



## POLGÁRMESTERE

### ELŐTERJESZTÉS a Pénzügyi és Költségvetési Bizottság részére

Ülés időpontja:	2026. május 27.
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 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete I. számú módosításának véleményezésére
Előterjesztő:	Dr. Trippon Norbert polgármester
Előterjesztést készítette:	Csordás Anikó Költségvetési Osztály, osztályvezető
Előterjesztés egyeztetve:	Flender Éva könyvvizsgáló
Pénzügyi szempontból ellenőrizte:	Juhász András Gazdasági Főosztály, főosztályvezető
Jogi szempontból ellenőrizte:	Dr. Szentés Kinga aljegyző
Törvényességi szempontból ellenőrizte:	Dr. Gácsi Anett Erzsébet jegyző

#### Tisztelt Pénzügyi és Költségvetési Bizottság!

Tájékoztatom a Tisztelt Pénzügyi és Költségvetési Bizottságot, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában foglaltaknak megfelelően Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete elé terjesztem 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 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete a (a továbbiakban: Ör.) I. számú módosítását tartalmazó javaslatot.

A 2026. február 27. és 2026. április 30. 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 2025. évi zárszámadás elfogadására vonatkozó javaslat szerint, a Képviselő-testületnek 602 514 552 Ft-ban szükséges meghatározni az Önkormányzat összesített maradványa és 1 451 573 944 Ft-ban a kötelezettséggel terhelt maradványa összegét, mely a jelen előterjesztés mellékletében szereplő Ör. I. számú módosításáról szóló rendelettervezetbe beépítésre került.

Az összesített maradvány kötelezettséggel terhelt, amely az Ör. I. számú módosításáról szóló rendelettervezetben a kötelezettségvállalásnak megfelelő előirányzatokon szerepel, a kötelezettséggel terhelt összesített maradvány 849 059 392 Ft-tal haladja meg az összes maradvány összegét, amit az Önkormányzat a Képviselő-testület döntése alapján belföldi értékpapír értékesítéséből származó bevételből finanszíroz.

Ezen felül az Ör.-ben eredeti előirányzatként már szerepel 1 690 518 547 Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány értékpapír értékesítés terhére.

A 2025. évi maradvány felhasználását az alábbiak szerint részletezzük:

adatok forintban

	Gazdasági Intézmény és intézményei	Polgármesteri Hivatal	ÚJPEK	Önkormányzat	Összesen
2025. évi maradvány	84 682 231	49 917 784	249 144 003	218 770 534	602 514 552
Ebből kötelezettségvállalással terhelt maradvány	1 161 108 755	55 069 839	144 355 797	91 039 553	1 451 573 944
Finanszírozási igény	1 076 426 524	5 152 055	- 104 788 206	- 127 730 981	849 059 392
Belföldi értékpapírok beváltása maradvány finanszírozására	843 907 337	5 152 055	0	0	849 059 392

### A) Önkormányzat

#### A. BEVÉTELEK

##### 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

- |   |                |
|---|----------------|
| 1. Normatív támogatás előirányzatosítása  | 66 823 416 Ft  |
| 2. Kiegészítő normatív támogatás (pedagógusok egyszeri keresetkiegészítése)                                     | 40 484 220 Ft  |
| 3. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás előirányzatosítása | 331 853 322 Ft |

1. *Működési célú támogatások államháztartáson belülről módosítás összesen* **439 160 958 Ft**

##### 8. Finanszírozási bevételek

- |   |                |
|---|----------------|
| 1. Államháztartáson belüli megelőlegezés  | 2 964 084 Ft   |
| 2. 2025. évi maradvány  | 218 770 534 Ft |
| 3. Állampapír beváltása intézmények 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványának biztosítása céljából | 849 059 392 Ft |

8. *Finanszírozási bevételek módosítás összesen* **1 070 794 010 Ft**

A. *Bevételi előirányzatok módosítása összesen* **1 509 954 968 Ft**

#### B. KIADÁSOK

##### 1. Személyi juttatások

- |  |              |
|--|--------------|
| 1. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás számfejtése   | 6 726 636 Ft |
| 2. Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj és Bölcsődék napján elismerés  | 300 000 Ft   |
| 3. Barkaszoói gyerekeknek húsvéti csomag   | 543 937 Ft   |
| 4. Újpest Kiváló Tanulója catering   | 1 299 213 Ft |
| 5. A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzati kitüntetésekről és elismerő címekről szóló 7/2012. (III. 28.) | 5 203 007 Ft |

