete részletesen bemutatja és indokolja a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát, illetve szükségességét. Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja szerint kötelezően bemutatandó költségvetési mérleget az előterjesztés 5-7. mellékletét képező rendelettervezet tartalmazza, az Áht. 24. § (4) bekezdés b), c) pontjai szerint kötelezően bemutatandó tájékoztató kimutatásokat az előterjesztés 2-3. mellékletei tartalmazzák. Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja szerint a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait a 3. határozati javaslat szerint terjesztem elő, és kérem a tisztelt Pénzügyi és Költségvetési Bizottságot javasolja a Képviselő-testület számára elfogadásra.

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

Az Ávr. 27. § (1) bekezdése értelmében a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetni, annak eredményét írásban rögzíteni, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

A rendelettervezet előkészítése során megtörténtek az egyeztetések az önkormányzati fenntartású intézmények vezetőivel, a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) szervezeti egységeivel és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok vezetőivel. Ezen egyeztetések eredményeként kerültek megállapításra az Önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai. Az egyeztetések eredményéről felvett jegyzőkönyveket (10.

Csordás Anikó

Dr. Gácsi Anett Erzsébet

ÚJPESTI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE * 1041 BUDAPEST, ISTVÁN ÚT 14. * tripson.norbert@ujpest.hu

Juhász András

melléklet) és a rendelettervezetet (5-7. mellékletek) a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottsága(i) elé terjeszti.

Jelen előterjesztéshez csatolt rendelettervezetet a 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) pontja alapján nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani.

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

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pont I. fordulata értelmében a pénzügyi bizottság a helyi önkormányzatnál és intézményeinél véleményezi az éves költségvetési javaslatot. A KT SZMSZ 1. melléklet 8.1. pontja alapján a Pénzügyi és Költségvetési Bizottság „véleményezi az éves költségvetési koncepciót, költségvetési javaslatot és a végrehajtásáról szóló féléves, éves beszámoló tervezeteit”.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Pénzügyi és Költségvetési Bizottságot, hogy az 1-4. határozati javaslatokat a jelen előterjesztés mellékletét képező rendelettervezettel együtt - figyelemmel az előterjesztésben, valamint a rendelettervezet indokolásában foglaltakra – szíveskedjen a Képviselő-testület számára elfogadásra javasolni.

A határozati javaslatok elfogadásához egyszerű többség szükséges.

1. Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottságának .../2026. () határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről szóló határozat elfogadására vonatkozó javaslatról

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága véleményezési jogkörében eljárva úgy dönt, hogy javasolja Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete számára, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § a) pontja alapján az Önkormányzat saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítsa meg:

adatok forintban

Saját bevételek	2026. évi terv	2027. év várható tervszám	2028. év várható tervszám	2029. év várható tervszám
Helyi adóból származó bevétel	21 977 911 978	23 076 807 577	24 230 647 956	25 442 180 354
Önkormányzati vagyon és vagyonerékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 228 000 000	800 000 000	700 000 000	600 000 000
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részesvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	0	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	198 000 000	200 000 000	220 000 000	230 000 000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	0	0	0	0
Összesen	23 403 911 978	24 076 807 577	25 150 647 956	26 272 180 354

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal


Csordás Anikó

ÚJPESTI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE * 1041 BUDAPEST, ISTVÁN ÚT 14. trippon.norbert@ujpest.hu


Dr. Gácsi Anett Erzsébet


Juhász András

2. Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottságának .../2026. () határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről szóló határozat elfogadására vonatkozó javaslatról

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága véleményezési jogkörében eljárva úgy dönt, hogy javasolja Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete számára, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) pontja alapján az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítsa meg:

adatok forintban

Megnevezés	2026. évi terv	2027. év várható tervszám	2028. év várható tervszám	2029. év várható tervszám
Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek:				
a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a vég törlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,	0	0	0	0
b) a számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	0	0	0	0
c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	0	0	0	0
d) a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	0	0	0	0
e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	0	0	0	0
f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0
g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek	316 452 956	289 757 877	270 620 797	0
Összesen	316 452 956	289 757 877	270 620 797	0
Saját bevétel 50%-a:	11 701 955 989	11 972 470 053	12 199 589 094	12 595 295 534

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

3. Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága .../2026. (...) határozata Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámairól főbb csoportokban szóló határozat elfogadására vonatkozó javaslatról

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága véleményezési jogkörében eljárva úgy dönt, hogy javasolja Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete számára, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak főbb csoportokban meghatározott keretszámait szóló tájékoztatást vegye tudomásul, azokat a következők szerint állapítsa meg:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2027.	2028.	2029.
Bevételek			
Műk támogatás ÁHT-n belülről	13 957 454 688	14 655 327 423	15 388 093 794
Közhatalmi bevételek	23 151 652 105	23 892 504 972	24 680 957 636
Működési bevételek	2 586 764 014	2 669 540 462	2 757 635 297
Műk célú átvett pénzeszközök	20 000 000	21 000 000	22 050 000
Működési bevételek összesen	39 715 870 807	41 238 372 857	42 848 736 727
Felhalmozási célú támogatások Áh-n belülről	150 000 000	150 000 000	150 000 000
Felhalmozási bevételek	800 000 000	500 000 000	500 000 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	80 000 000	90 000 000	100 000 000
Felhalmozási bevételek összesen	1 030 000 000	740 000 000	750 000 000
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	1 800 000 000	1 800 000 000	1 800 000 000
Államkötvény beváltása	23 767 349 363	24 453 309 091	25 158 585 781
Államháztartáson belüli megelőlegzés	350 000 000	370 000 000	390 000 000
Finanszírozási bevételek összesen	25 917 349 363	26 623 309 091	27 348 585 781
Bevételek mindösszesen	66 663 220 170	68 601 681 948	70 947 322 508
Kiadás			
Személyi juttatások	17 169 719 160	17 925 186 803	18 713 895 022
Járulékok	2 225 807 668	2 323 743 205	2 425 987 906
Dologi kiadások	9 682 716 632	10 108 756 164	10 553 541 435
Ellátottak juttatásai	368 082 892	384 278 539	401 186 795
Egyéb működési kiadások	11 772 028 842	12 290 361 062	12 831 513 327
Működési tartalékok	600 000 000	700 000 000	800 000 000
Működési kiadások összesen	41 818 355 194	43 732 325 773	45 726 124 485
Beruházások	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
Felújítások	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000
Egyéb felhalmozási kiadások	661 075 015	595 030 319	333 291 385
Felhalmozási tartalékok	500 000 000	500 000 000	500 000 000
Felhalmozási kiadások összesen	4 161 075 015	4 095 030 319	3 833 291 385
Finanszírozási kiadások összesen	20 683 789 961	20 774 325 856	21 387 906 638
Kiadások mindösszesen	66 663 220 170	68 601 681 948	70 947 322 508

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

Csordás Anikó

ÚJPESTI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE * 1041 BUDAPEST, ISTVÁN ÚT 14. trippon.norbert@ujpest.hu

Dr. Csicsi Anett Erzsébet

Juhász András

4. Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottságának .../2026. (.....) határozata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2026. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló .../2026. (.....) önkormányzati rendelet véleményezéséről

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága véleményezési jogkörében eljárva úgy dönt, hogy javasolja Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete számára a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2026. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló .../2026. (.....) önkormányzati rendelettervezet elfogadását az előterjesztés 5-7. számú mellékletei szerint.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

Budapest, 2026. február „ 15. „


Dr. Trippon Norbert
 polgármester

Mellékletek:

1. melléklet: Költségvetés tervezet szöveges indoklása
2. melléklet: Többéves kihatással járó kötelezettségek évenkénti bontásban és összesítve
3. melléklet: Közvetett támogatások
4. melléklet: Rendelettervezet mellékletek jegyzéke
5. melléklet: Rendelettervezet
6. melléklet: Általános indoklás
7. melléklet: Részletes indoklás
8. melléklet: Előzetes hatásvizsgálat
9. melléklet: Könyvvizsgálói vélemény – külön dokumentumban csatolva
10. melléklet: Költségvetési szervek egyeztető jegyzőkönyvei


 Csordás Anikó
 Dr. Csordás Anikó Erzsébet

ÚJPESTI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE * 1041 BUDAPEST, ISTVÁN ÚT 14. trippon.norbert@ujpest.hu


 Juhász András