



ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2017. május 25-i ülésére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetésének IV. módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 3/2016. (II.25.) rendelettel elfogadta az Önkormányzat 2016. 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 javaslom módosítani.

A módosítás során beépítettük a költségvetésbe az III. módosítás elfogadása óta született Képviselő-testületi határozatok, bizottsági döntések valamint az 3/2016. (II.25.) Önko. 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 is megtörtént.

A fenti módosítások hatásaként a költségvetési főösszeg 6 420 897 eFt-tal nőtt.

Így a 2016. évi költségvetési bevétel:	32 782 381 eFt
kiadás:	32 782 381 eFt

Hiány:	0 eFt
---------------	--------------

A) Önkormányzat

1. Bevételek

A Magyar Államkincstár által közölt 2016. november havi bérmegemelés összegével, 4 162 eFt-tal a bevételi előirányzatot, az érintett intézmények személyi juttatásait és azok járulékait, valamint az általános tartalékot emeltük meg.

A központi költségvetés előleg formájában támogatást biztosított a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 15/A. §-a szerinti ágazati pótlékhoz és annak közterheihez. A 2016. évi teljesítés alapján 11 315 eFt-tal az érintett intézmények személyi juttatásait és azok járulékait emeltük meg, továbbá 1 031 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, melyet 2016 decemberében a Magyar Államkincstárnak átutaltunk.

166/2015. (VI.30.) Korm. rendelet rendelkezik a szociális ágazatban dolgozók részére nyújtott kiegészítő pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatások összegéről és elszámolásáról. Az Államkincstár a 2016. évi kiegészítő pótlék november havi kifizetésének fedezetére 5 508 eFt összeget biztosított, mellyel az érintett intézmények személyi juttatásait és azok járulékait emeljük meg (jelen javaslat „C” része szerinti bontásban).

Az Önkormányzat jogszabály alapján október 3-ig beküldte a 2016. évi állami támogatást megalapozó adatokra vonatkozó módosítási kérelmét, amely alapján az állami támogatás előirányzatának összege 56 365 eFt-tal csökkent, melyet az általános tartalékkal szemben számoltunk el.

Az Önkormányzat a VEKOP-5.3.1 – Fenntartható közlekedésfejlesztés Budapesten pályázat „Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések Budapest IV. kerületében” projektjére 277 778 eFt támogatást kapott, mely előlegként a közreműködő hatóság 2016-ban kiutalt, felhasználására 2017-2018 években kerül sor.

Petőfi utca 4-6. szám alatti ingatlan értékesítéséből befolyt bevétel bruttó 459 658 eFt.

Digi Távközlési és Szolgáltató Kft. szerződés alapján 20 000 eFt-ot utalt a Környezetvédelmi Alap javára, melynek felhasználása a 18/1996 (V.06.) önk. rendelet alapján történik.

Az Újpesti Piac- és Vásárcsarnoknak 2016. évi működése során a költségvetési terven felüli többlet bevétele keletkezett, ezért az Önkormányzatnak a 37 890 eFt-tal emelkedett a piactól átvett pénzeszköz nagysága.

Építményadó	-	862 eFt
Teleadó	+	20 190 eFt
Magánszemélyek kommunális adója	+	29 997 eFt
Iparüzési adó	+	19 340 eFt
Idegenforgalmi adó	+	5 855 eFt
Gépjárműadó	+	11 787 eFt
Szolgáltatások ellenértéke	+	37 939 eFt
Továbbszámlázott szolgáltatások	+	113 031 eFt

Kamatbevétel	+	130 445 eFt
Egyéb pénzügyi műveletek bevétele	+	22 510 eFt

A Fővárosi Önkormányzat és az Újpesti Önkormányzat a vagyonkezelő társaságaik részvételével 1996-ban megalakították az Észak-pesti Ingatlan-és Térségfejlesztési Zártkörűen működő Részvénytársaságot (ÉPIT Zrt.). Felek és az ÉPIT Zrt. között 1996. szeptember 10. napján létrejött, időközben többször módosított ingatlan-és térségfejlesztési együttműködési, vagyonkezelési megbízási keretszerződés alapján látta el a Társaság a Káposztásmegyeri fejlesztési területen jelentkező fejlesztési és kezelési feladatokat. A Keretszerződés időtartama 2015. december 31. napján lejárt. 2016-ban lekönyvelésre kerültek az ÉPIT Zrt. Önkormányzatot érintő ügyletei 1 318 577 eFt bevétel és 1 314 319 eFt kiadás formájában, a fennmaradó 4 258 eFt egyenleg felhasználásig az általános tartalékba került.

