



## ELŐTERJESZTÉS

### a Képviselő-testület 2016. április 28-i ülésére

**Tárgy: *Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetésének IV. módosítására***

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület a 7/2015. (II. 26.) rendelettel elfogadta az Önkormányzat 2015. 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 módosítás során beépítettük a költségvetésbe a 2015. november 26.-án elfogadott III. módosítás óta született Képviselő-testületi határozatok, bizottsági döntések valamint az 7/2015. (II. 26.) Önk. rendelet 13. § (1) bekezdése alapján a Polgármester által átruházott hatáskörben végrehajtott átcsoportosítások költségvetést érintő tételeit, valamint a Magyar Államkincstár által közölt központi előirányzatokat.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet alapján a kiadási előirányzat számlák egyenlegét nem haladhatja meg a költségvetési évben esedékes kötelezettségek és a teljesítés nyilvántartására szolgáló számlák egyenlege. Ezen kötelező egyezőség biztosítása érdekében az év végi beszámoló készítése során a szükséges előirányzatok módosítása megtörtént.

Az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet alapján a lekötött bankbetétek és a forgatási célú értékpapírok elszámolási módja is pénzforgalmi szemlélet alapján történik, mely változásról a Képviselő-testületet korábban tájékoztattuk. A pénzeszközök lekötött bankbetétként történő elhelyezését és megszüntetését, valamint az értékpapírok értékesítését és vásárlását minden egyes gazdasági eseménynél rögzíteni kell a költségvetési számvitel szerint, így kiadásnál és bevételnél is halmozottan jelennek meg a forgalmi adatok. Ez az értékpapírok esetében 7 271 524 eFt növekedést eredményezett a költségvetési főösszegben, mind a bevételi, mind a kiadási oldalon. Betétlekötés esetében a pénzügyi teljesítés könyvelési módja megegyezik a fentiekben leírtakkal, azonban előirányzat könyvelése ebben az esetben az NGM rendelet módosítása alapján nem szükséges. Így itt az előirányzat 14 798 000 eFt-tal csökken.

A fenti módosítások hatásaként a költségvetési főösszeg 7 700 390 eFt-tal csökkent.

<b>Így a 2015. évi költségvetési bevétel:</b>	<b>28 916 364 eFt</b>
<b>kiadás:</b>	<b>28 916 364 eFt</b>

<b>Hiány:</b>	<b>0 eFt</b>
---------------	--------------

## A) Önkormányzat

### 1. Bevételek

A Magyar Államkincstár által közölt 2015. október – november havi bérkompenzáció összegével, 8 103 eFt-tal a bevételi előirányzatot, az érintett intézmények személyi juttatásait és azok járulékait, valamint az általános tartalékot emeltük meg.

Az Önkormányzat jogszabály alapján október 1-ig beküldte a 2015. évi állami támogatást megalapozó adatokra vonatkozó módosítási kérelmét, amely alapján az állami támogatás előirányzatának összege 52 217 eFt-tal csökkent, melyet az általános tartalékkal szemben számoltunk el.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők részére nyújtott Erzsébet – utalvány tervezett 24 000 eFt bevétele, illetve kiadása pénzügyi teljesítésként nem jelenik meg, mivel az ellátás utalvány formájában történt összesen 17 011 eFt értékben, ezért az előirányzatokat csökkenteni kell.

Az 1838/2015. (XI. 24.) Korm. határozat értelmében az Önkormányzat a család- és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása címen 2 000 eFt vissza nem térítendő támogatásban részesült. Az összeget felhasználásig az „Általános tartalék”-ba helyeztük.

Újpest Önkormányzata elnyerte Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége a Legjobb Önkormányzati Gyakorlatok 2014-15 III. díját „Roma nemzetiségi és települési önkormányzat együttműködése” kategóriában. A díj összege 500 eFt, melyet a Cigány Nemzetiségi Önkormányzattal való együttműködés továbbfejlesztésére kell felhasználni.

2015. évi gyermekszegénység elleni program keretében nyári gyermekétkeztetés pályázat elszámolása alapján az Önkormányzatnak 2 347 eFt visszafizetési kötelezettsége keletkezett, amelyet az „Általános tartalék” terhére visszautaltunk az Államkincstárnak.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma az Önkormányzat az Újpesti Kábítószerügyi Fórum koordinációs tevékenysége című pályázatát 500 eFt-tal támogatta, az összeget a reprezentációs kiadások (személyi kiadások) közé helyeztük.

Az Önkormányzat által 2011. évben kibocsátott fejlesztési célú kötvény refinanszírozására az Európai Fejlesztési Bank a megvalósított fejlesztések függvényében támogatást nyújtott. Ezek elszámolása az EIB felé 2015 őszén részben megtörtént, az elszámolt fejlesztésekre eső támogatást, 50 535 eFt-ot az EIB átutalta Önkormányzatunknak.