CA

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

Csordás Anikó

- 2 -

Juhász András

önkormányzati rendeletében szereplő, Újpest Közbiztonságáért elismerő címek, valamint a Szent Kamill Díj és Szent Kamill érdem átadásának költségei	
Önkormányzati sport- és egyéb rendezvényekkel (Őszi Sportparti, Futó- és	
6. Kerékpáros fesztivál, Újpesti Városnapok, Aktív Főtér, Mátyás Balázs Emléktorna, Óvodapedagógiai Nap) kapcsolatos reprezentációs kiadások	37 405 006 Ft
<b>1. Személyi juttatások módosítás összesen</b>	<b>51 477 799 Ft</b>
<b>2. <u>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</u></b>	
1. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás munkáltatói közterhei	1 883 458 Ft
2. Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj - Bölcsődék napján elismerés	39 000 Ft
3. Barkaszói gyerekeknek húsvéti csomag	225 764 Ft
4. Újpest Kiváló Tanulója catering	545 160 Ft
5. A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzati kitüntetésekről és elismerő címekről szóló 7/2012. (III. 28.) önkormányzati rendeletében szereplő, Újpest Közbiztonságáért elismerő címek, valamint a Szent Kamill Díj és Szent Kamill érdem átadásának költségei	676 391 Ft
6. Kerékpáros fesztivál, Újpesti Városnapok, Aktív Főtér, Mátyás Balázs Emléktorna, Óvodapedagógiai Nap) kapcsolatos reprezentációs kiadások	11 166 590 Ft
<b>2. <u>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosítás összesen</u></b>	<b>14 536 363 Ft</b>
<b>3. <u>Dologi kiadások</u></b>	
1. Perköltség összege	7 074 114 Ft
2. Budapest Főváros IV. kerület rendezési tervének megalapozó vizsgálata és a fejlesztési tervének fedezete	-22 479 000 Ft
3. Képviselői szoftver beszerzésének fedezete	-4 000 000 Ft
4. Kerékpáros fesztivál, Újpesti Városnapok, Aktív Főtér, Mátyás Balázs Emléktorna, Óvodapedagógiai Nap) kapcsolatos reprezentációs kiadások	-48 571 596 Ft
5. Barkaszói gyerekeknek húsvéti csoki	139 369 Ft
6. Barka Állatsimogató óvodások részére tartandó érzékenyítő programjának költsége	1 016 000 Ft
7. Újpest Kiváló Tanulója - catering	350 787 Ft
8. Államkötvény kamata	3 247 725 Ft
9. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	19 401 273 Ft
<b>3. <u>Dologi kiadások módosítás összesen</u></b>	<b>-43 821 328 Ft</b>
<b>4. <u>Ellátottak pénzbeli juttatásai</u></b>	
1. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	11 001 030 Ft
<b>4. <u>Ellátottak pénzbeli juttatásai módosítás összesen</u></b>	<b>11 001 030 Ft</b>
<b>5. <u>Egyéb működési célú kiadások</u></b>	
1. Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet által nyújtott, fel nem használt támogatás visszafizetése	290 088 Ft

CS

Csordás Anikó

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

- 3 -

Juhász András

2.	2025. évi fel nem használt pénzbeli támogatás visszafizetése [149/1997. (XI. 10.) Korm. rendelet 68. § (14) bekezdés alapján]	38 500 Ft
3.	Káposztási Családok Egyesülete - szavalóverseny támogatása	120 000 Ft
4.	Újpesti Futsal Club Sportegyesület működési támogatása	1 000 000 Ft
5.	<b>Egyéb működési célú kiadások módosítás összesen</b>	<b>1 448 588 Ft</b>

