

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata
Képviselő-testületének 6/2018.(II.15.) önkormányzati rendelete

**a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei
2018. 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 2018. évi költségvetésének:

	e Ft-ban
<i>Költségvetési kiadások főösszegét</i>	23 207 637
<i>Finanszírozási kiadások főösszegét</i>	0
<i>Költségvetési és finanszírozási kiadások főösszegét</i>	23 207 637
<i>Költségvetési bevételek főösszegét</i>	17 504 584
<i>Finanszírozási bevételek főösszegét</i>	5 703 053
<i>Költségvetési és finanszírozási bevételek főösszegét</i>	23 207 637
<i>A hiány összegét</i>	0

határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetés kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint határozza meg:

e Ft-ban

Költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszege	23 207 637
Felhalmozási célú bevételek	1 786 171
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	5 703 053
Működési célú bevételek	15 718 413
Működési célú finanszírozási bevételek	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszege	23 207 637
Felhalmozási célú kiadások	8 729 508
ebből:	
- beruházási kiadások	7 087 329
- felújítások	409 493
- egyéb felhalmozási célú kiadások	773 686
- fejlesztési tartalékok	459 000
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Működési célú kiadások	14 478 129
ebből:	
- személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	5 833 207
- dologi kiadások	4 826 222
- ellátottak pénzbeli juttatásai	415 080
- egyéb működési célú kiadások	2 362 828
- működési tartalékok	1 040 792
Működési célú finanszírozási kiadások	0

- (3) A költségvetési létszámkeretet - ide nem értve a (4) bekezdést - 2018. január 1-től 1335 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 2017. évi C. törvény 59.§ (1) és (6) bekezdése alapján 2018. február 28-ig 42 000 Ft-ban, 2018. március 1-től 47 000 Ft-ban határozza meg.

4.§

A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1.b számú melléklet „2018. 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 „2018. 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 „2018. 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 „2018. 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 „2018. 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 „2018. 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 „2018. évi terv” oszlopai szerinti összegekben hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként a 4. számú melléklet 2. oszlopa szerinti tartalommal, „2018. 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 „2018. évi terv” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat tartalékait a 6. sz. melléklet 2. oszlopa szerinti célokra, a „2018. évi terv” oszlopa szerinti összegekben állapítja meg.

4. Egyéb kimutatások

9. §

- (1) Az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét havonkénti bontásban a 7. sz. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségvállalásait, évenkénti bontásban, és összesítve a 8. sz. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat - a támogatások szöveges indokolásával együtt - a 9. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) 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 10. 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. 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 jogcímenek 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) Az Önkormányzat az önkormányzat költségvetési intézményeinek költségvetési támogatását heti finanszírozási terv alapján biztosítja.
- (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. sorában, az Újpesti Városgondnokság 5.a melléklet I./B./7. és a II./B./5. soraiban meghatározott támogatási összegek társaságokként 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 2018. 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 az éves költségvetési beszámoló elkészítésének 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 szervei hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások,
 - c) a költségvetési szervek saját hatáskörben 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 2018. 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 mindenkori éves 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 tartalékokról 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 2017. 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 feladatmaradás 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 pénzeszközöket - a központi költségvetésből származó állami támogatások kivételével - betétként kizárólag a számlavezető pénzügyintézetnél 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 2018-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 beszédési számláján az önkormányzatot illető részt, a következő hónap 8. napjáig kell az Önkormányzat költségvetési elszámolási számla javára átutalni.
- (11) Az Önkormányzat a helyi adó beszédési számláján, a pótlék és bírság beszédési 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 beszédési számláról kell teljesíteni. A visszatérítések miatt a beszédési 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 Vagyongkezelő Zrt. esetében a Vagyongkezelő 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,

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

A rendelet hatályát rögzíti.

2. §-hoz

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2018. 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 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályait rögzíti.

11. §-hoz

A tervezetnek e rendelkezései a 2018. 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 igénybevételével, továbbá kezességvállalással kapcsolatos hatáskörét és feladatait.

20. §-hoz

Meghatározza a behajthatatlan követelések kivezetésével kapcsolatos szabályokat.

21.-22. §-hoz

Hatályba léptető és záró rendelkezéseket tartalmaz.

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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. 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 2019. év elején várható átmeneti időszakban való gazdálkodásra.

- az önkormányzatot érintően a Polgármester jogosult.

13. Záró rendelkezések

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő 1. napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

22. §

A rendelet 1. §-ában meghatározott költségvetési szervek a 2019. január 1-je és a 2019. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet hatályba lépése közötti időszakban a 2018. évi költségvetési rendeletében meghatározott bevételi és kiadási előirányzatainak időarányos részével jogosultak gazdálkodni.



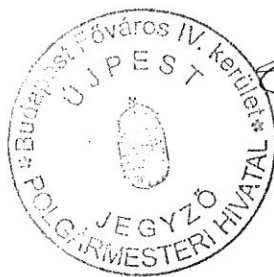
Dr. Tahon Róbert
jegyző



Wintermantel Zsolt
polgármester

Záradék

A rendelet kihirdetve a Polgármesteri Hivatal Ügyfélszolgálati Irodáján 2018. február 15. napján.



Dr. Tahon Róbert
jegyző

A 6/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest
Önkormányzatának bevételeiről és kiadásairól

I. a számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2017. terv	2018. terv	Index (4/3)
1.	2.	3.	4.	5.
BEVÉTELEK				
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről	3 238 022	3 288 834	101,6%
1.	<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>2 847 341</i>	<i>3 115 589</i>	<i>109,4%</i>
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 105	0	0,0%
1.2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 833 494	1 876 444	102,3%
1.3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	969 826	1 198 782	123,6%
1.4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	39 916	40 363	101,1%
2.	<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei</i>	<i>390 681</i>	<i>173 245</i>	<i>44,3%</i>
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 234 211	1 097 561	88,9%
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	1 234 211	1 097 561	88,9%
III.	Közhatalmi bevételek	10 231 773	10 843 896	106,0%
1.	<i>Vagyon típusú adók</i>	<i>3 110 000</i>	<i>3 250 000</i>	<i>104,5%</i>
	Építményadó	2 500 000	2 585 000	103,4%
	Telekadó	520 000	570 000	109,6%
	Magánszemélyek kommunális adója	90 000	95 000	105,6%
2.	<i>Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)</i>	<i>6 723 003</i>	<i>7 251 626</i>	<i>107,9%</i>
	Allandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	6 723 003	7 251 626	107,9%
3.	<i>Gépjárműadó</i>	<i>220 000</i>	<i>220 000</i>	<i>100,0%</i>
4.	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>60 000</i>	<i>75 000</i>	<i>125,0%</i>
	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	60 000	75 000	125,0%
5.	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>118 770</i>	<i>47 270</i>	<i>39,8%</i>
	Egyéb települési adó	10 000	10 000	100,0%
	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság	90 000	20 000	22,2%
	Helyi adópótlék, adóbírság	12 000	13 500	112,5%
	Egyéb bírságokat	6 770	3 770	55,7%
IV.	Működési bevételek	1 908 312	1 559 366	81,7%
	Szolgáltatások ellenértéke	404 082	215 734	53,4%
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	468 202	179 479	38,3%
	Tulajdonosi bevételek	10 000	10 000	100,0%
	Ellátási díjak	475 958	510 154	107,2%
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	303 078	211 572	69,8%
	Általános forgalmi adó visszatérítése	157 992	93 427	59,1%
	Kamatbevételek	70 000	310 000	442,9%
	Egyéb működési bevételek	19 000	29 000	152,6%
V.	Felhalmozási bevételek	800 000	474 610	59,3%
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	93 300	26 317	28,2%
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	93 300	26 317	28,2%
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	111 000	214 000	192,8%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	11 000	64 000	581,8%
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100 000	150 000	150,0%
A.	Költségvetési bevételek összesen (I-VII)	17 616 618	17 504 584	99,36%
B.	Finanszírozási bevételek összesen	1 107 503	5 703 053	514,9%
	Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése		4 981 113	
	Maradvány igénybevétele	1 107 503	721 940	65,2%
C.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	18 724 121	23 207 637	123,9%
KIADÁSOK				
I.	Személyi juttatások	4 330 737	4 918 924	113,6%
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	921 970	914 283	99,2%
III.	Dologi kiadások	4 536 723	4 826 222	106,4%
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	403 080	415 080	103,0%
V.	Egyéb működési célú kiadások	2 423 578	2 362 828	97,5%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	128 375	608 642	474,1%
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 295 203	1 754 186	76,4%
VI.	Tartalékok	1 373 631	1 499 792	109,2%
VII.	Beruházások	4 039 192	7 087 329	175,5%
VIII.	Felújítások	273 050	409 493	150,0%
IX.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	422 160	773 686	183,3%
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	5 000	3 000	60,0%
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	417 160	770 686	184,7%
D.	Költségvetési kiadások összesen (I-IX)	18 724 121	23 207 637	123,9%
E./X.	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	
F.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (D. (I-IX)+E./X)	18 724 121	23 207 637	123,9%
	többlet/hiány	0	0	
Tájékoztató jelleggel				
	Intézményfinanszírozás	7 008 750	7 897 864	112,7%

Intézmény	Gazdasági Intézmény és intézményei			Polgármesteri Hivatal			Intézmények összesen			Önkormányzat			Kerületi szintű konszolidált főösszegek		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index
B. KIADÁSOK															
I. Személyi juttatások	3 030 110	3 520 876	116,2%	900 370	1 049 632	116,6%	3 530 480	4 570 508	116,3%	4 002 257	3 484 416	87,0%	4 330 737	4 918 924	113,6%
- állami feladat		0		0	16 566		0	16 566		0	0		0	16 566	
- kötelező feladat	3 030 110	3 520 876	116,2%	842 256	954 900	113,4%	3 872 366	4 475 776	115,6%	3 754 842	3 237 897	86,2%	4 248 208	4 799 673	113,0%
- önként vállalt feladatok				58 114	78 166	134,5%	58 114	78 166	134,5%	24 415	24 519	100,4%	82 529	102 683	124,0%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	662 947	660 390	99,6%	194 829	202 744	104,1%	857 776	863 134	100,6%	64 194	51 149	79,7%	921 970	914 283	99,2%
- állami feladat				0	4 275		0	4 275		0	0		0	4 275	
- kötelező feladat	662 947	660 390	99,6%	194 829	198 469	101,9%	857 776	858 859	100,1%	60 948	47 754	78,2%	918 724	906 613	98,7%
- önként vállalt feladatok				0	0		0	0		3 246	3 395	104,6%	3 246	3 395	104,6%
3. Dolgozó kiadások	2 963 553	2 832 669	95,6%	263 987	283 546	107,4%	3 227 540	3 116 215	96,6%	1 309 183	1 710 007	130,6%	4 536 723	4 836 222	106,6%
- állami feladat				2 909	2 909		0	2 909		0	0		0	2 909	
- kötelező feladat	2 963 553	2 832 669	95,6%	245 375	263 515	107,4%	3 208 928	3 096 184	96,5%	1 023 486	1 427 904	139,3%	4 232 414	4 524 088	106,9%
- önként vállalt feladatok				18 612	17 122	92,0%	18 612	17 122	92,0%	285 697	282 103	98,7%	304 309	299 215	98,3%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	900	900	100,0%	24 180	24 180	100,0%	25 080	25 080	100,0%	378 000	390 000	103,2%	403 080	415 080	103,0%
- állami feladat				0	0		0	0		0	0		0	0	
- kötelező feladat	900	900	100,0%	24 180	24 180	100,0%	25 080	25 080	100,0%	378 000	390 000	103,2%	403 080	415 080	103,0%
- önként vállalt feladatok				0	0		0	0		0	0		0	0	
5. Egyéb működési célú kiadások	223 778	43 578	19,5%	0	0		223 778	43 578	19,5%	223 778	43 578	19,5%	223 778	43 578	19,5%
- állami feladat				0	0		0	0		0	0		0	0	
- kötelező feladat	223 778	43 578	19,5%	0	0		223 778	43 578	19,5%	223 778	43 578	19,5%	223 778	43 578	19,5%
- 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	145 048	186 860	128,8%	59 727	89 027	149,1%	204 775	275 887	134,7%	3 834 417	6 811 442	177,6%	4 039 192	7 087 329	175,5%
- állami feladat				0	0		0	0		0	0		0	0	
- kötelező feladat	145 048	186 860	128,8%	59 727	89 027	149,1%	204 775	275 887	134,7%	3 834 417	6 811 442	177,6%	4 039 192	7 087 329	175,5%
- önként vállalt feladatok				0	0		0	0		0	0		0	0	
7. Felújítások	12 700	14 523	114,4%	0	0		12 700	14 523	114,4%	260 350	394 970	151,7%	273 050	409 493	150,0%
- állami feladat				0	0		0	0		0	0		0	0	
- kötelező feladat	12 700	14 523	114,4%	0	0		12 700	14 523	114,4%	260 350	394 970	151,7%	273 050	409 493	150,0%
- önként vállalt feladatok				0	0		0	0		0	0		0	0	
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0		0	0		0	0		422 160	775 686	183,5%	422 160	775 686	183,5%
- állami feladat				0	0		0	0		0	0		0	0	
- kötelező feladat	0	0		0	0		0	0		422 160	775 686	183,5%	422 160	775 686	183,5%
- önként vállalt feladatok				0	0		0	0		0	0		0	0	
B./I. Költségvetési kiadások összesen (1+2+...+8)	7 039 036	7 259 796	103,1%	1 443 093	1 649 129	114,28%	8 482 129	8 908 925	105,03%	10 241 992	14 298 712	139,61%	18 724 121	23 207 637	123,95%
9. Finanszírozási kiadások	0	0		0	0		0	0		7 008 750	7 897 864	112,7%	0	0	
- állami feladat				0	0		0	0		0	0		0	0	
- kötelező feladat	0	0		0	0		0	0		7 008 750	7 897 864	112,7%	0	0	
- önként vállalt feladatok				0	0		0	0		0	0		0	0	
B./II. Finanszírozási kiadások összesen	0	0		0	0		0	0		7 008 750	7 897 864	112,69%	0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN: (B./I+B./II)	7 039 036	7 259 796	103,1%	1 443 093	1 649 129	114,51%	8 482 129	8 908 925	105,03%	11 250 742	22 196 576	197,3%	18 724 121	23 207 637	124,0%
Költségvetési létszámkeret	1 139	1 131	99,3%	204	204	100,00%	1 343	1 335	99,40%	250	250	100,00%	1 593	1 583	99,50%