## 2. Személyi juttatások és járulékok

### „Könyves K. Gimn. természettudományos oktatásának fejlesztése (TÁMOP-3.1.3-11/1-2012-0010 pályázat)” keret terhére

Reprezentáció	+	10 eFt
---------------	---	--------

### „Szociális munka díj” tartalék terhére

Megbízási díj	+	38 eFt
Állófogadás	+	565 eFt

## 3. Dologi kiadások

### „Általános tartalék” terhére:

Korcsolyázás, nyitó rendezvény	+	310 eFt
Érdekeltségnövelő pályázat: hangtechnikai eszközök vásárlása	+	94 eFt
Logózott toll (Újpest 2020)	+	200 eFt
PWC adótanácsadás	+	7 493 eFt
Karinty Frigyes ÁMK automata ajtó javítás (2012)	+	93 eFt
Napközis tábor költségei	+	320 eFt
Újpest bora címke	+	259 eFt

### „Szociális munka díj” tartalék terhére

Virág és díjak	+	240 eFt
----------------	---	---------

### „Karácsonyi vásár, szilveszter” tartalék terhére

Dekoráció	+	56 eFt
Fenyőfák az Önkormányzat intézményeinek	+	172 eFt
Bögrék	+	525 eFt

### „Sport támogatási keret” működési tartalék terhére:

Halassy Kupa és Bródy Kupa költségei	+	401 eFt
--------------------------------------	---	---------

### „Szűcs Sándor (KEOP 5.5.0/B/12-2013-0305 pályázat)” beruházási kiadás terhére

Helyesbítés felhalmozási kiadásról dologi kiadásra (Műszaki szakértői költségei)	+	1 270 eFt
--	---	-----------

### „Beruházási és Felújítási céltartalék” terhére

Újpest egyes kerületi építési szabályzatainak elkészítése (közbeszerzési eljárás négy terület vonatkozásában)	+	20 320 eFt
---	---	------------

*Hajrá Újpest Városfejlesztési Program – Szent István tér rehabilitációja, új piac és kulturális központ építése*

Gázhálózat műszaki ellenőrzése	+	502 eFt
Jelenlegi piac részleges üzemeltetés biztosítását célzó ideiglenes létesítmények működtetési rendszerein kiépítéséhez szükséges kivitelezési munkák – pótmunkák	+	170 eFt

#### 4. Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások

Az Újpesti Városgondnokság Kft-vel kötött, 2015. október 1-től hatályos közszolgáltatási szerződés alapján a korábban a Kft. által számlázott szolgáltatások jelentős részét ezt követően átadott pénzeszközként, kompenzációként kapja meg. A fentiek miatt a következő előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé:

Általános városüzemeltetési feladatok	-	469 eFt
<b>„Általános tartalék” terhére:</b>		
Újpesti Egészségügyi Kft. év végi jutalmazás (ig. helyettesek)	+	883 eFt
DHK kifizetés	+	10 369 eFt
Újpesti Sajtó Kft. 2015. évi támogatás visszafizetése	-	10 500 eFt
<b>„Kiemelt kulturális és oktatási keret ” működési tartalék terhére:</b>		
Budapesti Zsidó Hitközség orgona felújítás támogatása	+	1 000 eFt
<b>„TRÖK rendezvények ” keret terhére:</b>		
Káposztásmegyeri Karácsonyi Labdarúgó Kupa megrendezése (UKK Kft.)	+	277 eFt

#### 5. Felhalmozási kiadások

<b>„Beruházási és Felújítási céltartalék” terhére</b>		
Szűcs Sándor Ált Isk. épületenergetikai fejlesztése KEOP 5.5.0/B/12-2013-0305 –beruházás lebonyolítói feladatok ellátása	+	445 eFt
Újpest Önk. Nevelési Int.-nek épületenergetikai korszerűsítése KEOP 5.5.0/B/12-2013-0304 - beruházás lebonyolítói feladatok ellátása	+	445 eFt
<i>Hajrá Újpest Városfejlesztési Program - Szent István tér rehabilitációja, új piac és kulturális központ építése</i>		
Jelenlegi piac részleges üzemeltetés biztosítását célzó ideiglenes létesítmények működtetési rendszerei kiépítéséhez szükséges kivitelezési munkák – pótmunkák	+	3 624 eFt
<b>„Térköz pályázat: "Találkozzunk többször új közösségi terek kialakítása a Szent István tér rehabilitációja során"” tartalék terhére</b>		
Pályázat megvalósításához szükséges kiviteli tervek elkészítése	+	30 861 eFt
<b>„Általános tartalék” terhére:</b>		
Érdekltség-növelő pályázat: hangtechnikai eszközök vásárlása	+	2 249 eFt
Bútorvásárlás az Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzat részére	+	566 eFt
<b>„Egyéb kulturális tevékenység” keret terhére</b>		
Érdekltség-növelő pályázat: profil lámpa beszerzés	+	3 840 eFt
Érdekltség-növelő pályázat: porszívó beszerzés	+	328 eFt
Érdekltség-növelő pályázat: fűkasza beszerzés	+	162 eFt

## B) Polgármesteri Hivatal

### 2015. október-novemberi bérkompenzáció fedezetére:

Személyi juttatások + járulékok	+	1 523 eFt
---------------------------------	---	-----------

## C) Gazdasági Intézmény és intézményei

### „Általános tartalék” terhére:

#### Intézmények

2016. évi éves bérletek fedezete (dologi kiadás)	+	85 377 eFt
--	---	------------

#### Viola Óvoda

Kettős kifizetés (személyi + járulék)	+	967 eFt
---------------------------------------	---	---------

#### Bőrfestő Óvoda

Bővítés miatti bérköltés fedezetére (személyi + járulék)	+	2 520 eFt
--	---	-----------

### Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye gondozási díjbevétel többlete

Személyi juttatás	+	3 053 eFt
-------------------	---	-----------

Járulékok	+	1 698 eFt
-----------	---	-----------

Átvett pénzeszköz	+	4 748 eFt
-------------------	---	-----------

### Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye GI beépülő

Működési bevétel	+	4 748 eFt
------------------	---	-----------

Működési célú pénzeszköz átadás	+	4 748 eFt
---------------------------------	---	-----------

### Piac 2016. évi bérletvásárlás miatti átcsoportosítás

Személyi juttatás	-	1 376 eFt
-------------------	---	-----------

Átvett pénzeszköz	-	1 376 eFt
-------------------	---	-----------

### GI Piac beépülő

Dologi kiadás	+	1 376 eFt
---------------	---	-----------

Működési célú pénzeszköz átadás	-	1 376 eFt
---------------------------------	---	-----------

### Karinty Frigyes Óvoda – Óceán Tagóvoda GI beépülő többletbevétel előirányzatosítása

Dologi kiadás	+	143 eFt
---------------	---	---------

Működési bevétel	+	143 eFt
------------------	---	---------

### Park Óvoda – Lakkozó Tagóvoda többletbevétel előirányzatosítása

Dologi kiadás	+	80 eFt
---------------	---	--------

Működési célra átvett pénzeszköz	+	80 eFt
----------------------------------	---	--------

### A 2015. október-novemberi bérkompenzáció fedezetére (GI központ és intézmények)

Személyi juttatások összesen	+	7 492 eFt
------------------------------	---	-----------

Járulékok összesen	+	2 023 eFt
--------------------	---	-----------

2015. IV. negyedévben számfejtett ágazati pótlékhoz és annak közterheihez kapcsolódóan, az intézmények elszámolásai alapján az előirányzat átadásáról az alábbiak szerint teszek javaslatot az érintett intézmények részére:

#### Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye

Személyi juttatások	+	6 617 eFt
---------------------	---	-----------

Járulékok	+	1 787 eFt
-----------	---	-----------

#### Szociális Intézmény

Személyi juttatások	+	3 481 eFt
---------------------	---	-----------

Járulékok	+	939 eFt
-----------	---	---------

**Ágazati kiegészítő pótlék július - november****Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye**

Személyi juttatások	+	13 796 eFt
Járulékok	+	3 725 eFt
<b>Szociális Intézmény</b>		
Személyi juttatások	+	10 626 eFt
Járulékok	+	2 869 eFt
<b>Gazdasági Intézmény Központ</b>		
Személyi juttatások	+	146 eFt
Járulékok	+	40 eFt

A fentiekén túl az év végi teljesítésnek megfelelően, a beszámoló elkészítéséhez szükségessé vált előirányzat-átcsoportosítások átvezetésre kerültek.

**Előirányzat felhasználási engedély a 2015. évi költségvetési rendelet 2.b. számú mellékletben szerinti előirányzat összegéből az alábbi intézmények részére:**

Karinthy Frigyes Óvoda – Óceán Tagóvoda

Személyi juttatások	+	410 eFt
Járulékok	+	111 eFt

Liget Óvoda – Királykerti Tagóvoda

Személyi juttatások	+	132 eFt
Járulékok	+	36 eFt

Virág Óvoda

Személyi juttatások	+	87 eFt
Járulékok	+	23 eFt

Park Óvoda – Lakkozó Tagóvoda

Személyi juttatások	+	799 eFt
Járulékok	+	215 eFt

Szociális Intézmény

Személyi juttatások	+	2 440 eFt
Járulékok	+	659 eFt

Ambrus Óvoda – Vörösmarty Tagóvoda

Személyi juttatások	+	604 eFt
Járulékok	+	163 eFt

Homoktövis Óvoda

Személyi juttatások	+	268 eFt
Járulékok	+	73 eFt

Dalos Óvoda

Személyi juttatások	+	188 eFt
Járulékok	+	51 eFt

Viola Óvoda

Személyi juttatások	+	2 112 eFt
Járulékok	+	570 eFt

Virág Óvoda

Személyi juttatások	+	230 eFt
Járulékok	+	62 eFt

Aranyalma Óvoda – Kertvárosi Tagóvoda

Személyi juttatások	+	314 eFt
Járulékok	+	85 eFt

**Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi javaslatomat támogatni szíveskedjen.**

**Újpest, 2016. április 18.**

**Dr. Molnár Szabolcs**

**RENDELETI JAVASLAT**

**Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetési rendelet módosítására tett előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzat és intézményei 2015. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 7/2015. (II.26.) rendeletet módosító ...../2016. (IV.....) számú rendeletét. (elfogadása minősített szótöbbséget igényel)**

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal