



ELŐTERJESZTÉS A Képviselő-testület 2013. június 27-i ülésére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2013. évi költségvetésének II. és III. módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 6/2013. (II. 28.) rendelettel elfogadta az Önkormányzat 2013. évi költségvetését, melyet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján az alábbiak szerint javasolom módosítani.

A II. módosítás során beépítettük a költségvetésbe a legutóbbi módosítás óta született bizottsági határozatok, valamint a 6/2013. (II.28.) rendelet 13. § (1) bekezdésében a Polgármester számára átruházott hatáskörben végrehajtott átcsoportosítások költségvetést érintő tételeit, a Magyar Állammal kötött megállapodás miatt szükségessé váló előirányzat-módosításokat valamint a Magyar Államkincstár által közölt központosított előirányzatokat. A fenti módosítások hatásaként az önkormányzat kerületi szintű főösszeg növekedése egyenlegében 2 071 143 eFt, amely összegből 2 082 697 eFt növekedés az önkormányzati, 6 783 eFt csökkenés a Polgármesteri Hivatal, valamint 4 771 eFt csökkenés az intézményhálózat költségvetését érinti.

A III. módosítás során vettük figyelembe – július 1. hatállyal – a Képviselő-testület 67/2013. (IV.25.) számú határozatát, amelynek értelmében a Szociális Intézmény önállóan működő intézményként folytatja feladatát, így a költségvetése a Gazdasági Intézmény költségvetésébe beépül. Az átszervezés pontos számviteli kezelését illetően a Magyar Államkincstártól 2013. június 20-án kapott tájékoztató levél alapján jártunk el. Figyelembe vettük továbbá a július 1.-től hatályba lépő, a nyugdíj melletti közalkalmazotti jogviszonyban való foglalkoztatást tiltó jogszabályi rendelkezések miatt bekövetkező létszámváltozásokat is.

Előterjesztésünk A) részében az önkormányzat, B) részében a Polgármesteri Hivatal, C) részében pedig a további önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveinek költségvetésébe beemelt többletbevételeket és kiadásokat mutatjuk be kiemelt előirányzatokként.

A fentiek következtében a költségvetési főösszeg 2 071 143 eFt-tal nőtt.

Így a 2013. évi költségvetési bevétel: 25 593 639 eFt

kiadás: 25 593 639 eFt

Hiány: 0 eFt.

A költségvetési rendelet II. módosítása:**A) ÖNKORMÁNYZAT****I. BEVÉTELEK**

Az Önkormányzat bevételeit az I. félévben egyenlegében 2 082 697 eFt-tal emeltük meg, így a módosított főösszeg 22 528 029 eFt. A bevételi főösszeg növekedése egyenlegében 6 622 eFt működési és 2 076 075 eFt felhalmozási előirányzat növekedést okozott, mely utóbbi teljes egészében a Magyar Állammal kötött megállapodás szerinti adóssághozjáról kapott többlettámogatás.

1.) Működési bevételek

Az Önkormányzat működési bevételeit egyenlegében 6 622 eFt összeggel emeltük meg az alábbi részletezések szerint.

1.1 Intézményi működési bevételek

Ezen jogcímen összességében 63 434 eFt bevételt előirányzatosítottunk, amely az önkormányzat által rendezett „Horgászverseny” rendezvény nevezési díjaiból befolyó többletbevétel (144 eFt), az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséből keletkező többlet-kamatbevételek (29 000 eFt), továbbá a Galopp utcai ingatlan felújítási kiadásával kapcsolatos visszaigényelhető általános forgalmi adó bevételek (34 290 eFt) összegét tartalmazza.

1.2 Költségvetési támogatások

Központosított támogatásként összességében 65 123 eFt bevételt előirányzatosítottunk, mint a prémium évekhez kapcsolódó támogatást – igénylés alapján – 2 198 eFt, közművelődési érdekeltségnövelő támogatásként 1 154 eFt, nyári gyermekétkeztetés támogatásként 4 455 eFt, valamint a 2013. évi I.-V. havi bérkompenzációhoz kapcsolódó támogatásként 57 316 eFt összegben.

1.3 Működési célú pénzeszközátvételek

Ezen a kiemelt előirányzaton egyenlegében 121 935 eFt összeggel csökkentettük az előirányzatot. A közhasznú foglalkoztatottakkal kapcsolatban 185 eFt, a jelzőrendszeres segítségnyújtással kapcsolatban 914 eFt, az Újpesti Média Kft. végelszámolási eljárása alapján 1 041 eFt az előirányzat-növekedés, a nem kerületi lakos iskolások utáni hozzájárulással kapcsolatos bevételi előirányzatot pedig 124 075 eFt-tal csökkentettük.

2.) Felhalmozási bevételek

2.1 Költségvetési támogatások

Az adósságkonszolidáció keretében az állam átvállalta az önkormányzatok hiteleinek és kötvényfizetési kötelezettségeinek 40%-át, amelynek keretében az önkormányzatunk kötvénytartozásának esetében 2 000 000 eFt, illetve az ahhoz kapcsolódó 2013. év 1. félévi kamatfizetési kötelezettsége 76 075 eFt összeggel csökkent.

II. KIADÁSOK

Az Önkormányzat kiadásait az I. félévben egyenlegében 2 082 697 eFt-tal emeltük meg, így a módosított főösszeg 22 528 029 eFt. A kiadási főösszeg növekedése egyenlegében 82 697 eFt működési és 2 000 000 eFt felhalmozási előirányzat növekedést okozott.

1.) Működési kiadások

Az Önkormányzat működési kiadásait 24 282 eFt-al emeltük meg egyenlegében az alábbi részletezések szerint.

1.1 Dologi és folyó kiadások

Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséből keletkező kamatbevételek 29 000 eFt összegével a dologi kiadások (szakértői díj) előirányzatát emeltük meg.

1.2 Általános és működési célú tartalékok

A „Horgászverseny” rendezvény nevezési díjából befolyó 144 eFt többletbevétel összegét, a Galopp utcai ingatlan felújítási kiadásával kapcsolatos visszaigényelhető általános forgalmi adó bevétel 34 290 eFt összegét, a prémium évekhez kapcsolódó támogatás 2 198 eFt összegét, a közművelődési érdekeltségnövelő támogatás 1 154 eFt összegét, a nyári gyermekétkeztetés támogatást 4 455 eFt összegét, az Újpesti Média Kft. végelszámolási eljárása miatti 1 041 eFt összeget, valamint az adósságkonszolidáció keretében felszabadult 76 075 eFt összeget az általános tartalékba helyeztük. A nem kerületi lakos iskolások utáni hozzájárulással kapcsolatos előirányzatot 124 075 eFt-tal csökkentettük az általános tartalék terhére.

2.) Felhalmozási kiadások

Az Önkormányzat felhalmozási kiadásait 2 000 185 eFt összegben emeltük meg az alábbi részletezések szerint.

2.1 Felújítások

A felújítási előirányzatok tekintetében az alábbi jelentősebb átcsoportosításokat vezettük át:

- a GPEB intézmények felújítására vonatkozó döntése értelmében a Polgármesteri Hivatal, az Újpesti Kulturális Központ és a Szociális Foglalkoztató ingatlanaira vonatkozóan jóváhagyott keretösszegeket az Önkormányzat, a Gazdasági Intézményhez tartozó intézmények felújítási munkáira biztosított előirányzatokat a Gazdasági Intézménynél előirányzatosítottuk,
- a Galopp utcai ingatlan felújításával kapcsolatos ÁFA kiadás előirányzatával a költségvetési sort megemeltük.

2.2 Beruházások

A közhasznú foglalkoztatottak munkavégzéséhez szükséges eszköz beszerzése érdekében a beruházási előirányzatot 185 eFt-al emeltük.

A fentiekén kívül az alábbi jelentősebb átcsoportosításokat vezettük át:

- a „Parképítés, fasor rehabilitáció” jogcím terhére átcsoportosítással biztosítottuk a Tábor u. - Szilágyi u. csatornaépítési munkálataihoz biztosított előirányzatokat,
- a Képviselő-testület pályázatra vonatkozó döntése alapján további fedezetet biztosítottunk a Fóti úti Óvoda építésére,
- a Városháza főbejárati portál korszerűsítésére előirányzatot biztosítottunk a GPEB döntése alapján.

2.3 Pénzeszközátadások

A kiemelt előirányzaton – költségvetési főösszeg változása nélkül - az alábbi jelentősebb átcsoportosításokat vezettük át:

- a működési tartalékok terhére átvezettük a Polgármester és az illetékes bizottságok döntései alapján szükséges átcsoportosításokat,
- a Képviselő-testület határozata értelmében a közszolgálati szerződés 4.3. pontja alapján az UV ZRT részére az általános tartalék terhére előirányzatosításra került a Tábor utcai ingatlanon végzett felújítási munkák nettó összege 199 600 eFt összegben,
- a műfüves pályaépítési feladat keretében a LED-es világítás megvalósítása érdekében további forrást biztosítottunk az általános tartalék terhére.

2.4 Kötvény visszafizetése

Az adósságkonszolidáció keretében átvállalt kötvény 2 000 000 eFt összegével – a bruttó elszámolás elve alapján – a finanszírozási műveleteken belül a kötvény visszafizetésére biztosítottuk az előirányzatot az 1. b mellékletben. A kötvény terhére megvalósítandó „Hajrá Újpest Városfejlesztési Program” fejlesztési feladatokból az adósságkonszolidáció következtében felszabaduló 2 000 000 eFt összegű előirányzatot átcsoportosítottuk a „Beruházási, felújítási céltartalék” jogcímre.

B) POLGÁRMESTERI HIVATAL

I. BEVÉTELEK

A Hivatal bevételét egyenlegében 6 783 eFt-tal csökkentettük, amely módosítással egyidejűleg az intézményfinanszírozás is csökkent. Az intézménynél többletbevétel beemelésére nem teszünk javaslatot.

II. KIADÁSOK

A Hivatal kiadását egyenlegében 6 783 eFt-tal csökkentettük az alábbi kiemelt előirányzatok szerint.

1.) Működési kiadások

1.1 Személyi juttatások és járulékai

A kiemelt előirányzatot a 2013. évi I.-V. havi bérkompenzációhoz kapcsolódóan 3 580 eFt személyi juttatásként, valamint a hozzá kapcsolódó járulékok összege 967 eFt-tal előirányzatosításra került.

1.2 Dologi és folyó kiadások

A dologi előirányzat 7 520 eFt-tal csökkent, amelyből a mobiltelefonok költségével kapcsolatos 7 500 eFt előirányzatot az önkormányzat költségvetésébe csoportosítottuk át, mivel a megkötött szerződés szerint a számlák az Önkormányzat nevére kerülnek kiállításra, továbbá az Erdősor utcai körforgalom kialakításához szükséges előzetes költségek is 95 eFt összegben az önkormányzat költségvetésébe lettek átcsoportosítva. A családi nap rendezvény lebonyolításához szükséges tömegtereléssel kapcsolatos költségeket 75 eFt összegben biztosította az önkormányzat a Polgármesteri Hivatal részére.

2.) Felhalmozási kiadások

2.1 Felújítások

A Városháza bejárati ajtajának 3 810 eFt összegű felújítását átcsoportosítottuk az önkormányzat költségvetésébe.

C) Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények

Intézményi bevételek

1. Gazdasági Intézmény és önállóan működő intézményei

Az Újpesti Vagyonkezelő zRt.-nek üzemeltetésre átadott kizárólag üzleti célú ingatlanok átadása miatti bevétel kiesés: saját bevétel -9 830 e Ft. Áfa bevétel -2 497 e Ft

Újpesti Piac és Vásárcsarnok Piac Placc megszervezése miatti saját bevétel növekedése 773 e Ft.

Intézményi kiadások

1. Gazdasági Intézmény és önállóan működő intézményei

Személyi kiadások és járulék előirányzatokon:

I.- V. hó bérkompenzáció

(intézmények számára szétosztva, személyi juttatás + járulék) + 41 517 eFt

Nyugdíjas munkatársak jogviszony megszűnés miatti önkormányzati jutalma:

Karinthy Frigyes Óvoda – Óceán Tagóvoda 787 e Ft

Fóti Óvoda – Leiningen Tagóvoda 507 e Ft

Bölcsődék Intézménye 1 864 e Ft

Gazdasági Intézmény 2 685 e Ft

Nyugdíjba vonuló intézményvezetők jutalmazására 7 422 e Ft

Okt. int. technikai dolgozóinak 2012. decemberi végkielégítése 1 981 e Ft

Okt. int. technikai dolgozóinak 2012. decemberi felmentése 9 525 e Ft

Gazdasági Intézmény intézményvezető pedagógus továbbképzés 108 e Ft

Ambrus Óvoda – Vörösmarty Tagóvoda 3 havi megbízási díjra 217 e Ft

Deák Ovi bérpótlék továbbképzés miatt 100 e Ft

Bölcsődék Intézménye nem tervezett jubileumi jutalom 612 e Ft

Virág Óvoda nem tervezett jubileumi jutalom 461 e Ft

Újpesti Piac Piac-placc miatti túlóra fedezetére 208 e Ft

GI költségvetésébe beépülő dologi kiadások előirányzatok:

Csokonai Gimnázium Határtalanul program, Fővárosi Népdalverseny döntőben részvétel támogatása	90 e Ft
Bródy Imre Gimnázium rajzversenyének és a BIG diákkfilm fesztivál támogatása	315 e Ft
Könyves Kálmán Gimnázium 2012. évi folyóirat előfizetés	19 e Ft
Pécsi Sebestyén Ált Isk 35. évforduló ünnepi műsor	300 e Ft
KOB határozat alapján iskolák nyári táborainak támogatására	4 132 eFt
KOB határozat alapján Dalos Óvoda nyári táborának támogatása	85 eFt
Iskolák áthúzódó kifizetései	45 eFt
Ingatlan átadás miatti dologi kiadás csökkenése	- 839 eFt

Intézményi kérésre átcsoportosítást hajtottunk végre dologi kiadásokból:

Virág Óvodánál beépített szekrények szekrényajtók felújítására	302 eFt
Dalos Ovinál lépcső akadálymentesítésre	1 000 eFt
Újpesti Piacnál klímához táphálózat kiépítésre	999 eFt
Bőrfestő Óvodánál LCD TV-re	185 eFt
GI központi felújításra	4200 eFt

Gazdasági Intézmény Központ intézmény a GPEB döntése alapján felújításra kapott 189 435 e Ft előirányzatot, és a Szociális Intézmény felújításának lebonyolítására 18 825 E Ft-ot.

Előirányzat felhasználási engedély az önkormányzat a költségvetési rendelet 2.b. számú mellékletben szerinti előirányzat összegéből az alábbi intézmények részére:

Ambrus Óvoda-Vörösmarty Tagóvoda	
Személyi juttatások	- 1 962 eFt
Járulékok	- 530 eFt
Újpesti Bölcsődék Intézménye	
Személyi juttatások	- 1 714 eFt
Járulékok	- 464 eFt
Újpesti Szent István téri Piac és Vásárcsarnok	
Személyi juttatások	- 40 eFt
Járulékok	- 11 eFt
Karinthy Frigyes Óvoda-Óceán Tagóvoda	
Személyi juttatások	- 228 eFt
Járulékok	- 62 eFt
Virág Óvoda	
Személyi juttatások	- 981 eFt
Járulékok	- 265 eFt
Dalos Ovi	
Személyi juttatások	- 334 eFt
Járulékok	- 90 eFt
Liget Óvoda – Királykerti Tagóvoda	
Személyi juttatások	- 343 eFt

Járulékok	- 92 eFt
Homoktövis Óvoda	
Személyi juttatások	- 616 eFt
Járulékok	- 167 eFt

2. Szociális Foglalkoztató

I.- V. hó bérkompenzáció (személyi juttatás + járulék)	+ 1 986 eFt
--	-------------

3. Szociális Intézmény

Az Őszi Fény Gondozási Központban 6 felújított szoba berendezésére dologi előirányzat	+ 3 411 eFt
---	-------------

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása:

személyi juttatás	+ 360 eFt
járulék	+ 97 eFt
dologi kiadás	+ 457 eFt

KOB határozat alapján nyári táborok támogatása	+ 992 eFt
--	-----------

I.- V. hó bérkompenzáció (személyi juttatás + járulék)	+ 5 535 eFt
--	-------------

4. Újpesti Kulturális Központ

Nóta műsorok támogatása	+ 300 eFt
Napközi tábor programok támogatása	+ 1 290 eFt
Újpesti Diáknapok rendezvény	+ 600 eFt
Kilépő nyugdíjas dolgozók jutalma (személyi juttatás + járulék)	+ 414 eFt
Túlóra kifizetése portásoknak (személyi juttatás + járulék)	+ 828 eFt
2012. évi, ez évben kifizetett közműköltiségek Tanoda tér, Tábor u.	+ 1 038 eFt
Megyeri klub közös költség, villanybekötés, felirat készítés	+ 1 447 eFt
Kerületi rendezvényekkel kapcsolatos költségek (Téli Művészeti Fesztivál, Március 15, Újpesti Majális, Családi nap, Gyermeksziget)	
személyi kiadás	+ 310 eFt
járulék	+ 76 eFt
dologi	+ 1 250 eFt
I.- V. hó bérkompenzáció (személyi juttatás + járulék)	+ 3 731 eFt

A költségvetési rendelet III. módosítása:

A Képviselő-testület 2013. április 25-i ülésén a 67/2013. (IV.25.) számú határozatával elrendelte, hogy a Szociális Intézmény 2013. július 1.-i hatállyal önálló jogi személyiséggel rendelkező, önállóan működő Intézményként folytatja tevékenységét, és a pénzügyi-, gazdasági feladatait az Újpest Önkormányzat Gazdasági Intézménye látja el. A Szociális Intézmény gazdálkodásának formájában bekövetkezett változás az önkormányzati és intézményi költségvetésben az alábbi előirányzat módosításokat indokolja:

Szociális Intézmény önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv

Bevételek	
Alaptevékenység bevételei	- 40 494 eFt
ÁFA bevétel	- 1 424 eFt
Támogatás	- 252 055 eFt
Támogatás Tb. Alaptól	- 14 101 eFt
Kiadások:	
Személyi juttatások	- 165 931 eFt
Járulékok	- 49 074 eFt
Dologi kiadások	- 92 591 eFt
Szociálpolitikai juttatások	- 478 eFt

Az előirányzat csökkenések a Gazdasági Intézmény Központ, a 2.a.2. mellékletbe bekerülő, önállóan működő Szociális Intézmény költségvetésébe kerülnek előirányzatosításra, a megtakarítást pedig az Általános tartalékba helyeztük, az alábbiak szerint:

Gazdasági Intézmény és önállóan működő intézményei

Szociális Intézmény	
Bevételek:	
Támogatás	+ 187 232 eFt
Támogatás Tb. Alaptól	+ 14 101 eFt
Kiadások:	
Személyi juttatások	+ 155 166 eFt
Járulékok	+ 46 167 eFt
Gazdasági Intézmény Központ	
Bevételek	
Alaptevékenység bevételei	+ 40 494 eFt
ÁFA bevétel	+ 1 424 eFt
Támogatás	+ 53 422 eFt
Kiadások:	
Személyi juttatás	+ 1 788 eFt
Járulékok	+ 483 eFt

Dologi kiadások	+ 92 591 eFt
Szociálpolitikai juttatások	+ 478 eFt

Önkormányzat tartalékai

A létszámcsökkenésből adódó megtakarítást, 11 401 eFt-t az „Általános tartalékba” helyeztünk.

Fentiek következtében a költségvetés kiadási főösszege nem változik, azonban a főösszegegen belül a kiadási előirányzatok átstrukturálódnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2013. évi költségvetés módosítására vonatkozó előterjesztést támogassa és fogadja el.

Budapest, 2013. június 25.

Dr. Molnár Szabolcs

RENDELETI JAVASLAT

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete a 2013. évi költségvetési rendelet módosítására vonatkozó előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, és ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és intézményei 2013. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 6/2013. (II. 28.) sz. rendeletet módosító/2013. (VI. 27.) számú rendeletét.

(elfogadása minősített szótöbbséget igényel)

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal