

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata
Képviselő-testületének 5/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelete

**a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei
2017. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás
szabályairól**

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2)-(3) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzatra, a Káposztásmegyeri Településrészi Önkormányzatra, a Polgármesterre, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre, továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetőleg amelyek támogatásban részesülnek.

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2017. évi költségvetésének:

	e Ft-ban
<i>Költségvetési kiadások főösszegét</i>	18 724 121
<i>Finanszírozási kiadások főösszegét</i>	0
<i>Költségvetési és finanszírozási kiadások főösszegét</i>	18 724 121
<i>Költségvetési bevételek főösszegét</i>	17 616 618
<i>Finanszírozási bevételek főösszegét</i>	1 107 503
<i>Költségvetési és finanszírozási bevételek főösszegét</i>	18 724 121
<i>A hiány összegét</i>	0

határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2017. évi költségvetés kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint határozza meg:

e Ft-ban

Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege	18 724 121
Felhalmozási célú bevételek	2 145 211
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	1 107 503
Működési célú bevételek	15 471 407
Működési célú finanszírozási bevételek	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege	18 724 121
Felhalmozási célú kiadások	5 555 658
ebből:	
- beruházási kiadások	4 039 192
- felújítások	273 050
- egyéb felhalmozási célú kiadások	422 160
- fejlesztési tartalékok	821 256
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Működési célú kiadások	13 168 463
ebből:	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	5 252 707
- dologi kiadások	4 536 723
- ellátottak pénzbeli juttatásai	403 080
- egyéb működési célú kiadások	2 423 578
- működési tartalékok	552 375
Működési célú finanszírozási kiadások	0

- (3) A költségvetési létszámkeretet - ide nem értve a (4) bekezdést - 2017. január 1-től 1343 főben állapítja meg a rendelet 2., 2.a.1. és 2.a.2. mellékletei „Költségvetési létszámkeret” sora szerinti részletezettséggel.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott közhasznú foglalkoztatottak számított éves létszámát 250 főben állapítja meg.

3. §

A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59.§ (1) és (6) bekezdése alapján 2017. február 28-ig 38 650 Ft-ban, 2017. március 1-től 42 000 Ft-ban határozza meg.

4.§

A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1.b számú melléklet „2017. terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.

2. Az önkormányzat bevételei

5. §

A Képviselő-testület a költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek főösszege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1.a számú melléklet C. sorának 2. oszlopa, összegeit a „2017. terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.

6. §

- (1) Az 5. §-ban megállapított bevételek és finanszírozási műveletek közül a Képviselő-testület az intézményi bevételek tartalmát költségvetési szervenként a 2. számú melléklet A./1-8. sorai szerinti tartalommal, a „2017. évi terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközeit az 5.b számú melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2017. évi terv” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.

3. Az önkormányzat kiadásai

7. §

A Képviselő-testület a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások főösszege forrásonkénti megbontásának tartalmát az 1.a számú melléklet F. sorának 2. oszlopa, összegeit a „2017. évi terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.

8. §

- (1) A 7. §-ban megállapított költségvetési és finanszírozási kiadások közül a Képviselő-testület az intézményi kiadások tartalmát költségvetési szervenként a 2. számú melléklet B./1-10. sorai szerinti tartalommal, a „2017. évi terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei felújítási előirányzatait célonként a 3. számú melléklet 2. oszlopa szerinti tartalommal, és a „2017. évi terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként a 4. számú melléklet 2. oszlopa szerinti tartalommal, „2017. évi terv” oszlopai szerinti összegekben állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és felhalmozási célú átadott pénzeszközeit az 5.a számú melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2017. évi terv” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat tartalékait a 6. sz. melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2017. évi terv” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.

4. Egyéb kimutatások

9. §

- (1) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontását a 7.a. – 7.c. sz. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét havonkénti bontásban a 8. sz. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségvállalásait, évenkénti bontásban, és összesítve a 9. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat - a támogatások szöveges indokolásával együtt - a 10. sz. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit a 11. sz. melléklet tartalmazza.

5. A költségvetés végrehajtási szabályai

10.§

- (1) Az önkormányzati költségvetési szerveknek az elemi költségvetésüket a rendelet 2, 2.a.1., 2.a.2., 2.a.2.1., 2.a.2.2., 2.b., 3, 4, 5, 6, 7.a.-c. számú mellékleteiben meghatározott összegekkel kell összeállítaniuk.
- (2) Az Gazdasági Intézmény elemi költségvetése együttesen foglalja magába a saját, valamint a hozzárendelt költségvetési szervek és egyéb feladatok előirányzatait.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza az Önkormányzat költségvetési intézményeit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (4) A költségvetési intézményeknél, a tervezett bevételek elmaradása nem vonhatja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- (5) A költségvetési szerv, beleértve a Polgármesteri Hivatalt is, a költségvetésben meghatározott előirányzat-csoportoktól, kiemelt és részelőirányzatoktól csak az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 17. számú mellékletében szereplő előírások figyelembe vételével térhet el.
- (6) A költségvetési szerv költségvetési támogatási előirányzata csak alaptevékenységre és ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.
- (7) A költségvetési szervek az egyes felújítási és beruházási jogcímeneken keletkező előirányzat-maradványok terhére új jogcímen kötelezettséget a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával vállalhatnak.
- (8) A Képviselő-testület a költségvetési intézmények vezetőit a megállapított előirányzaton belül önálló létszám-, és bér-gazdálkodási jogkörrel látja el.

- (9) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési intézményeinek nettósított költségvetési támogatását - a polgármester által előzetesen jóváhagyott pénzellátási terv alapján - biztosítja. Ettől eltérni csak felhalmozási kiadások esetén lehet.
- (10) A kötelezettségvállalásból eredő kifizetések rendjét az előző pontban írottak szerint kell szabályozni.
- (11) A költségvetési szervek a 2b. melléklet szerinti személyi juttatás és járulék során szereplő összegeket a Polgármester külön írásbeli engedélyével használhatják fel.
- (12) Az UV Újpesti Vagyonkezelő Zrt. részére az 5.a melléklet I./B./5. és II./B./4. soraiban, az Újpesti Kulturális Központ (UKK) Nonprofit Kft. részére 5 .a. melléklet I./B./6. és II./B./15. soraiban, az Újpesti Városgondnokság 5.a melléklet I./B./7. sorában meghatározott támogatási összegek társaságonként együttesen tartalmazzák a közszolgáltatási szerződésekben rögzített 10 % tartalékkereteket. Ezen tartalékkeretek kizárólag a Polgármester külön írásbeli engedélyével használhatóak fel.
- (13) A Képviselő-testület a 6. sz. mellékletben szereplő „Beruházási és felújítási céltartalék” előirányzatát keretösszegként kezeli.
- (14) A Polgármester, a jelen rendelet hatályba lépését követő 45 napon belül előterjeszti a Gazdasági és Pénzügyi Ellenőrző Bizottságnak az önkormányzati tulajdonú intézményi ingatlanok 2017. évi felújításának tervezetét, figyelemmel az intézmények által benyújtott igényekre. A Polgármester egyúttal javaslatot tesz a szükséges felújítások sorrendjére. A Polgármester a Gazdasági és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság véleményének figyelembe vételével dönt a felújításokról.
- (15) A Képviselő-testület az Önkormányzat Beruházási és felújítási céltartalékáról úgy rendelkezik, hogy azt működési célú kiadásokra nem lehet fordítani.
- (16) Az önkormányzati költségvetési szerv az e rendeletben meghatározott működési előirányzatát kizárólag abban az esetben lépheti túl, ha az államháztartás más alrendszerétől, alapítványtól vagy saját tevékenységből származó nem tervezett bevételt ér el, vagy jóváhagyott pénzmaradvánnyal rendelkezik. Amennyiben jogszabály, vagy egyéb központi intézkedés fedezet nélkül kifizetést ír elő, ennek teljesítése jogszerű, a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.
- (17) A költségvetési szervek saját bevételszerző tevékenysége nem befolyásolhatja hátrányosan alaptevékenységük ellátását, kizárólag szabad kapacitásaik terhére tehetik meg.
- (18) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében a közbeszerzés útján megvalósuló beszerzések technikai bonyolítását és azok pénzügyi rendezését a Gazdasági Intézmény Központ végzi és adja át az gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveknek.

6. Költségvetési előirányzatok változtatása

11.§

- (1) A költségvetési rendelet módosítását haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni, ha év közben az Országgyűlés előirányzatot zárol az önkormányzatnál.

- (2) A költségvetési rendelet módosítására a Képviselő-testület döntése alapján, szükség szerint kerül sor, de legalább:
- a) az első félévre vonatkozóan szeptember 30-ig,
 - b) a második félévre vonatkozóan legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-ei hatállyal.
- (3) A (2) bekezdés a) és b) pontja esetén a költségvetési rendelet módosításának tartalmaznia kell az alábbi okok hatását a költségvetésre:
- a) a központi szervek által engedélyezett előirányzat módosítások,
 - b) a költségvetési szerveket érintő, felügyeleti szervek hatáskörében végrehajtott előirányzat módosítások,
 - c) a költségvetési szervek saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosítások,
 - d) a Képviselő-testület felhatalmazása alapján átruházott hatáskörben hozott átcsoportosítások,
 - e) az éves költségvetés főösszegét, illetve a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat eredményező képviselő-testületi döntések,
 - f) az önkormányzati többletbevételek előirányzatosítása.

7. Előirányzat módosítás a Képviselő-testület kizárólagos jogkörében, illetve az átruházott jogkörök szabályozása

12. §

- (1) A Képviselő-testület a 2017. évi költségvetésben jóváhagyott bevételi és kiadási főösszegének és kiemelt előirányzatainak tekintetében a 13. és a 18. §-ban előírtak kivételével a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát magának tartja fenn.
- (2) A mindenkor évi költségvetés terhére, éven túli kötelezettséget jelentő kiadást kizárólag a Képviselő-testület vállalhat.

13. §

- (1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításának, kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosításának jogát - két ülés között - az Áht. 34. § (2) bek. alapján átruházza a Polgármesterre.
- (2) A Polgármester 13. § (1) bekezdésében foglalt intézkedéseiről a költségvetési rendelet soron következő módosításakor ad tájékoztatást a Képviselő-testületnek.

8. Előirányzat felhasználási, felosztási jogkörök

14. §

- (1) A Képviselő-testület a 6. számú melléklet A., B./I. és C. sorainak tekintetében úgy rendelkezik, hogy kizárólag a felsorolt jogcímekre fordítható, felhasználásáról a

Polgármester dönt. A keretösszegek az egyes jogcímek között csak a Képviselő-testület jóváhagyásával, a költségvetési rendelet módosításával csoportosíthatóak át.

- (2) A Képviselő-testület a 6. számú melléklet B./II. soraiban szereplő bizottsági tartalmakról a megnevezett bizottság jogosult dönteni. A költségvetési rendelet ehhez kapcsolódó módosítását a Képviselő-testület hagyja jóvá.
- (3) Alapítványok támogatására vonatkozó döntés nyomán a támogatás csak a Képviselő-testület jóváhagyásával folyósítható.
- (4) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek és magánszemélyek elszámolási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan a megkötött támogatási szerződés szerint. Az elszámolási kötelezettség elmulasztása esetén a támogató köteles a támogatást felfüggeszteni. A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli. A költségvetési előirányzatok terhére az Önkormányzat által vagy a nevében kiírt pályázatoknak minden esetben tartalmazniuk kell a benyújtott pályázatokra vonatkozóan a kizárás, illetve az érvénytelenség feltételeit.

9. Előirányzat-módosítás az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményeknél

15. §

- (1) A költségvetési szerv saját előirányzat-módosítási hatáskörben a jóváhagyott költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét, kiemelt előirányzatait - a Képviselő-testület jóváhagyása mellett - felemelheti az eredeti, illetve a módosított (továbbiakban: jóváhagyott) intézményi működési bevétel főösszegét meghaladó többletbevételéből a (2) és (4) bekezdésekben foglaltakra figyelemmel.
- (2) A végrehajtott előirányzat növelése tartós elkötelezettséggel és költségvetési támogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő év/ek/ben nem járhat. A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatait csak e rendelet előírásai szerint módosíthatja.
- (3) A költségvetési szerv saját hatáskörben a jóváhagyott működési kiemelt előirányzatain belül a részelőirányzatoktól csak az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 17. számú mellékletében szereplő előírások figyelembe vételével térhet el.
- (4) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az (1) bekezdés szerinti saját hatáskörű kiemelt előirányzat módosítását a meghatározott pénzügyi, gazdasági feladatainak ellátását végző költségvetési szerv vezetőjén keresztül kezdeményezi, a változtatáshoz a Polgármester engedélye szükséges.
- (5) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az önkormányzati költségvetési rendeletben jóváhagyott elemi költségvetési előirányzatai felett önállóan rendelkezik, az e rendelet korlátozásainak figyelembe vételével egyidejűleg.

10. A maradvány elszámolásának szabályai

16. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények költségvetési maradványát - ezen belül a személyi juttatások maradványát - a Képviselő-testület hagyja jóvá. A Képviselő-testület dönt az önkormányzati szabad maradvány felosztásáról.
- (2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben foglaltak jóváhagyása és felosztása során az önkormányzati költségvetési intézmények 2016. évi személyi juttatások szabad maradványai terhére az önkormányzati költségvetési intézmények tekintetében átcsoportosítást hajthat végre.
- (3) Az önkormányzati költségvetési intézmények maradványa elszámolása során az Önkormányzatot illeti meg:
 - a) a végleges feladatelmaradás miatti összeg,
 - b) a meghatározott célra - kivéve pályázati forrásokból megvalósuló programokra - rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összegek maradványa,
 - c) a tárgyévben, évközben engedélyezett létszámnövekedéssel összefüggésben jóváhagyott előirányzat-növekményből az az összeg, amelyet az adott intézmény a létszám-feltöltés teljes vagy részleges elmaradása miatt nem használt fel,
 - d) a munkaadót terhelő járulékok előirányzatának támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának maradványához,
 - e) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány.
- (4) A maradvány terhére nem kezdeményezhető olyan tartós kötelezettség, amely a következő évben (években) támogatási többlettel járna.
- (5) A NEAK által finanszírozott feladatok maradványának elszámolása során a Pénztár kezelőjének rendelkezése szerint kell eljárni.
- (6) A Képviselő-testület az állami támogatások elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében az önkormányzati intézmények részére maradványt terhelő befizetési kötelezettséget írhat elő.
- (7) A költségvetési szerv az előző évi maradvány jóváhagyását követően - az előirányzat felhasználását megelőzően - módosítja elemi költségvetését.

11. Vegyes rendelkezések

17. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények csak a Képviselő-testület engedélyével hozhatnak létre társadalmi szervezetet.
- (2) Az önkormányzati költségvetési intézmények társadalmi szervezethez csak a Képviselő-testület engedélyével csatlakozhatnak.

- (3) Az önkormányzati költségvetési intézmények gazdasági társaságot, nonprofit gazdasági társaságot nem alapíthatnak, illetőleg nem szerezhhetnek gazdasági társaságban, nonprofit gazdasági társaságban érdekeltséget.
- (4) Az önkormányzati költségvetési intézmények pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el.
- (5) A közép és hosszú lejáratú hitelfelvétel, kötvény kibocsátás esetén a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai szerint kell eljárni.
- (6) Az önkormányzati költségvetési intézmények költségvetési elszámolási számláikon lévő szabad pénzeszközeiket - a központi költségvetésből származó állami támogatások kivételével - betétként kizárólag a számlavezető pénzintézetnél a költségvetési elszámolási számlához kapcsolódó alszámlán köthetik le, ha azzal nem veszélyeztetik az esedékes kiadások teljesítését.
- (7) Az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatokon belül az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 122. § (2) bekezdés alapján a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel kötelesek gazdálkodni.
- (8) Az Újpesti Szent István téri Piac- és Vásárcsarnok Felügyelősége 2017-re realizált eredményéből félévente, a félév utolsó hónapját követő hó 15. napjáig a bevételi és kiadási előirányzata teljesülésének arányában elszámol az Önkormányzat felé.
- (9) Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit államilag garantált értékpapír vásárlására fordíthatja, illetve betétlekötési szerződést köthet. Az államilag garantált értékpapírt kizárólag az MNB engedéllyel rendelkező pénzügyi szolgáltatón keresztül lehet vásárolni. A tőkegarantált lekötés kamatait az önkormányzat pénzügyi befektetései során szabadon forgathatja. Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek befektetéséről a Gazdasági Főosztály vezetőjének javaslatára a Polgármester dönt.
- (10) Az Önkormányzat gépjárműadó beszedési számláján az önkormányzatot illető részt, a következő hónap 8. napjáig kell az Önkormányzat költségvetési elszámolási számla javára átutalni.
- (11) Az Önkormányzat a helyi adó beszedési számláján, a pótlék és bírság beszedési számlán hó végén - kivéve június és december hónapot - rendelkezésre álló összeget legkésőbb a tárgyhót követő hónap 8. napjáig az önkormányzat költségvetési elszámolási számla javára át kell utalni. Az indokolt visszatérítéseket a következő időszakban a megfelelő adó, pótlék, bírság beszedési számláról kell teljesíteni. A visszatérítések miatt a beszedési számlán lévő 2 millió forint feletti összeget félévkor és évvégén köteles átutalni az önkormányzat költségvetési elszámolási számla javára.
- (12) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat egyes pályázataihoz - amennyiben a pályázati önrész fedezete a költségvetésben biztosított - az önkormányzat költségvetési elszámolási számláját érintően az inkasszó jog biztosításáról szóló nyilatkozatot aláírja.

- (13) A költségvetés végrehajtásáról, a korrigált bevételi és a korrigált kiadási főösszegek betartásáról a Polgármester a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési intézmények útján gondoskodik.
- (14) Az Önkormányzat költségvetési szervei az egységes finanszírozási rendszer alkalmazása érdekében a Polgármester által meghatározottak szerint kötelesek adatot szolgáltatni.
- (15) Az előirányzatok felhasználásáról a költségvetési szervek vezetőit - a hozzájuk rendelt költségvetési szervek vonatkozásában is - havonta, illetve negyedévente 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 169.-170. § alapján adatszolgáltatási kötelezettség terheli.

18. §

- (1) A Polgármester saját hatáskörében jogosult a költségvetés egyes előirányzatait érintő átmeneti intézkedéseket tenni az állampolgárok élet- és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg annak következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörében a Polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti és a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (3) Kizárólag a Képviselő-testület jogosult a költségvetési év folyamán adósságot keletkeztető ügylet megkötéséről dönteni a mindenkor hatályos Stabilitási törvény előírásai szerint.

19. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a mindenkori költségvetés 1.a. számú melléklet D. sora költségvetési kiadások összegének 0,1 %-áig kezességet vagy garanciát vállaljon. A Képviselő testület felhatalmazza továbbá a Polgármestert, hogy az Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló Újpesti Vagyonkezelő Zrt. esetében a Vagyonkezelő által végzett fejlesztések zökkenőmentes biztosítása érdekében a mindenkori költségvetés 1.a. számú melléklet D. sora költségvetési kiadások összegének 15 %-áig kezességet vagy garanciát vállaljon. Az Önkormányzat, a 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaságok esetében a kezesség- illetve garanciavállalásért díjat nem számít fel.

12. A behajthatatlan követelés kivezetésének szabályai

20. §

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény 3. § (4) bekezdés 10. pontjában foglaltakra tekintettel a behajthatatlan követelések, hitelezési veszteségként történő kivezetésének engedélyezésére, összeghatár nélkül:

- az intézményeket érintően az intézmény vezetője,

- az önkormányzatot érintően a Polgármester jogosult.

13. Záró rendelkezések

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő 1. napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

22. §

A rendelet 1. §-ában meghatározott költségvetési szervek a 2018. január 1-je és a 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet hatályba lépése közötti időszakban a 2017. évi költségvetési rendeletében meghatározott bevételi és kiadási előirányzatainak időarányos részével jogosultak gazdálkodni.



Dr. Tahon Róbert
jegyző




Wintermantel Zsolt
polgármester

A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal Ügyfélszolgálati Irodáján 2017. február 23. napján.



ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelete a vonatkozó jogszabályok, így

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény,
- Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) kormányrendelet,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.)

előírásainak megfelelően készült.

A rendelet szerkezete az Áht. előírásainak megfelelő részletezésben tartalmazza

- az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételeit forrásonként,
- a működési, fenntartási előirányzatokat költségvetési szervenként, intézményen belül kiemelt előirányzatonként részletezve,
- a felújítási előirányzatokat célonként, a fejlesztési kiadásokat feladatonként,
- a működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve együttesen egyensúlyban a rendelet mellékletében mutatja be.

A rendelet tartalmazza a költségvetés végrehajtásának szabályait, rögzíti és nevesíti a hatásköröket.

A rendelet, rendelkezést tartalmaz a 2018. év elején várható átmeneti időszakban való gazdálkodásra.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

A rendelet hatályát rögzíti.

2. §-hoz

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2017. évi költségvetésének a bevételei és kiadásai részletezését tartalmazza, az általános indokolásban leírtak szerint, valamint rögzíti a jóváhagyott költségvetési létszámkereteket.

3. §-hoz

Rögzíti az önkormányzati illetményalapot.

4. §-hoz

Az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza mérlegszerűen.

5.-6. §-hoz

Az Önkormányzat bevételeit tartalmazza a 2. §-ban megállapított főösszeg forrásonkénti megbontásban, a bevételek közül az intézményi bevételeket intézményenként történő részletezésben, és rögzíti, hogy a rendelet hivatkozott mellékletei egyben azok Képviselő-testület által jóváhagyott tartalmi elemeit is meghatározzák.

7-8. §-hoz

Az Önkormányzat kiadásait rögzíti az általános indokolásban foglalt részletezéssel.

9. §-hoz

Rögzíti az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. szerinti kötelezően bemutatandó mellékleteket.

10. §-hoz

A tervezetnek e rendelkezései a 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályait rögzíti.

11. §-hoz

A tervezetnek e rendelkezései a 2017. évi költségvetési előirányzatok változtatásáról szóló rendelkezés szabályait rögzíti.

12-13. §-hoz

Rögzíti az előirányzat módosítás jogköreit.

14. §-hoz

A rendelkezés rögzíti az előirányzat felhasználási és felosztási jogköröket.

15. §-hoz

A rendelkezés rögzíti az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények előirányzat módosítási szabályait.

16. §-hoz

Rögzíti a költségvetési maradvány elszámolásának szabályait.

17. §-hoz

Rögzíti a vegyes rendelkezések szabályait.

18-19. §-hoz

Meghatározza a „vis maior” esetben a jogosultsági jogköröket, valamint a likvid hitelek igénybevételevel, továbbá kezességvállalással kapcsolatos hatáskörét és feladatait.

20. §-hoz

Meghatározza a behajthatatlan követelések kivezetésével kapcsolatos szabályokat.

21.-22. §-hoz

Hatályba léptető és záró rendelkezéseket tartalmaz.

A 5/2017.(II.23.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest
Önkormányzatának bevételeiről és kiadásairól

I.a számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2016. terv	2017. terv	Index (4/3)
1.	2.	3.	4.	5.
	BEVÉTELEK			
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	3 289 207	3 238 022	98,4%
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 897 042	2 847 341	98,3%
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 401	4 105	76,0%
1.2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 861 816	1 833 494	98,5%
1.3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	989 905	969 826	98,0%
1.4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	39 920	39 916	100,0%
3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	392 165	390 681	99,6%
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	416 250	1 234 211	296,5%
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	416 250	1 234 211	296,5%
III.	Közhatalmi bevételek	10 142 026	10 231 773	100,9%
1.	Vagyoni típusú adók	3 100 000	3 110 000	100,3%
	Építményadó	2 500 000	2 500 000	100,0%
	Telekadó	520 000	520 000	100,0%
	Magánszemélyek kommunális adója	80 000	90 000	112,5%
2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	6 654 906	6 723 003	101,0%
	Allandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	6 654 906	6 723 003	101,0%
3	Jövedéki adó	50	0	0,0%
4	Gépjárműadó	210 000	220 000	104,8%
5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	60 000	60 000	100,0%
	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	60 000	60 000	100,0%
6	Egyéb közhatalmi bevételek	117 070	118 770	101,5%
	Egyéb települési adó	30 000	10 000	33,3%
	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság	60 000	90 000	150,0%
	Helyi adópótlék, adóbírság	20 000	12 000	60,0%
	Egyéb bírságokat	7 070	6 770	95,8%
IV.	Működési bevételek	1 356 948	1 908 312	140,6%
	Szolgáltatások ellenértéke	927 804	404 082	43,6%
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	40 168	468 202	1165,6%
	Tulajdonosi bevételek	10 000	10 000	100,0%
	Ellátási díjak	0	475 958	
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	255 145	303 078	118,8%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	80 026	157 992	197,4%
	Kamatbevételek	41 955	70 000	166,8%
	Egyéb működési bevételek	1 850	19 000	1027,0%
V.	Felhalmozási bevételek	102 270	800 000	782,2%
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	170 441	93 300	54,7%
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	170 441	93 300	54,7%
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	74 000	111 000	150,0%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	11 000	11 000	100,0%
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	63 000	100 000	158,7%
A.	Költségvetési bevételek összesen (I-VII)	15 551 142	17 616 618	113,28%
B.	Finanszírozási bevételek összesen	3 304 761	1 107 503	33,5%
	Maradvány igénybevétele	3 304 761	1 107 503	33,5%
C.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	18 855 903	18 724 121	99,3%
	KIADÁSOK			
I.	Személyi juttatások	3 960 413	4 330 737	109,4%
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 020 923	921 970	90,3%
III.	Dologi kiadások	4 518 570	4 536 723	100,4%
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	407 580	403 080	98,9%
V.	Egyéb működési célú kiadások	2 161 446	2 423 578	112,1%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	126 880	128 375	101,2%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 034 566	2 295 203	112,8%
VI.	Tartalékok	1 389 271	1 373 631	98,9%
VII.	Beruházások	2 621 128	4 039 192	154,1%
VIII.	Felújítások	339 449	273 050	80,4%
IX.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 437 123	422 160	17,3%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	5 000	5 000	100,0%
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2 432 123	417 160	17,2%
D.	Költségvetési kiadások összesen (I-IX.)	18 855 903	18 724 121	99,3%
E./X.	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	
F.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E./X)	18 855 903	18 724 121	99,3%
	többlet/ hiány	0	0	
Tájékoztató jelleggel				
	Intézményfinanszírozás	7 149 310	7 008 750	98,0%

A 5/2017.(II.23.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat költségvetési intézményeinek bevételei és kiadásai

2. számú melléklet
e Ft-ban

Intézmény	Gazdasági Intézmény és intézményei		Polgármesteri Hivatal		Intézmények összesen		Önkormányzat		Kerületi szintű konszolidált főösszegek			
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index
A. BEVÉTELEK												
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről												
- kötelező feladatok	0	95 403		0	0	95 403		3 289 207	95,5%	3 289 207	3 238 022	98,4%
- államháztartáson belülről												
- kötelező feladatok		95 403		0	0	95 403		3 228 551	97,3%	3 228 551	3 236 752	100,3%
- önként vállalt feladatok								60 656	2,1%	60 656	1 270	2,1%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
- államháztartáson belülről	0	0		0	0	0		416 250	296,5%	416 250	1 234 211	296,5%
- államháztartáson kívülről												
- kötelező feladatok		0		0	0	0		0		0	0	
- önként vállalt feladatok		0		0	0	0		416 250	296,5%	416 250	1 234 211	296,5%
3. Közhatalmi bevételek												
- államháztartáson belülről	0	0		0	0	0		10 136 956	100,9%	10 136 956	10 231 773	100,9%
- államháztartáson kívülről												
- kötelező feladatok		5 170		6 770	5 170	6 770		10 136 956	100,9%	10 136 956	10 231 773	100,9%
- önként vállalt feladatok		5 170		6 770	5 170	6 770		10 136 956	100,9%	10 136 956	10 231 773	100,9%
4. Működési bevételek												
- államháztartáson belülről	1 077 802	1 340 104	124,3%	3 550	31 102	876,1%	1 081 352	275 496	195,0%	1 356 848	1 908 312	140,6%
- államháztartáson kívülről												
- kötelező feladatok	1 077 802	1 340 104	124,3%	2 979	30 531	1 080,781	1 370 635	119 384	243,4%	1 200 165	1 661 164	138,4%
- önként vállalt feladatok		0		571	571	100,0%	571	156 112	137,0%	156 683	247 148	157,7%
5. Felhalmozási bevételek												
- államháztartáson belülről	0	0		0	0	0		102 270	782,2%	102 270	800 000	782,2%
- államháztartáson kívülről												
- kötelező feladatok		0		0	0	0		102 270	782,2%	102 270	800 000	782,2%
- önként vállalt feladatok		0		0	0	0		0		0	0	
6. Működési célú átvett pénzeszközök												
- államháztartáson belülről	84 441	0	0,0%	0	0	0	84 441	86 000	100,5%	170 441	93 300	54,7%
- államháztartáson kívülről												
- kötelező feladatok	84 441	0	0,0%	0	0	0	84 441	74 500	88,1%	158 941	80 000	50,3%
- önként vállalt feladatok		0		0	0	0		11 500	115,7%	11 500	13 300	115,7%
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
- államháztartáson belülről	0	0		0	0	0	74 000	74 000	100,0%	74 000	111 000	150,0%
- államháztartáson kívülről												
- kötelező feladatok		0		0	0	0		50 000	200,0%	50 000	100 000	200,0%
- önként vállalt feladatok		0		0	0	0		24 000	45,8%	24 000	11 000	45,8%
A./I. Költségvetési bevételek összesen (1+2+...+7)	1 162 243	1 435 507	123,5%	8 720	37 872	434,31%	1 170 963	1 473 379	125,83%	1 438 179	1 616 618	112,28%
8. Finanszírozási bevételek												
- államháztartáson belülről	5 783 938	5 603 529	96,9%	1 365 372	1 405 221	102,9%	7 149 310	7 008 750	98,0%	3 304 761	8 116 253	245,6%
- államháztartáson kívülről												
- kötelező feladatok	5 783 938	5 603 529	96,9%	1 365 372	1 405 221	102,9%	7 149 310	7 008 750	98,0%	3 304 761	7 008 750	212,1%
- önként vállalt feladatok												
A./II. Finanszírozási bevételek összesen	5 783 938	5 603 529	96,9%	1 365 372	1 405 221	102,9%	7 149 310	7 008 750	98,0%	3 304 761	8 116 253	245,6%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (A./I+A./II)	6 946 181	7 039 036	101,3%	1 374 092	1 443 093	105,0%	8 320 273	8 482 129	101,9%	17 684 940	25 732 871	146,5%

Intézmény	Gazdasági Intézmény és intézményi		Polgármesteri Hivatal		Intézmények összesen		Önkormányzat		Kerületi szintű konszolidált főösszegek			
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	2016. évi eredeti	2017. évi terv	2016. évi eredeti	2017. évi terv	2016. évi eredeti	2017. évi terv	2016. évi eredeti	2017. évi terv		
B. KIADÁSOK												
I. Személyi juttatások	2 764 090	3 030 110	822 125	900 370	109,5%	3 586 215	3 930 480	374 198	400 257	3 960 413	4 330 737	109,4%
- állami feladat			0	0		0	0	0	0	0	0	
- kötelező feladat	2 764 090	3 030 110	763 662	842 256	110,3%	3 527 752	3 872 366	349 679	378 842	3 877 431	4 248 208	109,6%
- önként vállalt feladatok			58 463	58 114	99,4%	58 463	58 114	24 519	24 415	82 982	82 529	99,5%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	740 521	662 947	217 784	194 829	89,5%	958 305	857 776	62 618	64 194	1 020 923	921 970	90,3%
- állami feladat			0	0		0	0	0	0	0	0	
- kötelező feladat	740 521	662 947	217 784	194 829	89,5%	958 305	857 776	59 642	60 948	1 017 947	918 724	90,3%
- önként vállalt feladatok			0	0		0	0	2 976	3 246	2 976	3 246	109,1%
3. Dolgozó kiadások	3 053 167	2 963 553	2 704 483	2 633 987	97,1%	3 323 650	3 227 540	1 194 920	1 309 183	4 518 570	4 536 723	100,4%
- állami feladat			0	0		0	0	0	0	0	0	
- kötelező feladat	3 053 167	2 963 553	2 512 299	2 453 375	97,6%	3 304 466	3 208 928	913 268	1 023 486	4 219 734	4 232 414	100,3%
- önként vállalt feladatok			19 184	18 612	97,0%	19 184	18 612	279 652	285 697	298 836	304 309	101,8%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	900	900	24 180	24 180	100,0%	25 080	25 080	382 500	378 000	407 580	403 080	98,9%
- állami feladat			0	0		0	0	0	0	0	0	
- kötelező feladat	900	900	24 180	24 180	100,0%	25 080	25 080	382 500	378 000	407 580	403 080	98,9%
- önként vállalt feladatok			0	0		0	0	0	0	0	0	
5. Egyéb működési célú kiadások	211 221	223 778	0	0	105,9%	211 221	223 778	1 950 225	1 860 452	2 161 446	2 084 230	96,4%
- állami feladat			0	0		0	0	0	0	0	0	
- kötelező feladat	211 221	223 778	0	0	105,9%	211 221	223 778	1 950 225	1 860 452	2 161 446	2 084 230	96,4%
- önként vállalt feladatok			0	0		0	0	0	0	0	0	
5/3 Törvények	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
- állami feladat			0	0		0	0	0	0	0	0	
- kötelező feladat	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	
- önként vállalt feladatok			0	0		0	0	0	0	0	0	
6. Beruházások	173 383	145 048	39 520	59 727	81,7%	212 903	204 775	2 408 225	3 834 417	2 621 128	4 039 192	154,1%
- állami feladat			0	0		0	0	0	0	0	0	
- kötelező feladat	173 383	145 048	39 520	59 727	83,7%	212 903	204 775	2 408 225	3 834 417	2 621 128	4 039 192	154,1%
- önként vállalt feladatok			0	0		0	0	0	0	0	0	
7. Felújítások	2 899	12 700	0	0	438,1%	2 899	12 700	336 550	260 350	339 449	273 050	80,4%
- állami feladat			0	0		0	0	0	0	0	0	
- kötelező feladat	2 899	12 700	0	0	438,1%	2 899	12 700	336 550	260 350	339 449	273 050	80,4%
- önként vállalt feladatok			0	0		0	0	0	0	0	0	
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0		0	0	2 437 123	422 160	2 437 123	422 160	17,4%
- állami feladat			0	0		0	0	0	0	0	0	
- kötelező feladat	0	0	0	0		0	0	2 437 123	422 160	2 437 123	422 160	17,4%
- önként vállalt feladatok			0	0		0	0	0	0	0	0	
B./I. Költségvetési kiadások összesen (1+2+.....+8)	6 946 181	7 039 036	1 374 092	1 443 093	101,2%	8 320 273	8 482 129	10 535 630	10 241 992	18 855 903	18 724 121	99,30%
9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0		0	0	7 149 310	7 008 750	0	7 008 750	
- állami feladat			0	0		0	0	7 149 310	7 008 750	0	7 008 750	
- kötelező feladat			0	0		0	0	7 149 310	7 008 750	0	7 008 750	
- önként vállalt feladatok			0	0		0	0	0	0	0	0	
B./II. Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0		0	0	7 149 310	7 008 750	0	7 008 750	
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (B./I.+B./II.)	6 946 181	7 039 036	1 374 092	1 443 093	101,2%	8 320 273	8 482 129	17 684 940	17 250 742	18 855 903	25 732 871	136,5%
Költségvetési létszámkezet	1 162	1 139	208	204	98,0%	1 370	1 343	230	230	1 620	1 593	98,33%

Intézmény	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda			Bőrfestő Óvoda		
	2016 évi eredeti	2017 évi terv	Index %	2016 évi eredeti	2017 évi terv	Index %	2016 évi eredeti	2017 évi terv	Index %	2016 évi eredeti	2017 évi terv	Index %
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások												
ebből: állami feladat	92 431	103 468	111,9%	160 118	175 674	109,7%	96 835	106 542	110,0%	160 246	181 499	113,3%
kötelező feladat	92 431	103 468	111,9%	160 118	175 674	109,7%	96 835	106 542	110,0%	160 246	181 499	113,3%
önkéntes feladat												
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó												
ebből: állami feladat	24 816	22 747	91,7%	42 884	38 271	89,2%	26 083	23 412	89,8%	43 014	39 595	92,1%
kötelező feladat	24 816	22 747	91,7%	42 884	38 271	89,2%	26 083	23 412	89,8%	43 014	39 595	92,1%
önkéntes feladat												
3. Dologi kiadások												
ebből: állami feladat	50	50	100,0%	40	40	100,0%	30	60	200,0%	80	80	100,0%
kötelező feladat	50	50	100,0%	40	40	100,0%	30	60	200,0%	80	80	100,0%
önkéntes feladat												
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
5. Egyéb működési célú kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
6. Tartalékok												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
7. Beruházások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
8. Felújítások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
10. Finanszírozási kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	117 297	126 265	107,6%	203 042	213 985	105,4%	122 948	130 014	105,7%	203 340	221 174	108,8%
Költségvetési létszámkeret	36,50	36,50	100,0%	60,00	60,00	100,0%	37,50	37,50	100,0%	61,00	65,00	106,6%
ebből: óvodapedagógus létszámkeret	19,00	19,00	100,0%	31,00	31,00	100,0%	19,00	19,00	100,0%	33,00	35,00	106,1%
technikai létszámkeret	17,50	17,50	100,0%	29,00	29,00	100,0%	18,50	18,50	100,0%	28,00	30,00	107,1%

Intézmény	Dolgos Óvi Óvoda			Deák Óvoda			Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda		
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások	84 665	99 696	117,8%	83 146	91 158	109,6%	84 786	95 058	112,1%	87 393	102 963	117,8%
ebből: állami feladat	84 665	99 696	117,8%	83 146	91 158	109,6%	84 786	95 058	112,1%	87 393	102 963	117,8%
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 843	21 933	96,0%	22 313	19 917	89,3%	22 833	20 896	91,5%	23 563	22 560	95,7%
ebből: állami feladat	22 843	21 933	96,0%	22 313	19 917	89,3%	22 833	20 896	91,5%	23 563	22 560	95,7%
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
3. Dologi kiadások	30	40	133,3%	80	80	100,0%	25	30	120,0%	20	30	150,0%
ebből: állami feladat	30	40	133,3%	80	80	100,0%	25	30	120,0%	20	30	150,0%
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
5. Egyéb működési célú kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
6. Tartalékok												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
7. Beruházások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
8. Felújítások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
10. Finanszírozási kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	107 538	121 669	113,1%	105 539	111 155	105,3%	107 644	115 984	107,7%	110 976	125 553	113,1%
Költségvetési létszámkeret	34,00	34,00	100,0%	33,00	33,00	100,0%	32,00	32,00	100,0%	32,50	33,50	103,1%
ebből: óvodapedagógus létszámkeret	17,00	17,00	100,0%	17,00	17,00	100,0%	17,00	17,00	100,0%	17,00	18,00	105,9%
technikai létszámkeret	17,00	17,00	100,0%	16,00	16,00	100,0%	15,00	15,00	100,0%	15,50	15,50	100,0%

Inézmény	Karinthy Frigyes Óvoda		Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda		Nyár Óvoda		Park Óvoda Lakközö Tagóvoda	
	2016. évi eredeti	2017. évi terv Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv Index %
A. BEVÉTELEK								
1. Működési célú támogatások áht-n belülről								
ebből: állami feladat								
kötelező feladat								
önkéntes feladat								
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								
ebből: állami feladat								
kötelező feladat								
önkéntes feladat								
3. Közhatalmi bevételek								
ebből: állami feladat								
kötelező feladat								
önkéntes feladat								
4. Működési bevételek								
ebből: állami feladat								
kötelező feladat								
önkéntes feladat								
5. Felhalmozási bevételek								
ebből: állami feladat								
kötelező feladat								
önkéntes feladat								
6. Működési célú átvett pénzeszközök								
ebből: állami feladat								
kötelező feladat								
önkéntes feladat								
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
ebből: állami feladat								
kötelező feladat								
önkéntes feladat								
8. Finanszírozási bevételek								
ebből: állami feladat								
kötelező feladat								
önkéntes feladat								
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	108 987	115 840	153 736	174 904	110 978	117 456	176 181	194 095
		106,3%	113,8%	113,8%	110 978	117 456	176 181	194 095
			113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				
			113,8%	113,8%				
		106,3%	113,8%	113,8%				

Intézmény	Karinthy Frigyes Óvoda			Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda			Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda		
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások												
ebből: állami feladat	85 934	94 991	110,5%	121 085	143 447	118,5%	87 501	96 322	110,1%	138 856	159 214	114,7%
kötelező feladat	85 934	94 991	110,5%	121 085	143 447	118,5%	87 501	96 322	110,1%	138 856	159 214	114,7%
önkéntes feladat												
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó												
ebből: állami feladat	23 008	20 804	90,4%	32 591	31 407	96,4%	23 452	21 104	90,0%	37 280	34 836	93,4%
kötelező feladat	23 008	20 804	90,4%	32 591	31 407	96,4%	23 452	21 104	90,0%	37 280	34 836	93,4%
önkéntes feladat												
3. Dologi kiadások												
ebből: állami feladat	45	45	100,0%	60	50	83,3%	25	30	120,0%	45	45	100,0%
kötelező feladat	45	45	100,0%	60	50	83,3%	25	30	120,0%	45	45	100,0%
önkéntes feladat												
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
5. Egyéb működési célú kiadások												
ebből: állami feladat	-	-		-	-		-	-		-	-	
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
6. Tartalékok												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
7. Beruházások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
8. Felújítások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
10. Finanszírozási kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	108 987	115 840	106,3%	153 736	174 904	113,8%	110 978	117 456	105,8%	176 181	194 095	110,2%
Költségvetési létszámkeret	33,00	32,00	97,0%	49,00	49,00	100,0%	32,00	32,00	100,0%	56,00	56,00	100,0%
ebből: óvodapedagógus létszámkeret	18,00	17,00	94,4%	25,00	25,00	100,0%	17,00	17,00	100,0%	29,00	29,00	100,0%
technikai létszámkeret	15,00	15,00	100,0%	24,00	24,00	100,0%	15,00	15,00	100,0%	27,00	27,00	100,0%

Intézmény	Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK									
1. Személyi juttatások									
ebből: állami feladat	86 132	91 478	106,2%	84 914	92 926	109,4%	1 454 042	1 634 436	112,4%
kötelező feladat	86 132	91 478	106,2%	84 914	92 926	109,4%	1 454 042	1 634 436	112,4%
önkéntes feladat									
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
ebből: állami feladat	22 976	19 816	86,2%	22 927	20 444	89,2%	390 583	357 742	91,6%
kötelező feladat	22 976	19 816	86,2%	22 927	20 444	89,2%	390 583	357 742	91,6%
önkéntes feladat									
3. Dologi kiadások									
ebből: állami feladat	30	35	116,7%	25	25	100,0%	585	640	109,4%
kötelező feladat	30	35	116,7%	25	25	100,0%	585	640	109,4%
önkéntes feladat									
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
5. Egyéb működési célú kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
6. Tartalékok									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
7. Beruházások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
8. Felújítások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
10. Finanszírozási kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	109 138	111 329	102,0%	107 866	113 395	105,1%	1 845 210	1 992 818	108,0%
Költségvetési létszámkeret	32,00	32,00	100,0%	32,00	32,00	100,0%	560,50	564,50	100,7%
ebből: óvodapedagógus létszámkeret	17,00	17,00	100,0%	17,00	17,00	100,0%	293,00	295,00	100,7%
technikai létszámkeret	15,00	15,00	100,0%	15,00	15,00	100,0%	267,50	269,50	100,7%

Intézmény	Piac és Vásárcsarnok		Szociális Intézmény		Újpesti Bölcsődék Intézménye	
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK						
1. Működési célú támogatások áht-n belülről		41 049		20 108	34 246	
ebből: állami feladat						
kötelező feladat						
önkéntes feladat		41 049		20 108	34 246	
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
ebből: állami feladat						
kötelező feladat						
önkéntes feladat						
3. Közhatalmi bevételek						
ebből: állami feladat						
kötelező feladat						
önkéntes feladat						
4. Működési bevételek						
ebből: állami feladat						
kötelező feladat						
önkéntes feladat						
5. Felhalmozási bevételek						
ebből: állami feladat						
kötelező feladat						
önkéntes feladat						
6. Működési célú átvett pénzeszközök	38 676	-	0,0%	19 018	26 747	0,0%
ebből: állami feladat						
kötelező feladat	38 676		0,0%	19 018	26 747	0,0%
önkéntes feladat						
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
ebből: állami feladat						
kötelező feladat						
önkéntes feladat						
8. Finanszírozási bevételek				437 692	622 269	117,3%
ebből: állami feladat						
kötelező feladat				437 692	622 269	117,3%
önkéntes feladat						
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	38 676	41 049	106,1%	456 710	656 515	117,8%

	Intézmény Rovat megnevezése	Piac és Vásárcsarnok			Szociális Intézmény			Újpesti Bölcsődék Intézménye		
		2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
B.	KIADÁSOK									
1.	<i>Személyi juttatások</i>	30 312	33 385	110,1%	360 183	384 638	106,8%	439 049	536 622	122,2%
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat	30 312	33 385	110,1%	360 183	384 638	106,8%	439 049	536 622	122,2%
	önkéntes feladat									
2.	<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	8 339	7 574	90,8%	96 447	83 150	86,2%	118 210	119 743	101,3%
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat	8 339	7 574	90,8%	96 447	83 150	86,2%	118 210	119 743	101,3%
	önkéntes feladat									
3.	<i>Dologi kiadások</i>	25	90	360,0%	80	80	100,0%	150	150	100,0%
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat	25	90	360,0%	80	80	100,0%	150	150	100,0%
	önkéntes feladat									
4.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
5.	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	-	-							
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
6.	<i>Tartalékok</i>									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
7.	<i>Beruházások</i>									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
8.	<i>Felújítások</i>									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
9.	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
10.	<i>Finanszírozási kiadások</i>									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	38 676	41 049	106,1%	456 710	467 868	102,4%	557 409	656 515	117,8%
	Költségvetési létszámkeret	15,00	15,00	100,0%	225,00	225,00	100,0%	251,00	251,00	100,0%

Intézmény	Gazdasági Intézmény Központ			GI-hez tartozó egyéb int. összesen			Gazdasági Intézmény mindösszesen		
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK									
1. Működési célú támogatások áht-n belülről					95 403			95 403	
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
3. Közhatalmi bevételek									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
4. Működési bevételek	1 077 802	1 340 104	124,3%	1 077 802	1 340 104	124,3%	1 077 802	1 340 104	124,3%
ebből: állami feladat									
kötelező feladat	1 077 802	1 340 104	124,3%	1 077 802	1 340 104	124,3%	1 077 802	1 340 104	124,3%
önkéntes feladat									
5. Felhalmozási bevételek									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
6. Működési célú átvett pénzeszközök				84 441		0,0%	84 441		0,0%
ebből: állami feladat									
kötelező feladat				84 441		0,0%	84 441		0,0%
önkéntes feladat									
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
8. Finanszírozási bevételek	2 970 374	2 540 682	85,5%	3 938 728	3 610 711	91,7%	5 783 938	5 603 529	96,9%
ebből: állami feladat									
kötelező feladat	2 970 374	2 540 682	85,5%	3 938 728	3 610 711	91,7%	5 783 938	5 603 529	96,9%
önkéntes feladat									
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	4 048 176	3 880 786	95,9%	5 100 971	5 046 218	98,9%	6 946 181	7 039 036	101,3%

Intézmény	Gazdasági Intézmény Központ			GI-hez tartozó egyéb int. összesen			Gazdasági Intézmény mindösszesen		
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK									
1. Személyi juttatások	480 504	441 029	91,8%	1 310 048	1 395 674	106,5%	2 764 090	3 030 110	109,6%
ebből: állami feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kötelező feladat	480 504	441 029	91,8%	1 310 048	1 395 674	106,5%	2 764 090	3 030 110	109,6%
önkéntes feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	126 942	94 738	74,6%	349 938	305 205	87,2%	740 521	662 947	89,5%
ebből: állami feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kötelező feladat	126 942	94 738	74,6%	349 938	305 205	87,2%	740 521	662 947	89,5%
önkéntes feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Dolgozó kiadások	3 052 327	2 962 593	97,1%	3 052 582	2 962 913	97,1%	3 053 167	2 963 553	97,1%
ebből: állami feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kötelező feladat	3 052 327	2 962 593	97,1%	3 052 582	2 962 913	97,1%	3 053 167	2 963 553	97,1%
önkéntes feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	900	900	100,0%	900	900	100,0%	900	900	100,0%
ebből: állami feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kötelező feladat	900	900	100,0%	900	900	100,0%	900	900	100,0%
önkéntes feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Egyéb működési célú kiadások	211 221	223 778	105,9%	211 221	223 778	105,9%	211 221	223 778	105,9%
ebből: állami feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kötelező feladat	211 221	223 778	105,9%	211 221	223 778	105,9%	211 221	223 778	105,9%
önkéntes feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ebből: állami feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kötelező feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
önkéntes feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Beruházások	173 383	145 048	83,7%	173 383	145 048	83,7%	173 383	145 048	83,7%
ebből: állami feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kötelező feladat	173 383	145 048	83,7%	173 383	145 048	83,7%	173 383	145 048	83,7%
önkéntes feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Felújítások	2 899	12 700	438,1%	2 899	12 700	438,1%	2 899	12 700	438,1%
ebből: állami feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kötelező feladat	2 899	12 700	438,1%	2 899	12 700	438,1%	2 899	12 700	438,1%
önkéntes feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ebből: állami feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kötelező feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
önkéntes feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ebből: állami feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
kötelező feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
önkéntes feladat	-	-	-	-	-	-	-	-	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	4 048 176	3 880 786	95,9%	5 100 971	5 046 218	98,9%	6 946 181	7 039 036	101,3%
Költségvetési létszámkeret	110,50	83,25	75,3%	601,50	574,25	95,5%	1 162,00	1 138,75	98,0%

Intézmény	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda		
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK									
I. Személyi juttatások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
3. Dologi kiadások	2 258	2 264	100,3%	4 360	3 734	85,6%	2 642	2 502	94,7%
ebből: állami feladat	2 258	2 264	100,3%	4 360	3 734	85,6%	2 642	2 502	94,7%
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
5. Egyéb működési célú kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
6. Tartalékok									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
7. Beruházások	290	200	69,0%	50	200	400,0%	270	200	74,1%
ebből: állami feladat	290	200	69,0%	50	200	400,0%	270	200	74,1%
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
8. Felújítások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
10. Finanszírozási kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	2 548	2 464	96,7%	4 410	3 934	89,2%	2 912	2 702	92,8%

Intézmény	Rovat megnevezése		Börrestő Óvoda		Dalos Ovi Óvoda		Deák Óvoda	
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index % 2017. évi terv	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index % 2016. évi eredeti	2016. évi eredeti	2017. évi terv
A.	BEVÉTELEK							
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről							
		ebből: állami feladat						
		kötelező feladat						
		önkénies feladat						
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
		ebből: állami feladat						
		kötelező feladat						
		önkénies feladat						
3.	Közhatalmi bevételek							
		ebből: állami feladat						
		kötelező feladat						
		önkénies feladat						
4.	Működési bevételek		376	208	208	100,0%	25	72
		ebből: állami feladat						
		kötelező feladat						
		önkénies feladat						
5.	Felhalmozási bevételek							
		ebből: állami feladat						
		kötelező feladat						
		önkénies feladat						
6.	Működési célú átvett pénzeszközök							
		ebből: állami feladat						
		kötelező feladat						
		önkénies feladat						
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
		ebből: állami feladat						
		kötelező feladat						
		önkénies feladat						
8.	Finanszírozási bevételek		4 886	4 342	2 592	2 424	3 099	3 296
		ebből: állami feladat						
		kötelező feladat						
		önkénies feladat						
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)		4 886	4 718	2 800	2 632	3 124	3 368
		ebből: állami feladat						
		kötelező feladat						
		önkénies feladat						
		Index %	96,6%	96,6%	94,0%	94,0%	107,8%	106,4%

Intézmény	Bőrferdő Óvoda			Dalos Ovi Óvoda			Deák Óvoda		
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
Rovat megnevezése									
B. KIADÁSOK									
1. Személyi juttatások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
3. Dologi kiadások									
ebből: állami feladat	4 086	4 218	103,2%	2 070	2 132	103,0%	2 324	2 368	101,9%
kötelező feladat	4 086	4 218	103,2%	2 070	2 132	103,0%	2 324	2 368	101,9%
önkéntes feladat									
4. Elátottak pénzbeli juttatásai									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
5. Egyéb működési célú kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
6. Tartalékok									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
7. Beruházások									
ebből: állami feladat	800	500	62,5%	730	500	68,5%	800	1 000	125,0%
kötelező feladat	800	500	62,5%	730	500	68,5%	800	1 000	125,0%
önkéntes feladat									
8. Felújítások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
10. Finanszírozási kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	4 886	4 718	96,6%	2 800	2 632	94,0%	3 124	3 368	107,8%

Intézmény	Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda			Karinthy Frigyes Óvoda		
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
A. B E V É T E L E K									
Rovat megnevezése									
1. Működési célú támogatások áht-n belülről									
ebbel: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
ebbel: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
3. Közhatalmi bevételek									
ebbel: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
4. Működési bevételek	556	813	146,2%	23	36	156,5%	548	548	100,0%
ebbel: állami feladat									
kötelező feladat	556	813	146,2%	23	36	156,5%	548	548	100,0%
önkéntes feladat									
5. Felhalmozási bevételek									
ebbel: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
6. Működési célú átvett pénzeszközök									
ebbel: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
ebbel: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
8. Finanszírozási bevételek	2 188	1 735	79,3%	2 923	2 868	98,1%	2 126	2 126	100,0%
ebbel: állami feladat									
kötelező feladat	2 188	1 735	79,3%	2 923	2 868	98,1%	2 126	2 126	100,0%
önkéntes feladat									
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 744	2 548	92,9%	2 946	2 904	98,6%	2 674	2 674	100,0%

Intézmény	Homoktövis Óvoda		JMK Óvoda		Karinthy Frigyes Óvoda					
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	
Rovat megnevezése										
B. KIADÁSOK										
1. Személyi juttatások										
ebből: állami feladat										
kötelező feladat										
önkéntes feladat										
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										
ebből: állami feladat										
kötelező feladat										
önkéntes feladat										
3. Dologi kiadások										
ebből: állami feladat										
kötelező feladat	2 244	2 105	93,8%	2 646	2 504	94,6%	2 424	2 374	97,9%	
önkéntes feladat	2 244	2 105	93,8%	2 646	2 504	94,6%	2 424	2 374	97,9%	
4. Előírt pénzügyi juttatásai										
ebből: állami feladat										
kötelező feladat										
önkéntes feladat										
5. Egyéb működési célú kiadások										
ebből: állami feladat										
kötelező feladat										
önkéntes feladat										
6. Tartalékok										
ebből: állami feladat										
kötelező feladat										
önkéntes feladat										
7. Beruházások										
ebből: állami feladat	500	443	88,6%	300	400	133,3%	250	300	120,0%	
kötelező feladat	500	443	88,6%	300	400	133,3%	250	300	120,0%	
önkéntes feladat										
8. Felújítások										
ebből: állami feladat										
kötelező feladat										
önkéntes feladat										
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások										
ebből: állami feladat										
kötelező feladat										
önkéntes feladat										
10. Finanszírozási kiadások										
ebből: állami feladat										
kötelező feladat										
önkéntes feladat										
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	2 744	2 548	92,9%	2 946	2 904	98,6%	2 674	2 674	100,0%	

Intézmény	Liget Óvoda Királyhegyi Tagóvoda		Nyar Óvoda		Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda				
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK									
1. Működési célú támogatások áht-n belülről									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
3. Közhatalmi bevételek									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
4. Működési bevételek	508	44	8,7%	52	52	100,0%	367	504	137,3%
ebből: állami feladat	508	44	8,7%	52	52	100,0%	367	504	137,3%
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
5. Felhalmozási bevételek									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
6. Működési célú átvett pénzeszközök									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
8. Finanszírozási bevételek	3 910	4 150	106,1%	2 594	2 868	110,6%	4 499	4 052	90,1%
ebből: állami feladat	3 910	4 150	106,1%	2 594	2 868	110,6%	4 499	4 052	90,1%
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	4 418	4 194	94,9%	2 646	2 920	110,4%	4 866	4 556	93,6%

Intézmény	Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda		Nyár Óvoda		Park Óvoda Lakközö Tagóvoda				
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK									
1. Személyi juttatások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
3. Dologi kiadások									
ebből: állami feladat	3 618	3 394	93,8%	2 096	2 080	99,2%	3 666	3 956	107,9%
kötelező feladat	3 618	3 394	93,8%	2 096	2 080	99,2%	3 666	3 956	107,9%
önkéntes feladat									
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
5. Egyéb működési célú kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
6. Tartalékok									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
7. Beruházások									
ebből: állami feladat	800	800	100,0%	550	840	152,7%	1 200	600	50,0%
kötelező feladat	800	800	100,0%	550	840	152,7%	1 200	600	50,0%
önkéntes feladat									
8. Felújítások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
10. Finanszírozási kiadások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	4 418	4 194	94,9%	2 646	2 920	110,4%	4 866	4 556	93,6%

	Intézmény Rovat megnevezése	Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
		2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
A.	BEVÉTELEK									
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
3.	Közhatalmi bevételek									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
4.	Működési bevételek	300	432	144,0%	61	91	149,2%	2 775	3 313	119,4%
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat	300	432	144,0%	61	91	149,2%	2 775	3 313	119,4%
	önkéntes feladat									
5.	Felhalmozási bevételek									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
6.	Működési célú átvett pénzeszközök									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
8.	Finanszírozási bevételek	3 006	2 794	92,9%	2 733	2 731	99,9%	44 299	42 349	95,6%
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat	3 006	2 794	92,9%	2 733	2 731	99,9%	44 299	42 349	95,6%
	önkéntes feladat									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	3 306	3 226	97,6%	2 794	2 822	101,0%	47 074	45 662	97,0%

Intézmény	Rovat megnevezése	Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
		2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
B.	KIADÁSOK									
1.	Személyi juttatások									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
3.	Dologi kiadások	3 006	2 586	86,0%	2 394	2 222	92,8%	39 834	38 439	96,5%
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat	3 006	2 586	86,0%	2 394	2 222	92,8%	39 834	38 439	96,5%
	önkéntes feladat									
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
5.	Egyéb működési célú kiadások									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
6.	Tartalékok									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
7.	Beruházások	300	640	213,3%	400	600	150,0%	7 240	7 223	99,8%
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat	300	640	213,3%	400	600	150,0%	7 240	7 223	99,8%
	önkéntes feladat									
8.	Felújítások									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
10.	Finanszírozási kiadások									
	ebből: állami feladat									
	kötelező feladat									
	önkéntes feladat									
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	3 306	3 226	97,6%	2 794	2 822	101,0%	47 074	45 662	97,0%

Intézmény	Piac és Vásárcsarnok		Szociális Intézmény		Újpesti Bölcsődék Intézménye		Gazdasági Intézmény Központ		GI-hez tartozó egyéb int. összesen			
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK												
1. Működési célú támogatások áht-n belülről												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
3. Közhatalmi bevételek												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
4. Működési bevételek												
ebből: állami feladat	285 750	292 100	102,2%	126 060	125 760	99,8%	26 747	34 246	128,0%	636 470	884 685	139,0%
kötelező feladat												
önkéntes feladat	285 750	292 100	102,2%	126 060	125 760	99,8%	26 747	34 246	128,0%	636 470	884 685	139,0%
5. Felhalmozási bevételek												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
6. Működési célú átvett pénzeszközök												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
8. Finanszírozási bevételek												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	285 750	292 100	102,2%	160 610	165 874	103,3%	77 790	82 607	106,2%	3 476 952	3 294 543	94,8%
										4 001 102	3 835 124	95,9%

Intézmény	Piac és Vásárcsarnok		Szociális Intézmény		Újpesti Bölcsődék Intézménye		Gazdasági Intézmény Központ		G1-hez tartozó egyéb int. összesen			
	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
3. Dologi kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	116 894	121 376	103,8%	139 042	141 716	101,9%	34 600	36 772	106,3%	2 721 957	2 624 290	96,4%
önkéntes feladat										2 721 957	2 624 290	96,4%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	116 894	121 376	103,8%	139 042	141 716	101,9%	34 600	36 772	106,3%	3 012 493	2 924 154	97,1%
önkéntes feladat										3 012 493	2 924 154	97,1%
ebből: állami feladat												
kötelező feladat										900	900	100,0%
önkéntes feladat										900	900	100,0%
5. Egyéb működési célú kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	165 556	169 424	102,3%	19 018	20 108	105,7%	26 647	34 246	128,5%	211 221	223 778	105,9%
önkéntes feladat										211 221	223 778	105,9%
6. Tartalékok												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
7. Beruházások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	3 300	1 300	39,4%	1 650	3 150	190,9%	16 543	11 589	70,1%	144 650	121 786	84,2%
önkéntes feladat												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	3 300	1 300	39,4%	1 650	3 150	190,9%	16 543	11 589	70,1%	144 650	121 786	84,2%
önkéntes feladat												
8. Felújítások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
10. Finanszírozási kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	285 750	292 100	102,2%	160 610	165 874	103,3%	77 790	82 607	106,2%	3 476 952	3 294 543	94,8%
										4 001 102	3 835 124	95,9%

A 5/2017.(II.23.) önkormányzati rendelethez Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó önállóan működő intézmények 2017. évi felhasználási engedélyhez kötött előirányzatairól

Intézmény	2016. évi eredeti		2017. évi terv	
	Személyi juttatás	Járulék	Személyi juttatás	Járulék
Nyár Óvoda	5 332	1 440	4 861	1 069
JMK Óvoda	2 294	619	5 915	1 301
Aranyalma Óvoda-Kertvárosi Tagóvoda	5 296	1 430	5 289	1 164
Karinthy Frigyes Óvoda Óceán Tagóvoda	2 375	641	4 644	1 022
Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda	3 387	914	4 191	922
Virág Óvoda	5 417	1 463	3 726	820
Viola Óvoda	5 348	1 444	4 226	930
Liget Óvoda-Királykerti Tagóvoda	2 428	655	8 638	1 900
Deák Óvoda	2 663	719	2 023	445
Dalos Ovi Óvoda	3 108	839	10 031	2 207
Aradi Óvoda-Csányi és Pozsonyi Tagóvoda	8 015	2 164	8 723	1 919
Bőrfestő Óvoda	8 919	2 408	6 840	1 505
Homoktövis Óvoda	4 664	1 260	5 353	1 178
Park Óvoda-Lakkozó Tagóvoda	4 126	1 114	10 198	2 244
Óvodák összesen	63 372	17 110	84 658	18 626
Újpesti Piac és Vásárcsarnok	2 291	793	227	50
Szociális Intézmény	4 617	1 247	5 223	1 149
Újpesti Bölcsődék Intézménye	10 187	2 750	11 687	2 571
Egyéb intézmények összesen	17 095	4 790	17 137	3 770
Mindösszesen	80 467	21 900	101 795	22 396

A 5/2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek felújítási kiadásai feladatonként

3. számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
	Intézményi felújítási kiadások			
1.	<i>Polgármesteri Hivatal</i>			
2.	<i>Gazdasági Intézmény mindösszesen</i>	2 899	12 700	438,1%
A.	<i>Intézményi felújítás összesen</i>	2 899	12 700	438,1%
	Önkormányzati felújítások			
1.	Utak és járdák felújítása	336 550	260 350	77,4%
B.	<i>Önkormányzati felújítás összesen</i>	336 550	260 350	77,4%
	Felújítások mindösszesen:	339 449	273 050	80,4%

A 5/2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek beruházási kiadásai feladatontként

4. számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2016. évi eredeti	2017. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
A.	Intézményi beruházási kiadások			
1	Informatikai eszközök beszerzése	6 350	8 890	140,0%
2	D-link DGS-31210-24-48 TC/SÍ + D -link hálózat kezelő szoftver	2 540	3 175	125,0%
3	Kisértékű informatikai eszközök beszerzése	8 635	7 112	82,4%
4	Kisértékű egyéb eszközök beszerzése	2 500	3 740	149,6%
5	Szoftver vásárlás, fejlesztés		5 080	
6	Számítógépek tervszerű selejtezéséből és új igényekből adódó vásárlás	13 145	12 700	96,6%
7	Fénymásológépek, tervszerű selejtezéséből és új igényekből adódó vásárlás	6 350	6 350	100,0%
8	Közterület-felügyelet szoftver beszerzés		12 680	
I.	Polgármesteri Hivatal összesen	39 520	59 727	151,1%
1	Gazdasági Intézmény és intézményei beruházási keret	173 383	145 048	83,7%
II.	Gazdasági Intézmény mindösszesen	173 383	145 048	83,7%
A.	Intézményi beruházás összesen (I. + II.)	212 903	204 775	96,2%
B.	Önkormányzat beruházási kiadásai			
1	Tervezési díjak	52 070	281 940	541,5%
2	Járda és útépítés	25 654	148 844	580,2%
3	Játszóterek építése	36 195	80 645	222,8%
4	Parképítés, fasor rehabilitáció	843 404	801 194	95,0%
5	Közműépítés	15 875	6 350	40,0%
6	Parkoló építése	59 055	57 785	97,8%
7	Közvilágítás	31 750	41 750	131,5%
8	Forgalomtechnika	25 400	49 530	195,0%
9	Játszóterei és közterületi ivóutak	19 050	19 050	100,0%
10	Közterületi öntözőutak építése	25 400	25 400	100,0%
11	Térfigyelő kamerák telepítése	79 893	71 751	89,8%
12	Nagyértékű eszközök beszerzése a közhasznú foglalkoztatottak részére	2 600	2 090	80,4%
13	Intézményi játszóeszköz építés	10 160	19 050	187,5%
14	Polgármesteri Hivatal rekonstrukciója	127 000	247 784	195,1%
15	Szent István tér rehabilitációja, szennyvízhasznosító műtárgy építése	528 857	180 233	34,1%
16	TÉR-KÖZ pályázat kiviteli tervek	30 861		
17	Épületszerkezeti munkák keretszerződés	190 437		
18	Bontási munkák	194 247	264 549	136,2%
19	Jókai u.-Petőfi u.-István u. épületegyüttes bontása	110 317		
20	VEKOP 5.3.-1-15-2016-00008		297 777	
21	Tábor u.-i ingatlenrész megvásárlása (GE)		375 920	
22	Szilágyi utcai sportfejlesztés - NFM		862 775	
B.	Önkormányzat beruházási kiadásai összesen	2 408 225	3 834 417	159,2%
	Beruházások mindösszesen: (A.+B.)	2 621 128	4 039 192	154,1%

A 5/2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai feladatonként

5.a számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2016. évi terv	2017. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Egyéb működési célú kiadások	1 929 375	2 199 800	114,0%
<i>A.</i>	<i>Egyéb működési célú kiadások AH-n belülre</i>	<i>58 000</i>	<i>439 113</i>	<i>757,1%</i>
1	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	3 000	3 000	100,0%
2	Rendőrség támogatása	52 000	69 765	134,2%
3	Tűzörség támogatása	3 000	3 000	100,0%
4	Szolidaritási hozzájárulás		339 348	
5	Károlyi Sándor Kórház támogatása		24 000	
<i>B.</i>	<i>Egyéb működési célú kiadások AH-n kívülre</i>	<i>1 871 375</i>	<i>1 760 687</i>	<i>94,1%</i>
1	Újpesti Sajtó Nonprofit Kft. támogatása	165 000	165 000	100,0%
2	Helytörténeti Értesítő támogatása	4 440	3 840	86,5%
3	BEM Néptáncgyűttes támogatása	2 000	2 000	100,0%
4	Megyeri Tigrisek támogatása	3 500	4 500	128,6%
5	UV Zrt. közszolgáltatási szerződés	501 818	217 000	43,2%
6	UKK Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződés	187 917	196 947	104,8%
7	Újpesti Városgondnokság Kft. közszolgáltatási szerződés	660 000	882 000	133,6%
8	Kerületi komposztálási mintaprogram	2 000	2 000	100,0%
9	Állatmentő Liga (állatmentő őrszolgálat) támogatása	3 900	3 900	100,0%
10	Magyar Civil Kutya Szolgálat Egyesület támogatása		1 100	
11	Polgárőr szervezetek támogatása	4 000	4 000	100,0%
12	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. támogatása	165 000	100 000	60,6%
13	Twist Olivér Alapítvány (hajléktalanok nappali ellátása)	13 000	13 000	100,0%
14	Kereskedelmi és Iparkamara támogatása	1 000	1 000	100,0%
15	MÁV Szimfonikusok támogatása	1 000	1 000	100,0%
16	UTE utánpótlás támogatása	102 000	108 350	106,2%
17	Közterületi kamerarendszer magánterületen elhelyezett kameráinak üzemeltetéséhez nyújtott támogatás	1 700	1 700	100,0%
18	UTE versenysport támogatása	36 000	36 000	100,0%
19	Lepke Múzeum támogatása	3 600	3 600	100,0%
20	Egyházak működési támogatása	10 000	10 000	100,0%
21	ÚSC Városi Sportiskola támogatása	3 500	3 500	100,0%
22	Lakosság támogatása		250	
II.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 457 973	422 160	17,2%
<i>A.</i>	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások AH-n belülre</i>		<i>0</i>	
<i>B.</i>	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások AH-n kívülre</i>	<i>2 457 973</i>	<i>422 160</i>	<i>17,2%</i>
1	Önkormányzati lakásért fizetett pénzbeli térítés	20 000	20 000	100,0%
2	Fiatalkorúak lakáshoz jutási támogatás végleges jelleggel	28 000	28 000	100,0%
3	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök	5 000	5 000	
4	UV Zrt. közszolgáltatási szerződés	193 182	195 500	101,2%
5	Szent István téri új Piac és Kulturális Központ építése	1 918 141		0,0%
6	Társasházak energetikai korszerűsítésének támogatása		91 441	
7	Közvilágítás fejlesztések (BDK)	20 000	10 000	50,0%
8	BKISZ hozzájárulás	850	250	29,4%
9	MKSZ pályázat önrésze Bene Ferenc Ált. Iskola tornaterem, öltöző	9 000		
10	UTE TAO pályázat önrész	25 500		
11	Ovi-Foci program folytatása	6 000		
12	Templomok felújítási keret	25 000	25 000	100,0%
13	Kunhalom utcai orvosi rendelő építése	156 000		
14	Önkormányzati lakások felújítása	45 000	45 000	100,0%
15	UKK Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződés	6 300	1 969	31,3%
	I.-II. Mindösszesen	4 387 348	2 621 960	59,8%

A 5/2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú bevételei feladatonként (eFt-ban)

5.b számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2016. évi terv	2017. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Működési célú bevételek	3 375 207	3 235 919	95,9%
<i>A.</i>	<i>Működési célú támogatások AH-n belülről</i>	<i>3 289 207</i>	<i>3 142 619</i>	<i>95,5%</i>
1	Önkormányzatok működési támogatásai	2 897 042	2 847 341	98,3%
2	Újpesti Piac és Vásárcsarnok	126 880	128 375	101,2%
3	Közhasznú foglalkoztatás	204 629	165 633	80,9%
4	Fővárosi Önkormányzat (Babits Mihály Gimn. működtetési feladatok)	60 656	1 270	2,1%
<i>B.</i>	<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>86 000</i>	<i>93 300</i>	
1	Újpesti Sajtó Nonprofit Kft. 2016. évi támogatás visszafizetés	10 500	12 000	114,3%
2	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. 2016. évi támogatás visszafizetés	74 500	80 000	107,4%
3	Cseriti adományok	1 000	1 300	130,0%
II.	Felhalmozási célú bevételek	490 250	1 345 211	274,4%
<i>A.</i>	<i>Felhalmozási célú támogatások AH-n belülről</i>	<i>416 250</i>	<i>1 234 211</i>	<i>296,5%</i>
1	Fővárosi Önkormányzat Értékvédelmi pályázat	7 500	7 500	100,0%
2	Rózsavirág tér III. ütem - Térköz II. pályázat	24 000	24 000	100,0%
3	Szilágyi úti sportfejlesztés - NFM		817 961	
4	Térköz pályázat: "Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"	384 750	384 750	100,0%
<i>B.</i>	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>74 000</i>	<i>111 000</i>	<i>150,0%</i>
1	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök visszatérülése	11 000	11 000	100,0%
2	UV Zrt. Lektött tartalékba pótbefizetés visszatérítése	50 000	100 000	200,0%
3	EIB	13 000		
	I.-II. Mindösszesen	3 865 457	4 581 130	118,5%

A 5/2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros Újpest Önkormányzatának tartalék előirányzatai feladatonként

6. számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2016. évi terv	2017. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
A.	Általános tartalék	200 000	200 000	100,0%
B.	Működési céltartalék (I.+II.)	362 875	352 375	97,1%
<i>I.</i>	<i>Egyéb működési tartalék (1+...+18.)</i>	<i>270 425</i>	<i>256 425</i>	<i>94,8%</i>
1	Egészségügyi és szociális ágazati tartalék	100 000	100 000	100,0%
2	Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése	4 225	4 725	111,8%
3	Vis maior alap	5 000	5 000	100,0%
4	Újpesti Városnapok	22 000	22 000	100,0%
5	Testvérvárosi Kapcsolatok	2 000	2 000	100,0%
6	Újpest Egészségéért Díj	4 200	4 200	100,0%
7	Sport támogatási keret	10 000	15 000	150,0%
8	Újpest kiváló tanulója	2 500	3 000	120,0%
9	Újpest gyermekeiért cím, díszpolgári cím	5 000	3 000	60,0%
10	Kiemelt kulturális és oktatási tevékenység	5 000	5 000	100,0%
11	Tankönyv támogatás	26 500	23 000	86,8%
12	Diáksere program	1 000	1 000	100,0%
13	Könyvkiadás támogatása	4 000	4 000	100,0%
14	DHK díjtarozás	15 000	10 000	66,7%
15	Karácsonyi vásár, szilveszter	15 000	15 000	100,0%
16	Bajnok Terasz	10 000	0	0,0%
17	Nyári napközis tábor, Pótvizsga felkészítés	26 000	26 500	101,9%
18	Tanoda Program támogatása	13 000	13 000	100,0%
<i>II.</i>	<i>Bizottsági tartalékok (1+...+9)</i>	<i>92 450</i>	<i>95 950</i>	<i>103,8%</i>
1	Városüzemeltetési és Városfejlesztési Bizottság keret	3 000	3 000	100,0%
2	Gazdasági és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság keret	3 000	3 000	100,0%
3	Népjóléti és Lakásügyi Bizottság	3 000	3 000	100,0%
4	Idősek hónapja	1 200	1 200	100,0%
5	100 évesek köszöntése	100	100	100,0%
6	Szociális munka díj	1 150	1 150	100,0%
7	TRÖK keret	12 000	12 000	100,0%
8	TRÖK rendezvények	10 000	10 000	100,0%
9	Közművelődési, Oktatási Bizottsági keret	59 000	62 500	105,9%
	<i>Ebből: - DÖK támogatás</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>100,0%</i>
	<i>- Gyermekvédelmi keret</i>	<i>3 000</i>	<i>3 500</i>	<i>116,7%</i>
	<i>- Nyári tábor és erdei iskolák támogatása</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>100,0%</i>
	<i>- Egyéb kulturális tevékenység</i>	<i>8 000</i>	<i>8 000</i>	<i>100,0%</i>
	<i>- Nemzetiségi keret</i>	<i>14 000</i>	<i>14 000</i>	<i>100,0%</i>
	<i>-Tehetség gondozási keret</i>		<i>3 000</i>	
	<i>- Civil keret</i>	<i>14 000</i>	<i>14 000</i>	<i>100,0%</i>
	<i>- Sport Alap</i>	<i>8 000</i>	<i>8 000</i>	<i>100,0%</i>
C.	Fejlesztési tartalékok (1+...+10)	826 396	821 256	99,4%
1	Beruházási és felújítási céltartalék, Hajrá Újpest Városfejlesztési Program	386 421	320 467	82,9%
2	Pályázatok elkészítése	5 000	5 000	100,0%
3	TRÖK Farkaserdő rendbetétele	10 000	10 000	100,0%
4	Helyi védett ingatlanok	10 000	10 000	100,0%
5	Szobor és emléktábla állítás	8 000	3 000	37,5%
6	Informatikai tartalék + pályázati önrészek	10 000	10 000	100,0%
7	Városgondnokság Kft. eszközbeszerzés		58 039	
8	E-töltők pályázati önrész		20 000	
9	Tásasházak óvadék betét számla	12 225		
10	Térköz pályázat: "Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"	384 750	384 750	100,0%
	Tartalékok mindösszesen (A+B+C)	1 389 271	1 373 631	98,9%

A 5/2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontása

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése (COFOG)	KIADÁSOK											BEVÉTELEK								BEVÉTELEK ÖSSZESEN							
		K/1 Személyi juttatások	K/2 Munkaadói járulékok	K/3 Dologi kiadások	K/4 Ellátottak juttatásai	K/5 Egyéb működési kiadások	K/5/1 Tartalék	Összesen	K/6 Beruházás	K/7 Felújítás	K/8 Egyéb felhalmozási kiadások	K/9 Finanszírozási kiadások	Összesen	B/1 Működési célú támogat.(beli)	B/3 Közhatalmi bevételek	B/4 Működési bevételek	B/6 Működési átvett eszköz.	Összesen	B/2 Felhalm. célú támogat.(beli)	B/5 Felhalmozási bevételek		B/7 Felhalmozási átvett eszköz.	B/8 Finanszírozási bevételek	Összesen				
011130	Jogalkotó és igazgató	751 772	163 589	182 667				1 098 028	59 727			59 727			5 500	30 531			36 031								0	36 031
011220	Adóigazgatás	81 372	17 902	7 800				107 074				0							0								0	0
011330	Önk. vagyonnal gazdálk.							0	0			0				571			571								0	571
011610	Választások			0				0				0							0								0	0
011680	Kiemelt önkorm. rend.	6 600						6 600				0							0								0	0
018030	Támog. célú finanszírozási műveletek							0				0							0								0	0
031030	Köztisztviselők fizetése	60 626	13 338	4 573				78 537				0							0								0	0
041233	Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás			2 604				2 604				0							0								0	0
063020	Víznyelés, kezelés, ellátás			2 070				2 070				0							0								0	0
066010	Zöldterület-kezelés			5 080				5 080				0							1 270								0	1 270
066020	Város és községigazd.			59 193				59 193				0							0								0	0
081045	Szabadidősport, rekreáció							0				0							0								0	0
101150	Betegségügyi kapcsolatok							0				0							0								0	0
104051	Gyermekvédelem ellátások							0				0							0								0	0
105010	Munkanélküli, aktív korúak ellátása							0				0							0								0	0
106020	Lakhatással összefüggő egyéb szociális támogatások				0			0				0							0								0	0
107060	Lakhatással összefüggő egyéb szociális támogatások				24 180			24 180				0							0								0	0
	Összesen:	900 370	194 829	263 987	24 180	0	0	1 383 366	59 727	0	0	59 727	0	0	6 770	31 102	0	37 872	0	0	0	0	0	0	0	0	1 405 221	1 443 093

A 5/2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségei évenkénti bontásban és összesítve

9. számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2018	2019	2020	2021	2022-2027 évente	összesen
1	Társasház felújítási pályázatok	112 014	73 312	36 810			222 136
2	Thermowatt üzemeltetés	19 050	19 050	19 050	19 050	19 050	190 500
	Összesen	131 064	92 362	55 860	19 050	114 300	412 636

Hivatkozva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény - a közvetett támogatásokat be-mutató tájékoztatási kötelezettségről szóló -24. § (4) c) pontjára az alábbiakról tájékoztatom:

A helyi önkormányzat adórendeleteiben meghatározott közvetett támogatások, adóelengedé-sek, adókedvezmények:

Nem lakás céljára szolgáló építmény és telekadó

Adómentesség, adókedvezmény igénylésének lehetősége 2004.01.31.-től gyakorlatilag megszűnt. A 2011.12.31.-ig hatályos építmény és telekadóról szóló 5/1992. (IV.01.) valamint a jelenleg hatályos 34/2011.(XII.19.) önkormányzati rendelet ezen időponttól kezdődően 3 mentességet nevesített illetve nevesít, azt is kizárólag magánszemélyek részére. Ezek:

1. mentes a magánszemély tulajdonában álló lakás,
2. mentes a magánszemély tulajdonában lévő lakóház építésére alkalmas telektulajdon 2 évig, valamint
3. mentes magánszemély tulajdonában lévő lakóingatlanhoz tartozó telek.

Ezeket számszerűsíteni nem áll módunkban, mivel az adómentes ingatlanokról bevallást nem kell benyújtani.

Magánszemélyek kommunális adója

Az erről szóló 43/2003.(XII.10.) sz. önkormányzati rendelet adókedvezményt nem határozott meg.

A rendelet 5. §-a szabályozza a kommunális adó alól mentes lakások (lakásbérleti jogok) körét, de mivel a rendelet 6 § (2) bekezdés értelmében a mentes lakásról nem kell bevallást tenni, ezek számáról – ez alapján a kvázi kieső bevételről – információval ugyanúgy nem rendelkezünk, mint az építmény és telekadó hivatkozott mentességeinél.

Nem helyi rendelettel szabályozott, hanem központi adófajta a gépjárműadó, ahol kizárólag a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Törvény (továbbiakban Gjt.) által biztosított mentességek, kedvezmények vehetők igénybe.

A Gjt. 8 § alapján (környezetvédelmi osztályba sorolás) **20.961 db** adókedvezmény megállapítá-sára került sor **27.723.960.-Ft** érintett összegben.

Gépjárműadó mentességben részesült **797** adózó összesen **19.032.021.-Ft** összegben az alábbi jogcímenek:

- **514** adózó, **16.012.905.-Ft** érintett1 összegben a Gjt. 5 §-ban foglalt adómentesség alapján (súlyos mozgáskorlátozott, egyesület, alapítvány, költségvetési szerv, egyház)
- **283** adózó **3.019.116.-Ft** összegben az Okmányirodában bejelentett – de a járműnyilván-tartásban nem, vagy csak a január 1.-ei határnapot követően rögzített – korábbi évek-ben történt gépjármű tulajdonjog átruházás, illetve a rendőrség által igazolt birtokból va-ló kikerülés alapján.

Az adózás rendjéről szóló 2003.évi XCII. törvény (Art.) 133 § és 134 § rendelkezéseinek megfelelően - kérelemre, egyedi méltányossági eljárás lefolytatását követően – 2016. évben engedélyezett adómérséklések és fizetési könnyítések (részletfizetés, fizetési halasztás) adatai:

Építmény és telekadó:

Adómérséklés: 14 db

Érintett összeg: 1.300.697.-Ft

Részletfizetés: 106 db összege: 192.770.585.-Ft

2017. évre áthúzódó összes fizetési könnyítés összege: 14.807.529.-Ft

Magánszemélyek kommunális adója:

Adómérséklés 26 db

Összege: 976.916.-Ft

Fizetési könnyítés: 160 db

Összege: 12.374.052.-Ft

2017. évre áthúzódó fizetési könnyítés: 2.737.786.-Ft

Települési adó

Adómérséklés 2 db

Összege: 182.967.-Ft

Fizetési könnyítés: 20 db

Összege: 3.892.199.-Ft

2017. évre áthúzódó fizetési könnyítés: 2.198.905.-Ft

Gépjárműadó

Adómérséklés: 6 db

Összege: 110.895.-Ft

Fizetési könnyítés (részlet, halasztás): 14 db

Összege: 1.334.240.-Ft

2017. évre áthúzódó fizetési könnyítés nincs.

Fizetési könnyítéskor az adó megfizetésére az eredeti esedékességtől eltérő időben (fizetési ha-lasztás) vagy részletekben került sor, az ART hivatkozott rendelkezéseinek megfelelően.

A 5/2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának saját bevételeinek, valamint a stabilitási tv. 35 (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összege

11. számú melléklet
e FT-ban

Saját bevételek	2017. év terv szám	2018. év várható terv szám	2019. év várható terv szám	2010. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel	10 123 003	10 147 298	10 171 652	10 196 064
Önkormányzati vagyon és vagyonértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	800 000			
Osztalék , koncessziós díj, hozambevétel	10 000	10 000	10 000	10 000
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	-	-	-	-
Bírság, pótlék és díjbevétel	108 770	87 070	87 070	87 070
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések		-	-	-
Összesen	11 041 773	10 244 368	10 268 722	10 293 134
Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezet	2016. év terv szám	2017. év várható terv szám	2018. év várható terv szám	2019. év várható terv szám
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	-	-	-	-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hazatala a beváltás napjáig, kamatozó érékcpapír esetén annak névértéke egyéb érékcpapír esetén vételára	-	-	-	-
Váltó kibocsátása a beváltás napjáig	-	-	-	-
Pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a futamidő alatt, és a szerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	-	-	-	-
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig és a kikötött visszavásárlási ár	-	-	-	-
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	-	-	-	-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek	-	-	-	-
Összesen	-	-	-	-
Saját bevétel 50%-a:	5 520 887	5 122 184	5 134 361	5 146 567

MELLÉKLETEK JEGYZÉKE

1.a számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának bevételeiről és kiadásairól
1.b számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának bevételei és kiadásai mérlegszerűen
2. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek bevételei és kiadásai
2.a.1 számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó óvodák bevételei és kiadásai
2.a.2 számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó egyéb intézmények bevételei és kiadásai
2.a.2.1 számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó óvodák beépülő bevételei és kiadásai
2.a.2.2 számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó egyéb intézmények beépülő bevételei és kiadásai
2.b számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó önállóan működő intézmények felhasználási engedélyhez kötött előirányzatairól
3. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek felújítási kiadásai feladatonként
4. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek beruházási kiadásai feladatonként
5. a számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai feladatonként
5. b számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú bevételei feladatonként
6. számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzatának tartalék előirányzatai feladatonként
7. a számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzatának kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontása
7. b számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontása
7. c számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézmény kiadási és bevételi előirányzatainak kormányzati funkciók szerinti megbontása
8. számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzat 2017. évi finanszírozási terve
9. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségei évenkénti bontásban és összesítve
10. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának közvetett támogatásai