Intézmény	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda			Bőrfa Óvoda		
	2017 évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017 évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017 évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017 évi eredeti	2018. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások	103 468	115 014	111,2%	175 674	189 121	107,7%	106 542	110 943	104,1%	181 499	209 345	115,3%
ebből: állami feladat												
önkéntes feladat	103 468	115 014	111,2%	175 674	189 121	107,7%	106 542	110 943	104,1%	181 499	209 345	115,3%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 747	21 645	95,2%	38 271	35 415	92,5%	23 412	20 846	89,0%	39 595	39 378	99,5%
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	22 747	21 645	95,2%	38 271	35 415	92,5%	23 412	20 846	89,0%	39 595	39 378	99,5%
önkéntes feladat												
3. Dologi kiadások	50	50	100,0%	40	40	100,0%	60	70	116,7%	80	120	150,0%
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	50	50	100,0%	40	40	100,0%	60	70	116,7%	80	120	150,0%
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)	126 265	136 709	108,3%	213 985	224 576	104,9%	130 014	131 859	101,4%	221 174	248 843	112,5%
Költségvetési létszámkeret	36,50	36,50	100,0%	60,00	57,00	95,0%	37,50	37,50	100,0%	65,00	65,00	100,0%
ebből: ovodapedagógus létszámkeret	19,00	19,00	100,0%	31,00	29,00	93,5%	19,00	19,00	100,0%	35,00	35,00	100,0%
technikai létszámkeret	17,50	17,50	100,0%	29,00	28,00	96,8%	18,50	18,50	100,0%	30,00	30,00	100,0%

Intézmény	Dátos Ovi Óvoda			Deák Óvoda			Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK												
1. Működési célú támogatások államháztartáson 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	121 669	125 338	103,0%	111 155	123 414	111,0%	115 984	128 781	111,0%	125 553	131 006	104,3%
kötelező feladat	121 669	125 338	103,0%	111 155	123 414	111,0%	115 984	128 781	111,0%	125 553	131 006	104,3%
önkéntes feladat												
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	121 669	125 338	103,0%	111 155	123 414	111,0%	115 984	128 781	111,0%	125 553	131 006	104,3%

Intézmény	Dalos Ovi Óvoda			Deák Óvoda			Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK												
1. Személyi juttatások												
ebből: állami feladat	99 696	105 354	105,7%	91 158	103 826	113,9%	95 058	108 326	114,0%	102 963	110 182	107,0%
kötelező feladat	99 696	105 354	105,7%	91 158	103 826	113,9%	95 058	108 326	114,0%	102 963	110 182	107,0%
önkéntes feladat												
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó												
ebből: állami feladat	21 933	19 924	90,8%	19 917	19 528	98,0%	20 896	20 425	97,7%	22 560	20 794	92,2%
kötelező feladat	21 933	19 924	90,8%	19 917	19 528	98,0%	20 896	20 425	97,7%	22 560	20 794	92,2%
önkéntes feladat												
3. Dologi kiadások												
ebből: állami feladat	40	60	150,0%	80	60	75,0%	30	30	100,0%	30	30	100,0%
kötelező feladat	40	60	150,0%	80	60	75,0%	30	30	100,0%	30	30	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)	121 669	125 338	103,0%	111 155	123 414	111,0%	115 984	128 781	111,0%	125 553	131 006	104,3%
Költségvetési létszámkeret	34,00	34,00	100,0%	33,00	33,00	100,0%	32,00	32,00	100,0%	33,50	33,50	100,0%
ebből: óvodapedagógus létszámkeret	17,00	17,00	100,0%	17,00	17,00	100,0%	17,00	17,00	100,0%	18,00	18,00	100,0%
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%

Intézmény	Karinthy Frigyes Óvoda			Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda			Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK												
1. Működési célú támogatások államháztartáson 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)	115 840	123 293	106,4%	174 904	191 103	109,3%	117 456	116 828	99,5%	194 095	183 760	94,7%

Intézmény	Karinthy Frigyes Óvoda			Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda			Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakközö Tagóvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK												
I. Személyi juttatások	94 991	104 000	109,5%	143 447	160 773	112,1%	96 322	98 323	102,1%	159 214	154 808	97,2%
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	94 991	104 000	109,5%	143 447	160 773	112,1%	96 322	98 323	102,1%	159 214	154 808	97,2%
önkéntes feladat												
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 804	19 248	92,5%	31 407	30 280	96,4%	21 104	18 475	87,5%	34 836	28 907	83,0%
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	20 804	19 248	92,5%	31 407	30 280	96,4%	21 104	18 475	87,5%	34 836	28 907	83,0%
önkéntes feladat												
3. Dologi kiadások	45	45	100,0%	50	50	100,0%	30	30	100,0%	45	45	100,0%
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	45	45	100,0%	50	50	100,0%	30	30	100,0%	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)	115 840	123 293	106,4%	174 904	191 103	109,3%	117 456	116 828	99,5%	194 095	183 760	94,7%
Költségvetési létszámkeret	32,00	32,00	100,0%	49,00	49,00	100,0%	32,00	32,00	100,0%	56,00	53,00	94,6%
ebből: óvodapedagógus létszámkeret	17,00	17,00	100,0%	25,00	25,00	100,0%	17,00	17,00	100,0%	29,00	27,00	93,1%
technikai létszámkeret	15,00	15,00	100,0%	24,00	24,00	100,0%	15,00	15,00	100,0%	27,00	26,00	96,3%

Intézmény	Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. 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)	111 329	111 540	100,2%	113 395	118 297	104,3%	1 992 818	2 095 347	105,1%

Intézmény	Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %
B. KIADÁSOK									
1. Személyi juttatások									
ebből: állami feladat	91 478	93 868	102,6%	92 926	99 437	107,0%	1 634 436	1 763 320	107,9%
kötelező feladat	91 478	93 868	102,6%	92 926	99 437	107,0%	1 634 436	1 763 320	107,9%
önkéntes feladat									
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
ebből: állami feladat	19 816	17 637	89,0%	20 444	18 835	92,1%	357 742	331 337	92,6%
kötelező feladat	19 816	17 637	89,0%	20 444	18 835	92,1%	357 742	331 337	92,6%
önkéntes feladat									
3. Dologi kiadások									
ebből: állami feladat	35	35	100,0%	25	25	100,0%	640	690	107,8%
kötelező feladat	35	35	100,0%	25	25	100,0%	640	690	107,8%
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)	111 329	111 540	100,2%	113 395	118 297	104,3%	1 992 818	2 095 347	105,1%
Költségvetési létszámkeret	32,00	30,00	93,8%	32,00	32,00	100,0%	564,50	556,50	98,6%
ebből: óvodapedagógus létszámkeret	17,00	15,00	88,2%	17,00	17,00	100,0%	295,00	289,00	98,0%
technikai létszámkeret	15,00	15,00	100,0%	15,00	15,00	100,0%	269,50	267,50	99,3%

Intézmény	Piac és Vásárcsarnok		Szociális Intézmény		Újpesti Bölcsődék Intézménye	
	2017. évi eredeti	2018. évi terv Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv Index %
A. BEVÉTELEK						
1. Működési célú támogatások átvételéről						
ebből: állami feladat	41 049	14 729 35,9%	20 108	20 970 104,3%	34 246	0,0%
kötelező feladat	41 049	14 729 35,9%	20 108	20 970 104,3%	34 246	0,0%
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)	41 049	14 729 35,9%	467 868	623 268 133,2%	656 515	859 048 130,8%

Intézmény	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK									
1. Működési célú támogatások áht-n belőlről									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belőlről									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
3. Közhatalmi bevételek									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
4. Működési bevételek				137	156	113,9%			
ebből: állami feladat				137	156	113,9%			
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	2 464	3 444	139,8%	3 797	3 902	102,8%	2 702	2 930	108,4%
ebből: állami feladat	2 464	3 444	139,8%	3 797	3 902	102,8%	2 702	2 930	108,4%
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+ 8)	2 464	3 444	139,8%	3 934	4 058	103,2%	2 702	2 930	108,4%

Intézmény	Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda			Aradi Óvoda Csányi és Pozsonyi Tagóvoda			Aranyalma Óvoda Kertvárosi Tagóvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. 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	2 264	2 194	96,9%	3 734	3 538	94,8%	2 502	2 630	105,1%
ebből: állami feladat									
kötelező feladat	2 264	2 194	96,9%	3 734	3 538	94,8%	2 502	2 630	105,1%
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	200	1 250	625,0%	200	520	260,0%	200	300	150,0%
ebből: állami feladat									
kötelező feladat	200	1 250	625,0%	200	520	260,0%	200	300	150,0%
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)	2 464	3 444	139,8%	3 934	4 058	103,2%	2 702	2 930	108,4%

Intézmény	Bórfestő Óvoda			Dalos Óvi Óvoda			Deák Óvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK									
1. Működési célú támogatások áht-n belőlről									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belőlről									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
3. Közhatalmi bevételek									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
4. Működési bevételek									
ebből: állami feladat	376	282	208	208	208	100,0%	72	83	115,3%
kötelező feladat	376	282	208	208	208	100,0%	72	83	115,3%
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	4 342	4 590	105,7%	2 424	2 494	102,9%	3 296	4 517	137,0%
kötelező feladat	4 342	4 590	105,7%	2 424	2 494	102,9%	3 296	4 517	137,0%
önkéntes feladat									
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	4 718	4 872	103,3%	2 632	2 702	102,7%	3 368	4 600	136,6%

Intézmény	Bőrfestő Óvoda			Dalos Ovi Óvoda			Deák Óvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. 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	4 218	4 372	103,7%	2 132	2 132	100,0%	2 368	2 920	123,3%
ebből: állami feladat									
kötelező feladat	4 218	4 372	103,7%	2 132	2 132	100,0%	2 368	2 920	123,3%
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	500	500	100,0%	500	570	114,0%	1 000	1 680	168,0%
ebből: állami feladat									
kötelező feladat	500	500	100,0%	500	570	114,0%	1 000	1 680	168,0%
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)	4 718	4 872	103,3%	2 632	2 702	102,7%	3 368	4 600	136,6%

Intézmény	Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda			Karinthy Frigyes Óvoda			
	Rovat megnevezése	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. 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		813	1 063	130,8%	36	23	63,9%	548	356	65,0%
ebből: állami feladat										
kötelező feladat		813	1 063	130,8%	36	23	63,9%	548	356	65,0%
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		1 735	1 331	76,7%	2 868	3 195	111,4%	2 126	2 448	115,1%
ebből: állami feladat										
kötelező feladat		1 735	1 331	76,7%	2 868	3 195	111,4%	2 126	2 448	115,1%
önkéntes feladat										
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		2 548	2 394	94,0%	2 904	3 218	110,8%	2 674	2 804	104,9%

Intézmény	Homoktövis Óvoda			JMK Óvoda			Karinthy Frigyes Óvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. 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	2 105	1 951	92,7%	2 504	2 478	99,0%	2 374	2 304	97,1%
ebből: állami feladat									
kötelező feladat	2 105	1 951	92,7%	2 504	2 478	99,0%	2 374	2 304	97,1%
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	443	443	100,0%	400	740	185,0%	300	500	166,7%
ebből: állami feladat									
kötelező feladat	443	443	100,0%	400	740	185,0%	300	500	166,7%
önkéntes feladat									
8. Felújítások									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
9. Egyéb felhasználási 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	2 394	94,0%	2 904	3 218	110,8%	2 674	2 804	104,9%

Intézmény	Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda			Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK									
1. Működési célú támogatások áht-n belőlről									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belőlről									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
3. Közhatalmi bevételek									
ebből: állami feladat									
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
4. Működési bevételek	44	57	129,5%	52	94	180,8%	504	547	108,5%
ebből: állami feladat	44	57	129,5%	52	94	180,8%	504	547	108,5%
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	4 150	4 273	103,0%	2 868	2 328	81,2%	4 052	3 373	83,2%
ebből: állami feladat	4 150	4 273	103,0%	2 868	2 328	81,2%	4 052	3 373	83,2%
kötelező feladat									
önkéntes feladat									
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	4 194	4 330	103,2%	2 920	2 422	82,9%	4 556	3 920	86,0%

Intézmény	Liget Óvoda Királykerti Tagóvoda			Nyár Óvoda			Park Óvoda Lakkozó Tagóvoda		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. 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	3 394	2 930	86,3%	2 080	2 022	97,2%	3 956	3 320	83,9%
ebből: állami feladat	3 394	2 930	86,3%	2 080	2 022	97,2%	3 956	3 320	83,9%
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	800	1 400	175,0%	840	400	47,6%	600	600	100,0%
ebből: állami feladat	800	1 400	175,0%	840	400	47,6%	600	600	100,0%
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)	4 194	4 330	103,2%	2 920	2 422	82,9%	4 556	3 920	86,0%

Intézmény	Viola Óvoda			Virág Óvoda			Óvodák összesen		
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK									
1. Működési célú támogatások áht-n belülről									
ebből: állami feladat								0	0
kötelező feladat								0	0
önkéntes feladat								0	0
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
ebből: állami feladat								0	0
kötelező feladat								0	0
önkéntes feladat								0	0
3. Közhatalmi bevételek									
ebből: állami feladat								0	0
kötelező feladat								0	0
önkéntes feladat								0	0
4. Működési bevételek	432	400	92,6%	91	91	100,0%	3 313	3 360	101,4%
ebből: állami feladat								0	0
kötelező feladat	432	400	92,6%	91	91	100,0%	3 313	3 360	101,4%
önkéntes feladat								0	0
5. Felhalmozási bevételek									
ebből: állami feladat								0	0
kötelező feladat								0	0
önkéntes feladat								0	0
6. Működési célú átvett pénzeszközök									
ebből: állami feladat								0	0
kötelező feladat								0	0
önkéntes feladat								0	0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
ebből: állami feladat								0	0
kötelező feladat								0	0
önkéntes feladat								0	0
8. Finanszírozási bevételek	2 794	2 644	94,6%	2 731	2 320	85,0%	42 349	43 789	103,4%
ebből: állami feladat								0	0
kötelező feladat	2 794	2 644	94,6%	2 731	2 320	85,0%	42 349	43 789	103,4%
önkéntes feladat								0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 226	3 044	94,4%	2 822	2 411	85,4%	45 662	47 149	103,3%

Intézmény	Piac és Vásárcsarnok		Szociális Intézmény		Újpesti Bölcsődék Intézménye		Gazdasági Intézmény Központ		GI-hez tartozó egyéb int. összesen			
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %
A. BEVÉTELEK												
1. Működési célú támogatások áht-n belőlől												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belőlől												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
3. Közhatalmi bevételek												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
4. Működési bevételek	292 100	63 500	21,7%	125 760	125 760	100,0%	34 246	34 395	100,4%	884 685	700 211	79,1%
ebből: állami feladat	292 100	63 500	21,7%	125 760	125 760	100,0%	34 246	34 395	100,4%	884 685	700 211	79,1%
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				40 114	35 920	89,5%	48 361	29 473	60,9%	2 409 858	2 630 996	109,2%
ebből: állami feladat				40 114	35 920	89,5%	48 361	29 473	60,9%	2 409 858	2 630 996	109,2%
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	292 100	63 500	21,7%	165 874	161 680	97,5%	82 607	63 868	77,3%	3 294 543	3 331 207	101,1%
										3 835 124	3 620 255	94,4%

Intézmény	Piac és Vásárcsarnok		Szociális Intézmény		Újpesti Bölcsődék Intézménye		Gazdasági Intézmény Központ		GI-hez tartozó egyéb int. összesen			
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index %	2017. évi eredeti	2018. 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. Dolgozt kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	121 376	40 459	33,3%	141 716	137 190	96,8%	36 772	49 724	135,2%	2 624 290	2 567 150	97,8%
önkéntes feladat	121 376	40 459	33,3%	141 716	137 190	96,8%	36 772	49 724	135,2%	2 624 290	2 567 150	97,8%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat				900	900	100,0%				900	900	100,0%
önkéntes feladat				900	900	100,0%				900	900	100,0%
5. Egyéb működési célú kiadások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	169 424	22 608	13,3%	20 108	20 970	104,3%	34 246	-	0,0%	223 778	43 578	19,5%
önkéntes feladat	169 424	22 608	13,3%	20 108	20 970	104,3%	34 246	-	0,0%	223 778	43 578	19,5%
6. Tartalékok												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat												
önkéntes feladat												
7. Beruházások												
ebből: állami feladat												
kötelező feladat	1 300	433	33,3%	3 150	2 620	83,2%	11 589	14 144	122,0%	121 786	159 720	131,1%
önkéntes feladat	1 300	433	33,3%	3 150	2 620	83,2%	11 589	14 144	122,0%	121 786	159 720	131,1%
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)	292 100	63 500	21,7%	165 874	161 680	97,5%	82 607	63 868	77,3%	3 294 543	3 331 207	101,1%
										3 835 124	3 620 255	94,4%

A 6/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézményéhez tartozó önállóan működő intézmények 2018. évi felhasználási engedélyhez kötött előirányzatairól

Intézmény	2017. évi eredeti		2018. évi terv	
	Személyi juttatás	Járulék	Személyi juttatás	Járulék
Ambrus Óvoda Vörösmarty Tagóvoda	4 191	922	5 331	1 040
Aradi Óvoda-Csányi és Pozsonyi Tagóvoda	8 723	1 919	9 641	1 880
Aranyalma Óvoda-Kertvárosi Tagóvoda	5 289	1 164	4 795	935
Bórfestő Óvoda	6 840	1 505	11 340	2 211
Dalos Ovi Óvoda	10 031	2 207	3 159	616
Deák Óvoda	2 023	445	3 853	751
Homoktövis Óvoda	5 353	1 178	8 860	1 728
JMK Óvoda	5 915	1 301	7 848	1 530
Karinthy Frigyes Óvoda	4 644	1 022	3 166	617
Liget Óvoda-Királykerti Tagóvoda	8 638	1 900	8 218	1 603
Nyár Óvoda	4 861	1 069	3 723	726
Park Óvoda-Lakkozó Tagóvoda	10 198	2 244	6 053	1 180
Viola Óvoda	4 226	930	2 043	398
Virág Óvoda	3 726	820	2 497	487
Óvodák összesen	84 658	18 626	80 527	15 702
Újpesti Piac és Vásárcsarnok	227	50		
Szociális Intézmény	5 223	1 149	4 715	919
Újpesti Bölcsődék Intézménye	11 687	2 571	15 886	3 098
Egyéb intézmények összesen	17 137	3 770	20 601	4 017
Mindösszesen	101 795	22 396	101 128	19 719

A 6/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek felújítási kiadásai feladatonként

3. számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
	Intézményi felújítási kiadások			
1.	<i>Polgármesteri Hivatal</i>			
2.	<i>Gazdasági Intézmény mindösszesen</i>	12 700	14 523	114,4%
A.	<i>Inzéményi felújítás összesen</i>	12 700	14 523	114,4%
	Önkormányzati felújítások			
1.	Utak és járdák felújítása	260 350	394 970	151,7%
B.	<i>Önkormányzati felújítás összesen</i>	260 350	394 970	151,7%
	Felújítások mindösszesen:	273 050	409 493	150,0%

A 6/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának és önállóan működő és gazdálkodó intézményeinek beruházási kiadásai feladatonként

4. számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
A.	Intézményi beruházási kiadások			
1	Informatikai eszközök beszerzése	8 890	20 257	227,9%
2	Hálózati rendszer fejlesztés	3 175	4 000	126,0%
3	Kisértékű informatikai eszközök beszerzése	7 112	3 810	53,6%
4	Kisértékű egyéb eszközök beszerzése	3 740	3 175	84,9%
5	Szoftver vásárlás, fejlesztés	5 080	38 735	762,5%
6	Számítógépek tervszerű selejtezéséből és új igényekből adódó vásárlás	12 700	12 700	100,0%
7	Fénymásolók, tervszerű selejtezéséből és új igényekből adódó vásárlás	1 350	6 350	470,4%
8	Közterület-felügyelet szoftver beszerzés	12 680	0	0,0%
I.	Polgármesteri Hivatal összesen	59 727	89 027	149,1%
1	Gazdasági Intézmény és intézményei beruházási keret	145 048	186 860	128,8%
II.	Gazdasági Intézmény mindösszesen	145 048	186 860	128,8%
A.	Inzéményi beruházás összesen (I. + II.)	204 775	275 887	134,7%
B.	Önkormányzat beruházási kiadásai			
1	Tervezési díjak	281 940	72 390	25,7%
2	Járda és útépités	148 844	222 504	149,5%
3	Játszóterek építése	80 645	58 420	72,4%
4	Parképítés, fasor rehabilitáció	801 194	1 561 807	194,9%
5	Közműépítés	6 350	3 810	60,0%
6	Parkoló építése	57 785	59 055	102,2%
7	Közvilágítás	19 134	90 000	470,4%
8	Forgalomtechnika	49 530	107 950	217,9%
9	Játszóterei és közterületi ivókutak	19 050	6 350	33,3%
10	Közterületi öntözőkutak építése	25 400	38 100	150,0%
11	Térfigyelő kamerák telepítése	71 751	76 200	106,2%
12	Nagyértékű eszközök beszerzése a közhasznú foglalkoztatottak részére	2 090	2 090	100,0%
13	Intézményi játszóeszköz építés	19 050	19 050	100,0%
14	Polgármesteri Hivatal rekonstrukciója	247 784	121 920	49,2%
15	Szent István tér rehabilitációja, "Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során" pályázat megvalósítása		1 900 000	
16	Szent István tér rehabilitációja, szennyvízhasznosító műtárgy építése	180 233	0	0,0%
17	Duna part megnyitása		133 500	
18	Bontási munkák	264 549	402 590	152,2%
19	Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések - VEKOP 5.3.-1-15-2016-00008	297 777	255 706	85,9%
20	Tábor u.-i ingatlenrész megvásárlása (GE)	375 920	0	0,0%
21	Királykerti Óvoda tornaszoba építés és külső felújítás		80 000	
22	Szilágyi utcai sportfejlesztés - NFM	862 775	1 600 000	185,4%
B.	Önkormányzat beruházási kiadásai összesen	3 834 417	6 811 442	177,6%
	Beruházások mindösszesen: (A.+B.)	4 039 192	7 087 329	175,5%



A 6/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának egyéb működési és felhalmozási célú kiadásai feladatonként

5.a számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2017. évi terv	2018. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Egyéb működési célú kiadások	2 199 800	2 319 250	105,4%
<i>A.</i>	<i>Egyéb működési célú kiadások AH-n belülre</i>	<i>439 113</i>	<i>565 064</i>	<i>128,7%</i>
1	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása	3 000	3 000	100,0%
2	Rendőrség támogatása	69 765	72 000	103,2%
3	Tűzország támogatása	3 000	3 000	100,0%
4	Szolidaritási hozzájárulás	339 348	463 064	136,5%
5	Károlyi Sándor Kórház támogatása	24 000	24 000	100,0%
<i>B.</i>	<i>Egyéb működési célú kiadások AH-n kívülre</i>	<i>1 760 687</i>	<i>1 754 186</i>	<i>99,6%</i>
1	Újpesti Sajtó Nonprofit Kft. támogatása	165 000	165 000	100,0%
2	Helytörténeti Értesítő támogatása	3 840	4 040	105,2%
3	BEM Néptáncegyüttes támogatása	2 000	2 000	100,0%
4	Megyeri Tigrisek támogatása	4 500	4 500	100,0%
5	UV Zrt. közszolgáltatási szerződés	217 000	55 000	25,3%
6	UKK Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződés	196 947	338 581	171,9%
7	Újpesti Városgondnokság Kft. közszolgáltatási szerződés	882 000	863 500	97,9%
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 Kutyás Szolgálat Egyesület támogatása	1 100	1 000	90,9%
11	Polgárőr szervezetek támogatása	4 000	6 000	150,0%
12	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. támogatása	100 000	93 000	93,0%
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	108 350	128 165	118,3%
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	15 000	150,0%
21	ÚSC Városi Sportiskola támogatása	3 500	3 500	100,0%
22	Madárfészek Ökolívó Akadémia Alapítvány támogatása		12 000	
23	Szeretett Tanítvány Alapítvány támogatása		700	
24	Lakosság támogatása	250	0	0,0%
II.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	422 160	773 686	183,3%
<i>A.</i>	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások AH-n belülre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>B.</i>	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások AH-n kívülre</i>	<i>422 160</i>	<i>773 686</i>	<i>183,3%</i>
1	Önkormányzati lakásért fizetett pénzbeli térítés	20 000	20 000	100,0%
2	Fiatalközpontok lakáshoz jutási támogatás végleges jelleggel	28 000	17 500	62,5%
3	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök	5 000	3 000	60,0%
4	UV Zrt. közszolgáltatási szerződés	195 500	220 628	112,9%
5	Újpesti Városgondnokság Kft. közszolgáltatási szerződés		86 350	
6	Társasházak energetikai korszerűsítésének támogatása	91 441	76 333	83,5%
7	Közvilágítás fejlesztések (BDK)	10 000	10 000	100,0%
8	BKISZ hozzájárulás	250	0	0,0%
9	MLSZ pályáépítési program önrész		10 000	
10	TAO pályázat önrészek		254 875	
11	Templomok felújítási keret	25 000	30 000	120,0%
12	Önkormányzati lakások felújítása	45 000	45 000	100,0%
13	UKK Nonprofit Kft. közszolgáltatási szerződés	1 969	0	0,0%
	I.-II. Mindösszesen	2 621 960	3 092 936	118,0%

A 6/2018. (II.15.) 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	2017. évi terv	2018. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
I.	Működési célú bevételek	3 235 919	3 263 302	100,8%
<i>A.</i>	<i>Működési célú támogatások ÁH-n belülről</i>	<i>3 142 619</i>	<i>3 236 985</i>	<i>103,0%</i>
1	Önkormányzatok működési támogatásai	2 847 341	3 115 589	109,4%
2	Újpesti Piac és Vásárcsarnok	128 375	0	0,0%
3	Közhasznú foglalkoztatás	165 633	121 396	73,3%
4	Fővárosi Önkormányzat (Babits Mihály Gimn. működtetési feladatok)	1 270	0	0,0%
<i>B.</i>	<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>93 300</i>	<i>26 317</i>	<i>28,2%</i>
1	Újpesti Sajtó Nonprofit Kft. 2016. évi támogatás visszafizetés	12 000	0	0,0%
2	Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi támogatás visszafizetés	80 000	22 000	27,5%
3	Cseriti adományok	1 300	1 000	76,9%
4	Danza Táncsoport Egyesület visszatérítendő támogatás visszafizetése		3 317	
II.	Felhalmozási célú bevételek	1 345 211	1 311 561	97,5%
<i>A.</i>	<i>Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről</i>	<i>1 234 211</i>	<i>1 097 561</i>	<i>88,9%</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	217 961	26,6%
4	Térköz pályázat: "Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"	384 750	384 750	100,0%
5	Térköz pályázat: A Szigeti József sétány funkcióbővítő megújítása		50 000	
6	Térköz pályázat: Innovatív közösségerősítés és életminőség javítás a Szilas Park komplex fejlesztésével		200 000	
7	Újpest Duna-sor nagyközönség részére történő megnyitása - tervezés - NFM		133 350	
8	Aradi utca felújítása - Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatás c. pályázat		50 000	
9	Homoktövis utcai park fejlesztése - támogatás 1717/2017. (X.3.) Korm. Határozat alapján		30 000	
<i>B.</i>	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>111 000</i>	<i>214 000</i>	<i>192,8%</i>
1	Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök visszatérülése	11 000	9 000	81,8%
2	UV Zrt. Lektótt tartalékba pótbefizetés visszatérítése	100 000	150 000	150,0%
3	Hárompontos Sport Kft. visszatérítendő támogatás visszafizetése		55 000	
	I.-II. Mindösszesen	4 581 130	4 574 863	99,9%

A 6/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros Újpest Önkormányzatának tartalék előirányzatai feladatonként

6. számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2017. évi terv	2018. évi terv	Index
1.	2.	3.	4.	5.
A.	Általános tartalék	200 000	700 000	350,0%
B.	Működési céltartalék (I.+II.)	352 375	340 792	96,7%
<i>I.</i>	<i>Egyéb működési tartalék (1+...+18.)</i>	<i>256 425</i>	<i>241 442</i>	<i>94,2%</i>
1	Egészségügyi és szociális ágazati tartalék	100 000	100 000	100,0%
2	Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése	4 725	5 000	105,8%
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	Testvértelepülési diáktábor		7 000	
7	Újpest Egészségéért Díj	4 200	4 200	100,0%
8	Sport támogatási keret	15 000	3 000	20,0%
9	Újpest kiváló tanulója, Újpest gyermekeiért díj	3 000	4 000	133,3%
10	Újpestért cím, díszpolgári cím	3 000	3 500	116,7%
11	Kiemelt kulturális és oktatási tevékenység	5 000	5 000	100,0%
12	Tankönyv támogatás	23 000	0	0,0%
13	Diákcsere program	1 000	1 000	100,0%
14	Könyvkiadás támogatása	4 000	4 000	100,0%
15	DHK díjtartozás	10 000	10 000	100,0%
16	Karácsonyi vásár, szilveszter	15 000	15 000	100,0%
17	Bajnok Terasz		10 000	
18	Ovi - Sport Program		1 242	
18	Nyári napközis tábor, Pótvizsga felkészítés	26 500	26 500	100,0%
19	Tanoda Program támogatása	13 000	13 000	100,0%
<i>II.</i>	<i>Bizottsági tartalékok (1+...+9)</i>	<i>95 950</i>	<i>99 350</i>	<i>103,5%</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	0	0,0%
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	62 500	66 000	105,6%
	<i>Ebből: - DÖK támogatás</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>100,0%</i>
	<i>- Gyermekvédelmi keret</i>	<i>3 500</i>	<i>6 000</i>	<i>171,4%</i>
	<i>- Nyári tábor és erdei iskolák támogatása</i>	<i>10 000</i>	<i>12 000</i>	<i>120,0%</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>- Tehetséggondozási keret</i>	<i>3 000</i>	<i>2 000</i>	<i>66,7%</i>
3.	<i>- Civil keret</i>	<i>14 000</i>	<i>14 000</i>	<i>100,0%</i>
4.	<i>- Sport Alap</i>	<i>8 000</i>	<i>8 000</i>	<i>100,0%</i>
C.	Fejlesztési tartalékok (1+...+10)	821 256	459 000	55,9%
1	Beruházási és felújítási céltartalék, Hajrá Újpest Városfejlesztési Program	320 467	400 000	124,8%
5.	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	3 000	20 000	666,7%
6	Informatikai tartalék + pályázati önrészek	10 000	10 000	100,0%
7	Városgondnokság Kft. eszközbeszerzés	58 039	0	0,0%
8	E-töltők pályázati önrész	20 000	4 000	20,0%
9	Térköz pályázat: "Találkozunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"	384 750	0	0,0%
	Tartalékok mindösszesen (A+B+C)	1 373 631	1 499 792	109,2%

A 6/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros Újpest Önkormányzat 2018. évi finanszírozási terve

7.sz. melléklet

	Intérmény	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Mindösszesen
	Előző havi záró pénzállomány	959 257	1 137 366	754 453	1 061 175	2 427 726	1 608 616	1 289 328	1 162 573	608 513	128 995	1 853 204	1 549 556	959 257
BEVÉTELEK														
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	315 948	256 813	246 072	244 075	253 209	326 592	260 426	304 779	264 761	262 551	259 298	294 310	3 288 834
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				57 500	54 000	351 311	50 000	200 000	384 750				1 097 561
3.	Közvetlen bevételek	30 172	99 760	1 615 963	2 595 144	156 115	479 381	40 666	137 862	1 485 717	2 787 198	199 009	1 216 909	10 843 896
4.	Működési bevételek	4 988	293 645	40 453	50 454	216 628	60 681	51 275	164 724	57 179	104 226	459 709	55 403	1 559 366
5.	Felhalmozási bevételek		70 000	2 000				400 000					2 610	474 610
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	22 000		3 317									1 000	26 317
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	750	750	750	750	750	150 750	750	55 750	750	750	750	750	214 000
8.	Finanszírozási bevételek	721 940	850 000	450 000				500 000	300 000		1 500 000	1 381 113		5 703 053
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 095 797	1 570 968	2 358 556	2 947 923	680 701	1 368 716	1 303 117	1 163 115	2 193 158	4 654 725	2 299 879	1 570 982	23 207 637
KIADÁSOK														
1.	Személyi juttatások	472 545	384 100	368 037	365 050	378 710	488 465	389 504	455 841	395 989	392 682	387 818	440 182	4 918 924
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	148 182	50 279	82 855	45 179	62 590	56 932	56 345	67 399	73 034	144 789	65 513	61 186	914 283
3.	Dologi kiadások	922	460 354	332 751	282 436	479 735	392 012	325 204	423 289	451 687	609 538	521 890	546 404	4 826 222
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 003	23 652	60 243	38 017	38 423	26 231	4 670	43 385	38 230	58 801	32 243	48 182	415 080
5.	Egyéb működési célú kiadások	109 373	161 793	267 851	212 291	182 181	253 761	185 285	240 844	155 462	224 974	172 122	196 890	2 362 828
6.	Tartalékok	124 983	124 983	124 983	124 983	124 983	124 983	124 983	124 983	124 983	124 983	124 983	124 983	1 499 792
7.	Beruházások	58 000	696 362	784 466	494 891	186 655	177 809	264 907	209 780	1 225 412	1 148 712	1 198 309	642 026	7 087 329
8.	Felújítások					3 719	42 356	28 307	25 293	73 450	91 610	69 598	75 161	409 493
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	681	52 357	30 648	18 525	42 816	125 456	50 667	126 361	134 429	134 429	31 050	26 266	773 686
10.	Finanszírozási kiadások													0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+10)	917 689	1 953 881	2 051 834	1 581 372	1 499 812	1 688 003	1 429 872	1 717 175	2 672 676	2 930 517	2 603 526	2 161 282	23 207 637
	Záró pénzkészlet	1 137 366	754 453	1 061 175	2 427 726	1 608 616	1 289 328	1 162 573	608 513	128 995	1 853 204	1 549 556	959 257	959 257