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, az értékpapír elszámolások esetén előirányzat is könyvelendő. Ez szeptembertől – decemberig 4 750 931 eFt növekedést eredményezett a költségvetési főösszegekben, mind a bevételi, mind a kiadási oldalon.

2. Személyi juttatások és járulékok

„Szociális munka díj” tartalék terhére

Állófogadás	+	791 eFt
-------------	---	---------

3. Dologi kiadások

„Általános tartalék” terhére:

Síoktatás költségei	+	2 668 eFt
2016. évi ágazati pótlék visszafizetési kötelezettség	+	1 031 eFt
KLIK tankönyvtámogatás	+	624 eFt

„Beruházási tartalék” terhére:

Iskolai helyiségek felmérése	+	2 985 eFt
------------------------------	---	-----------

„Karácsonyi vásár” keret terhére:

Étel, ital	+	174 eFt
Fenyőfák	+	152 eFt
Bögrék	+	719 eFt

„Kiemelt kulturális és oktatási keret” működési tartalék terhére:

BIG fesztivál és Könyves Kálmán Gimnázium nagyecenki kirándulás költségei	+	307 eFt
---	---	---------

„Testvérvárosi kapcsolatok” keret terhére

Külföldi kiküldetés és külföldi delegáció fogadása	+	134 eFt
--	---	---------

4. Ellátottak juttatásai

„Általános tartalék” terhére:

Gluténmentes karácsonyi csomag	+	900 eFt
--------------------------------	---	---------

A Szociális Osztály kérésére, a teljesítési adatoknak megfelelően a hátralékkezelési támogatás előirányzatából 2 millió forintot átcsoportosítottunk a gyógyszerutalvány kiadásaira.

5. Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások

„Sport Alap” tartalék keret terhére:

Egyesületek, klubok támogatása a 45/2016. (V.24.) KOB határozat alapján	+	5 269 eFt
---	---	-----------

„Általános tartalék” terhére:

DHK hátralékkezelés	+	2 236 eFt
Rendőrség támogatása	+	6 325 eFt
Társasházak támogatása	+	15 686 eFt
Újpesti Sajtó Szolgáltató Nonprofit Kft. 2016. évi támogatás csökkentése	-	12 000 eFt
Újpesti Városgondnokság Kft. 2016. évi fel nem használt tartalékkeret	-	79 091 eFt

„Beruházási tartalék” terhére:

Piacépítés pótmunkák – UV. Zrt.-nek átadott pénzeszköz	+	91 481 eFt
--	---	------------

„TRÖK rendezvény keret” tartalék terhére:

Karácsonyi Focikupa – UKK Kft. támogatása	+	336 eFt
---	---	---------

„Önkormányzati lakásért fizetett pénzbeli térítés” terhére:

UV Zrt. közszolgáltatási szerződés kompenzáció	+	1 500 eFt
--	---	-----------

UV Zrt. működési közszolgáltatási szerződésében rögzített tartalék keret működési célú felhasználása miatt a felhalmozási célú átadott pénzeszközből 35 668 eFt-ot átcsoportosítottunk a működési célú átadott pénzeszközök közé.

6. Felhalmozási kiadások

„Beruházási tartalék” terhére:

Magyar Kézilabda Szövetség Tornaterem felújítási program gazdagodási érték (a támogatási összeg működési bevételként jelent meg, s részben beszámítás történt pénzforgalom nélkül)	+	23 000 eFt
Újpesti Fóti úti Általános Iskola bővítése új tornatermi egységgel tervezés	+	27 236 eFt
Újpesti Anzix társasjáték szabadalmi jog	+	4 445 eFt

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium utalta a Szilágyi úti sportlétesítmények fejlesztésére elnyert pályázati összeg első részletét, 80 000 eFt-ot, a beruházási felújítási céltartalékban, valamint az átvett pénzeszközök között az előirányzatot a ténylegesen kifizetett összegre csökkentettük.