## 6. Tartalékok

1.	Perköltség fedezete	-7 074 114 Ft
2.	Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet által nyújtott, fel nem használt támogatás visszafizetésének fedezete	-290 088 Ft
3.	2025. évi fel nem használt pénzbeli támogatás visszafizetésének fedezete [149/1997. (XI. 10.) Korm. rendelet 68. § (14) bekezdés alapján]	-38 500 Ft
4.	Nevelési, oktatási intézmény ágazati tartalék emelése normatív támogatásból	66 823 416 Ft
5.	Hajló utca 42-44., TRÖK irodahelyiség felújításának fedezete	-16 246 487 Ft
6.	Káposztási Családok Egyesülete - szavalóverseny támogatásának fedezete	-120 000 Ft
7.	JMK Óvoda - helyettesítés fedezete	-536 955 Ft
8.	Újpesti Bölcsődék Intézménye - tanulmányi szerződés fedezete	-169 500 Ft
9.	Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj - Bölcsődék napján elismerés fedezete	-14 839 000 Ft
10.	Pedagógus bérkiegészítés költségvetési támogatással nem biztosított kiegészítő fedezete	-15 699 564 Ft
11.	Királykerti Óvoda - helyettesítés fedezete	-469 127 Ft
12.	Bőrfestő Óvoda - helyettesítés fedezete	-266 624 Ft
13.	Homoktövis Óvoda - helyettesítés fedezete	-3 753 019 Ft
14.	Barkaszói gyerekek részére húsvéti csomag fedezete	-909 070 Ft
15.	Barka Állatsimogató óvodások részére tartandó érzékenyítő programjának fedezete	-1 016 000 Ft
16.	Dalos Ovi Óvoda - jubileumi jutalom kiegészítés fedezete	-313 074 Ft
17.	Kerékpárosbarát Újpest - fiatalok kerékpárvasárlása támogatásának fedezete	-250 000 Ft
18.	Újpest Kiváló Tanulója catering költségeinek fedezete	-2 195 160 Ft
19.	Nyár Óvoda - átsorolás költségeinek fedezete	-2 337 503 Ft
20.	A Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzati kitüntetésekéről és elismerő címekről szóló 7/2012. (III. 28.) önkormányzati rendeletében szereplő, Újpest Közbiztonságáért elismerő címek, valamint a Szent Kamill Díj és Szent Kamill érdem átadásának költségei	-5 879 398 Ft
21.	Homoktövis Óvoda szabadságmegváltás fedezete	-263 791 Ft
22.	Újpesti Futsal Club Sportegyesület működési támogatása	-1 000 000 Ft
23.	Helytörténeti Gyűjtemény berendezésének áthúzódó előirányzat-rendezése	18 637 250 Ft
6.	<b>Tartalékok módosítás összesen</b>	<b>11 793 692 Ft</b>

## 7. Beruházások

1.	Budapest Főváros IV. kerület rendezési tervének megalapozó vizsgálata és a fejlesztési tervének fedezete	22 479 000 Ft
2.	Képviselői szoftverek költsége	4 000 000 Ft
3.	Erdősor utcai rendelő - rámpafelújítás fedezete	-2 540 000 Ft
4.	Helytörténeti Gyűjtemény berendezésének áthúzódó előirányzat-rendezése	-18 637 250 Ft
5.	2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	60 637 250 Ft
7.	<b>Beruházások módosítás összesen</b>	<b>65 939 000 Ft</b>

OK

<b>8. <u>Felújítások</u></b>	
1. Hajló utca 42-44., TRÖK irodahelyiség felújítása	16 246 487 Ft
2. Erdősor utcai rendelő - rámpa felújítása	2 540 000 Ft
<b>8. <i>Felújítások módosítás összesen</i></b>	<b>18 786 487 Ft</b>
<b>9. <u>Egyéb felhalmozási célú kiadások</u></b>	
1. Kerékpárosbarát Újpest - fiatalok kerékpárvasárlásának támogatása	250 000 Ft
<b>9. <i>Egyéb felhalmozási célú kiadások módosítás összesen</i></b>	<b>250 000 Ft</b>
<b>10. <u>Finanszírozási kiadások</u></b>	
1. Államkötvény kamata fedezetének biztosítása belföldi értékpapírok vásárlása kiadás terhére	-3 247 725 Ft
2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 964 084 Ft
4. 2025. évi intézményi pénzmaradványok rendezése intézményfinanszírozás keretében	976 790 373 Ft
5. Intézményfinanszírozás:	
JMK Óvoda - helyettesítés fedezete	536 955 Ft
Újpesti Bölcsődék Intézménye - tanulmányi szerződés fedezete	169 500 Ft
Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj - Bölcsődék napján elismerés fedezete	14 500 000 Ft
Pedagógus bérkiegészítés költségvetési támogatással nem biztosított kiegészítő fedezete	56 183 784 Ft
Királykerti Óvoda - helyettesítés fedezete	469 127 Ft
Bőrfestő Óvoda - helyettesítés fedezete	266 624 Ft
Homoktövis Óvoda - helyettesítés fedezete	3 753 019 Ft
Dalos Ovi Óvoda - jubileumi jutalom kiegészítés fedezete	313 074 Ft
Nyár Óvoda - átsorolás költségeinek fedezete	2 337 503 Ft
Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás intézmények részére történő átadása	323 243 228 Ft
Homoktövis Óvoda szabadságmegváltás fedezete	263 791 Ft
<b>10. <i>Finanszírozási kiadások módosítás összesen</i></b>	<b>1 378 543 337 Ft</b>
<b>B. <i>Kiadási előirányzatok módosítása összesen</i></b>	<b>1 509 954 968 Ft</b>

**B) Polgármesteri Hivatal**

**A. BEVÉTELEK**

**8. Finanszírozási bevételek**

1. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás előirányzatosítása	48 311 884 Ft
2. 2025. évi maradvány előirányzatosítása	55 069 839 Ft
<b>8. <i>Finanszírozási bevételek módosítás összesen</i></b>	<b>103 381 723 Ft</b>

<b>A. <i>Bevételi előirányzatok módosítása összesen</i></b>	<b>103 381 723 Ft</b>
---	-----------------------

## B. KIADÁSOK

### 1. Személyi juttatások

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás hivatali dolgozókat megillető összege | 37 743 659 Ft |
| 2. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány  | 1 316 791 Ft  |

1. *Személyi juttatások módosítás összesen* **39 060 450 Ft**

### 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás közterhei | 10 568 225 Ft |
| 2. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány  | 530 083 Ft    |

2. *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosítás összesen* **11 098 308 Ft**

### 3. Dologi kiadások

- |   |               |
|---|---------------|
| 1. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány | 53 068 965 Ft |
|---|---------------|

3. *Dologi kiadások módosítás összesen* **53 068 965 Ft**

### 7. Beruházások

- |   |            |
|---|------------|
| 1. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány | 154 000 Ft |
|---|------------|

7. *Beruházások módosítás összesen* **154 000 Ft**

B. *Kiadási előirányzatok módosítása összesen* **103 381 723 Ft**

<b>B) Gazdasági Intézmény és saját, gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmények (összevontan)</b>
---

## A. BEVÉTELEK

### 8. Finanszírozási bevételek

- |  |                |
|--|----------------|
| 1. <u>Felügyeleti szervtől kapott támogatás:</u>   |                |
| Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás előirányzatosítása | 221 921 501 Ft |
| JMK Óvoda - helyettesítés fedezete   | 536 955 Ft     |
| Újpesti Bölcsődék Intézménye - tanulmányi szerződés fedezete   | 169 500 Ft     |
| Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj - Bölcsődék napján elismerés fedezete                                     | 14 500 000 Ft  |
| Pedagógus egyszeri keresetkiegészítése   | 56 183 784 Ft  |
| Királykerti Óvoda - helyettesítés  | 469 127 Ft     |
| Bőrfestő Óvoda - helyettesítés   | 266 624 Ft     |
| Homoktövis Óvoda - helyettesítés   | 3 753 019 Ft   |
| Dalos Ovi Óvoda - jubileumi jutalom kiegészítés  | 313 074 Ft     |

Nyár Óvoda - átsorolás költségei	2 337 503 Ft
Homoktövis Óvoda szabadságmegváltás	263 791 Ft
2. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	1 161 108 755 Ft
<b>8. <i>Finanszírozási bevételek módosítás összesen</i></b>	<b>1 461 823 633 Ft</b>
<b>A. Bevételi előirányzatok módosítása összesen</b>	<b>1 461 823 633 Ft</b>

## B. KIADÁSOK

### 1. Személyi juttatások

1. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás számfejtése	173 376 173 Ft
2. JMK Óvoda - helyettesítés	475 181 Ft
3. Újpesti Bölcsődék Intézménye - tanulmányi szerződés	150 000 Ft
4. Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj - Bölcsődék napján elismerés	12 116 447 Ft
5. Pedagógus egyszeri keresetkiegészítése	50 596 800 Ft
6. Királykerti Óvoda - helyettesítés	415 157 Ft
7. Bőrfestő Óvoda - helyettesítés	235 950 Ft
8. Homoktövis Óvoda - helyettesítés	3 321 256 Ft
9. Dalos Ovi Óvoda - jubileumi jutalom kiegészítés	277 057 Ft
10. Nyár Óvoda - átsorolás költségei	2 068 587 Ft
11. Slachta Margit Nemzeti Szociális Intézet támogatás - kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás	-1 061 353 Ft
12. Homoktövis Óvoda szabadságmegváltás	233 443 Ft
13. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	17 948 770 Ft

**1. *Személyi juttatások módosítás összesen*** **260 153 468 Ft**

### 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

1. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás közterhei	48 545 328 Ft
2. JMK Óvoda - helyettesítés	61 774 Ft
3. Újpesti Bölcsődék Intézménye - tanulmányi szerződés	19 500 Ft
4. Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj - Bölcsődék napján elismerés	2 098 853 Ft
5. Pedagógus egyszeri keresetkiegészítése	5 586 984 Ft
6. Királykerti Óvoda - helyettesítés	53 970 Ft
7. Bőrfestő Óvoda - helyettesítés	30 674 Ft
8. Homoktövis Óvoda - helyettesítés	431 763 Ft
9. Dalos Ovi Óvoda - jubileumi jutalom kiegészítés	36 017 Ft
10. Nyár Óvoda - átsorolás költségeinek	268 916 Ft
11. Slachta Margit Nemzeti Szociális Intézet támogatás - kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás	244 353 Ft
12. Homoktövis Óvoda szabadságmegváltás	30 348 Ft
13. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	8 860 405 Ft

**2. *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosítás összesen*** **66 268 885 Ft**

### 3. Dologi kiadások

1. Dr. Kardos Andor Újpest Jövője Díj - Bölcsődék napján elismerés	284 700 Ft
2. Slachta Margit Nemzeti Szociális Intézet támogatás - kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás	817 000 Ft
3. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	592 958 333 Ft
<b>3. Dologi kiadások módosítás összesen</b>	<b>594 060 033 Ft</b>
<b>7. <u>Beruházások</u></b>	
1. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	395 067 000 Ft
<b>7. Beruházások módosítás összesen</b>	<b>395 067 000 Ft</b>
<b>8. <u>Felújítások</u></b>	
1. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	146 274 247 Ft
<b>8. Felújítások módosítás összesen</b>	<b>146 274 247 Ft</b>
<b>B. Kiadási előirányzatok módosítása összesen</b>	<b>1 461 823 633 Ft</b>

### C) Újpesti Egészségközpont

#### A. BEVÉTELEK

##### 8. Finanszírozási bevételek

1. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás előirányzatosítása	53 009 843 Ft
2. 2025. évi maradvány és szabad maradvány elvonás	144 355 797 Ft

**8. Finanszírozási bevételek módosítás összesen** **197 365 640 Ft**

**A. Bevételi előirányzatok módosítása összesen** **197 365 640 Ft**

#### B. KIADÁSOK

##### 1. Személyi juttatások

1. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás számfejtése	41 413 940 Ft
2. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	38 723 038 Ft

**1. Személyi juttatások módosítás összesen** **80 136 978 Ft**

##### 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

1. Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI. 25.) Korm. rendeletben meghatározott támogatás közterhei	11 595 903 Ft
--	---------------

**2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosítás összesen** **11 595 903 Ft**

##### 3. Dologi kiadások

1. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány	105 007 919 Ft
---	----------------

**3. Dologi kiadások módosítás összesen** **105 007 919 Ft**

## 7. Beruházások

1. 2025. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány 624 840 Ft

7. *Beruházások módosítás összesen* 624 840 Ft

**B. Kiadási előirányzatok módosítása összesen** 197 365 640 Ft

Jelen előterjesztést a Tisztelt Pénzügyi és Költségvetési Bizottság a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §-a és 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) 1. melléklet 8. pont 8.1. alpontja szerint jogosult véleményezni.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17-17/A. §-ok előírásainak megfelelően elvégeztük a rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatát, amely az előterjesztéshez 4. mellékletként kerül csatolásra.

Jelen előterjesztéshez csatolt Ör. I. számú módosításáról szóló rendelettervezetet a KT SZMSZ 54. § (2) bekezdés *b)* és *e)* pontjai alapján nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani.

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

A határozati javaslat elfogadásához **egyszerű** többség szükséges.

### 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 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026. (.....) önkormányzati rendelet elfogadására vonatkozó javaslatról**

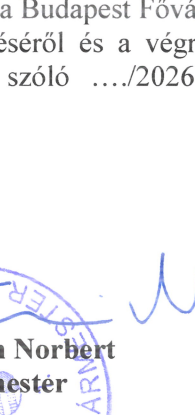
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi és Költségvetési Bizottsága az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalta, és javasolja a Képviselő-testületnek, hogy alkossa meg Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2026. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2026. (....) önkormányzati rendeletét az előterjesztés 1-3. mellékletét képező tartalommal.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

Budapest, 2026. május „21.....”

  
**Dr. Trippon Norbert**  
polgármester



### Mellékletek:

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