A 6/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségei évenkénti bontásban és összesítve

8. számú melléklet
eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	2019	2020	összesen
1	Társasház felújítási pályázatok	61 312	44 717	106 029
	Összesen	61 312	44 717	106 029

A 6/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának közvetett támogatásai

9. számú melléklet

Hivatkozva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény - a közvetett támogatásokat be-mutató tájékoztatási kötelezettségről szóló -24. § (4) c) pontjára az alábbiakban tájékoztatom, a az önkormányzat helyi adó rendeleteiben meghatározott közvetett támogatások (adókedvez-mények, adómentességek, adóelengedések)alakulásáról:

Építmény és telekadó

A 2017 évben hatályos építmény és telekadóról szóló 34/2011.(XII.19.) önkormányzati rendeletben adókedvezmény nem került meghatározásra sem az építményadó, sem a telekadó vonatkozásában, ugyanakkor építményadó esetében adómentes a magánszemély tulajdonában álló lakás, míg telekadóban mentes a magánszemély tulajdonában lévő lakóház építésére alkalmas telektulajdon 2 évig, valamint mentes magánszemély tulajdonában lévő lakóingatlanhoz tartozó telek. Ezen mentességeket számszerűsíteni nem áll módunkban, mivel az adómentes ingatlanokról bevallást nem kellett benyújtani a tulajdonosoknak.

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 információval ugyanúgy nem rendelkezünk, mint az építmény és telekadó hivatkozott mentességeinél.

Települési adó

A települési adóról szóló 29/2015. (XI.27.) önkormányzati rendelet adókedvezményt nem tartal-maz, adómentességet azonban igen, a következők szerint:

„4. § Mentés az adó alól

a) az az ingatlan, amelyet a földhasználati nyilvántartásban földhasználóként bejegyzett adóalany által az adóév első napján és az adóév egészében, annak teljes területére vonatkozóan, az ingatlan-nyilvántartásban feltüntetett művelési ágnak megfelelően tényleges mező-gazdasági művelés alatt áll, azzal, hogy nem minősül mezőgazdasági művelésnek, ha az ingatlanon kizárólag a gyomnövények megtelepedésének és terjedésének megakadályozására alkalmas munkát (pl. gyommentesítés, kaszálás) végeznek. Az e pont szerinti adómentesség nem terjed ki az ingatlan-nyilvántartásban rét és legelő (gyep) művelési ágban nyilvántartott ingatlano-kra.

b) az az ingatlan, amelynek teljes területe nem haladja meg az 50 m²-t.

Mentességek száma: 31 db a mentes területek kivetési összege: 7.517.280.-Ft

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) 26.245 db adókedvezmény megállapítására került sor 39.204.924.-Ft érintett összegben.

Gépjárműadó mentességben részesült 898 adózó összesen 26.731.907.-Ft összegben az alábbi jogcímenek:

- 781 adózó, 25.305.262.-Ft érintett1 összegben a Gjt. 5 §-ban foglalt adómentesség alapján (súlyos mozgáskorlátozott, egyesület, alapítvány, költségvetési szerv, egyház)

- 117 adózó 1.426.645.-Ft összegben az Okmányirodában bejelentett – de a járműnyilvántartásban nem, vagy csak a január 1.-ei határnapot követően rögzített – korábbi évek-ben történt gépjármű tulajdonjog átruházás, illetve a rendőrség által igazolt birtokból való kikerülés alapján.

A 2017.12.31.-ig hatályos adózás rendjéről szóló 2003.évi XCII. törvény (Art.) 133 § és 134 § rendelkezéseinek megfelelően - kérelemre, egyedi méltányossági eljárás lefolytatását követően – 2017. évben engedélyezett adómérséklések és fizetési könnyítések (részletfizetés, fizetési halasztás) adatai:

Építmény és telekadó

Adómérséklés: 18 db

Érintett összeg: 1.416.680.-Ft

Részletfizetés: 43 db összege: 313.500.182.-Ft

2018. évre áthúzódó összes fizetési könnyítés összege: 36.007.583.-Ft

Magánszemélyek kommunális adója:

Adómérséklés 11 db

Összege: 593.659.-Ft

Fizetési könnyítés: 69 db

Összege: 5.661.459.-Ft

2018. évre áthúzódó fizetési könnyítés: 1.965.286.-Ft

Települési adó

Adómérséklés 8 db

Összege: 980.392.-Ft

Fizetési könnyítés: 2 db

Összege: 17.970.912.-Ft

2018. évre áthúzódó fizetési könnyítés: 14.904.000.-Ft

Gépjárműadó

Adómérséklés: 1 db

Összege: 13.000.-Ft

Fizetési könnyítés (részlet, halasztás): 6 db

Összege: 65.482.-Ft

2018. évre áthúzódó fizetési könnyítés nincs.

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

A 6/2018. (II.15.) önkormányzati rendelethez Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának saját bevételeinek, valamint a stabilitási tv. 3§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összege

10. számú melléklet
e FT-ban

Saját bevételek	2018. év várható terv szám	2019. év várható terv szám	2020. év várható terv szám	2021. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel	10 806 626	10 832 562	10 858 560	10 884 621
Önkormányzati vagyon és vagyonértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	470 000			
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	37 270	37 270	37 270	37 270
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések		-	-	-
Összesen	11 323 896	10 879 832	10 905 830	10 931 891
Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei	2018. év terv szám	2019. év várható terv szám	2020. év várható terv szám	2021. 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:	5 661 948	5 439 916	5 452 915	5 465 945

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 önnállóan 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. számú melléklet	Budapest Főváros Újpest Önkormányzat 2018. évi finanszírozási terve
8. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának többéves kihatással járó kötelezettségei évenkénti bontásban és összesítve
9. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának közvetett támogatásai
10. számú melléklet	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának saját bevételeinek, valamint a stabilitási tv. 3§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összege

15 pld.