B) Polgármesteri Hivatal

2016. novemberi bérkompenzáció fedezetére:

Személyi juttatások + járulékok	+	643 eFt
---------------------------------	---	---------

C) Gazdasági Intézmény és intézményei

„Általános tartalék” terhére:

Viola Óvoda

Kettős kifizetés (személyi + járulék)	+	674 eFt
---------------------------------------	---	---------

Homoktövis Óvoda

Szabadságmegváltás (személyi + járulék)	+	813 eFt
---	---	---------

Kettős kifizetés (személyi + járulék)	+	2 699 eFt
---------------------------------------	---	-----------

Polgármesteri Hivatal bérmeztakarítása terhére:

Park Óvoda – Lakkozó Tagóvoda

Technikai dolgozók év végi jutalmazására (személyi + járulék)	+	1 920 eFt
---	---	-----------

„Beruházási tartalék” terhére:

Gazdasági Intézmény Központ

Lázár Ervin Általános Iskola gondnoki lakásának átalakítása (beruházás)	+	3 700 eFt
---	---	-----------

SZI „Bársonyszív” Idősek Klubja 3 lakásának teljes körű felújítása	+	13 801 eFt
--	---	------------

Átcsoportosítás intézményi kérésre

Viola Óvoda

Dologi kiadások	+	323 eFt
-----------------	---	---------

Beruházás	-	323 eFt
-----------	---	---------

Dalos Óvoda

Dologi kiadások	-	1 537 eFt
-----------------	---	-----------

Beruházás	+	1 537 eFt
-----------	---	-----------

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

A 2016. novemberi bérkompenzáció fedezetére (GI központ és intézmények)

Személyi juttatások összesen	+	2 771 eFt
------------------------------	---	-----------

Járulékok összesen	+	748 eFt
--------------------	---	---------

2016. 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:

<i>Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye</i>		
Személyi juttatások	+	5 504 eFt
Járulékok	+	1 486 eFt
<i>Szociális Intézmény</i>		
Személyi juttatások	+	3 362 eFt
Járulékok	+	908 eFt
<i>Gazdasági Intézmény</i>		
Személyi juttatások	+	43 eFt
Járulékok	+	12 eFt
Szociális kiegészítő pótlék november		
<i>Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye</i>		
Személyi juttatások	+	2 276 eFt
Járulékok	+	615 eFt
<i>Szociális Intézmény</i>		
Személyi juttatások	+	2 044 eFt
Járulékok	+	552 eFt
<i>Gazdasági Intézmény Központ</i>		
Személyi juttatások	+	17 eFt
Járulékok	+	4 eFt

Előirányzat felhasználási engedély a 2016. évi költségvetési rendelet 2.b. számú mellékletben szerinti előirányzat összegéből az alábbi intézmények részére:

<u>Ambrus Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	1 573 eFt
Járulékok	+	425 eFt
<u>Aranyalma Óvoda – Kertvárosi Tagóvoda</u>		
Személyi juttatások	+	281 eFt
Járulékok	+	77 eFt
<u>Liget Óvoda – Királykerti Tagóvoda</u>		
Személyi juttatások	+	990 eFt
Járulékok	+	267 eFt
<u>Karinthy Frigyes Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	1 298 eFt
Járulékok	+	352 eFt
<u>Virág Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	2 250 eFt
Járulékok	+	609 eFt
<u>Viola Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	1 800 eFt
Járulékok	+	488 eFt
<u>Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye</u>		
Személyi juttatások	+	2 305 eFt
Járulékok	+	622 eFt
<u>Bőrfestő Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	4 237 eFt
Járulékok	+	1 145 eFt

<u>Deák Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	829 eFt
Járulékok	+	224 eFt
<u>Homoktövis Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	3 057 eFt
Járulékok	+	874 eFt
<u>Aradi Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	3 227 eFt
Járulékok	+	872 eFt
<u>Park Óvoda – Lakkozó Tagóvoda</u>		
Személyi juttatások	+	2 643 eFt
Járulékok	+	714 eFt
<u>JMK Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	518 eFt
Járulékok	+	140 eFt
<u>Dalos Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	1 673 eFt
Járulékok	+	454 eFt
<u>Nyár Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	2 645 eFt
Járulékok	+	716 eFt
<u>Szociális Intézmény</u>		
Személyi juttatások	+	2 831 eFt
Járulékok	+	764 eFt
<u>Újpesti Szent István Piac és Vásárcsarnok</u>		
Személyi juttatások	+	2 012 eFt
Járulékok	+	692 eFt

Az intézmények által 2016. évben fel nem használt, zárolt összeget (7 658 eFt) az „Általános tartalékba” helyeztük.

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

Újpest, 2017. május 19.

Dr. Molnár Szabolcs

RENDELETI JAVASLAT

**Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetési rendelet módosítására tett előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzat és intézményei 2016. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 3/2016. (II.25.) rendeletet módosító /2017. (IV. .) számú rendeletét.
(elfogadása minősített szótöbbséget igényel)**

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal