



## ELŐTERJESZTÉS

### A Képviselő-testület 2017. május 25 -i ülésére

**Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2017. évi költségvetésének I. módosítására**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület a 5/2017. (II.23.) rendelettel elfogadta az Önkormányzat 2017. 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 előző napirendben előterjesztett 2016. évi zárszámadási rendeletben megállapítani javasolt 2016. évi pénzmaradványt, átvezettük a költségvetési elfogadása óta született Képviselő-testületi határozatok, bizottsági döntések valamint az 3/2016. (II.25.) Önkö. rendelet 13. § (1) bekezdése alapján a Polgármester által átruházott hatáskörben végrehajtott átcsoportosítások költségvetést érintő tételeit, valamint a Magyar Államkincstár által közölt központi előirányzatokat.

A fenti módosítások hatásaként a költségvetési főösszeg 6 515 408 eFt-tal nőtt.

<b>Így a 2017. évi költségvetési bevétel:</b>	<b>25 239 529 eFt</b>
<b>kiadás:</b>	<b>25 239 529 eFt</b>

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

## **I. A 2016. évi maradvány előirányzatosítása** (finanszírozási bevételek)

A 2016. évi zárszámadási rendelet tervezete szerint kerületi szinten összesen 1 907 176 eFt tárgyévi maradvány keletkezett az alábbi intézményeknél:

<b>Intézmény</b>	<b>Tárgyévi maradvány</b>
Önkormányzat	1 114 841
Polgármesteri Hivatal	62 758
Gazdasági Intézmény és intézményei	79 032
<b>Összesen:</b>	<b>1 256 631</b>

A 2016. évi zárszámadás és beszámoló elkészítésekor az intézmények megküldték a kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványt alátámasztó kimutatásait, melyeket a Hivatal munkatársai ellenőriztek.

### **A) ÖNKORMÁNYZAT**

Az Önkormányzat tárgyévi maradványa 1 114 841 eFt. A feladatra visszaosztható forrás a forgatási célú értékpapír állomány, valamint az intézményektől a 2016. évi zárszámadási rendeletben elvonni javasolt szabad maradvány figyelembevételével 7 073 849 eFt. A jelenleg visszaosztható összeget csökkenti az eredeti költségvetés tervezésekor már figyelembe vett 1 107 503 eFt maradvány összege. Fentiek alapján a feladatra előirányzatosítható összeg:

Maradvány:	1 114 841 eFt
Forgatási célú értékpapír állomány 2017. január 1.-én	5 530 931 eFt
Év fordulónapján átnyúló értékpapír vásárlás	400 000 eFt
Eredeti előirányzatként a költségvetésben már figyelembe vett	-1 107 503 eFt
<u>Intézményektől elvont szabad pénzmaradvány</u>	<u>28 077 eFt</u>
Feladatra visszaosztható:	5 966 346 eFt

A fentiek alapján összesen 5 966 346 eFt maradvány felosztására teszünk javaslatot, amelyből 1 213 865 eFt az Önkormányzat kötelezettségvállalásával terhelt, 533 343 eFt az intézményi áthúzó kötelezettségvállalás fedezete, 4 219 138 eFt pedig szabadon felhasználható maradvány.

#### **Önkormányzat áthúzó kötelezettségvállalásainak részletezése**

Személyi juttatások és járulékok	+ 514 eFt
Járulékok	+ 187 eFt
Dologi kiadások	+ 155 969 eFt
<i>ebből: Épít Zrt. 2016-i elszámolási különbözet</i>	<i>+ 4 258 eFt</i>
Ellátottak pénzbeli juttatása	+ 7 627 eFt
Egyéb működési célú kiadások	+ 59 786 eFt
<i>ebből: 2016. évi állami feladatalapú támogatás visszafizetése</i>	<i>+ 5 881 eFt</i>
Tartalék	+ 1 905 eFt
Beruházás	+ 73 147 eFt

Felújítás	+ 39 591 eFt
Egyéb felhalmozási célú kiadás	+ 475 139 eFt
Finanszírozási kiadás (2017. január 3.-i KKJ jegyzésre adott előleg)	+ 400 000 eFt
<b>Összesen</b>	<b>+ 1 213 865 eFt</b>

### ***Önkormányzat szabad maradványának részletezése***

A szabad pénzmaradvány **4 219 138 eFt**, amely az alábbiak szerint került előirányzatosításra:

Általános tartalék	+ 200 000 eFt
Beruházási és felújítási céltartalék	+ 1 789 073 eFt
Intézményfinanszírozás (Óvodák dologi kiadásai, Bölcsődék Intézménye személyi kiadás)	+ 12 381 eFt
Petőfi Laktanya bontási feladatok	+ 95 000 eFt
Tábor utcai sporttelep bontási feladatok	+ 210 820 eFt
Szilágyi utcai sportfejlesztés önrész	+ 564 225 eFt
Térköz I. 2017. évi munkák	+ 637 127 eFt
Árpád út 161-163. sz ingatlan (hrs. 71329/20) felújítása	+ 406 400 eFt
Királykerti Tagóvoda tornaszoba építés és külső felújítás	+ 80 000 eFt
Szakrendelő felújítása	+ 108 351 eFt
Sajtó Kft. új stúdiók kialakítása	+ 31 932 eFt
TAO önrészek (Önko. határozatok alapján)	+ 83 829 eFt

## **B) POLGÁRMESTERI HIVATAL**

A Polgármesteri Hivatal tárgyévi maradványa 62 758 eFt, áthúzódó kötelezettségvállalása 122 676 eFt. Az Önkormányzat maradványából 59 918 eFt intézményfinanszírozást nyújt a kötelezettségek fedezetére.

### ***A Polgármesteri Hivatal áthúzódó kötelezettségvállalásainak részletezése***

Az áthúzódó kötelezettségvállalás az alábbiak szerint került előirányzatosításra:

Személyi juttatások	+ 80 007 eFt
Járulékok	+ 21 600 eFt
Dologi kiadások	+ 8 789 eFt
Beruházás	+ 12 280 eFt
<b>Összesen</b>	<b>+ 122 676 eFt</b>

## **C) Gazdasági Intézmény és intézményei**

Az intézmény összesített tárgyévi maradványa 79 033 eFt, áthúzódó kötelezettségvállalásainak összege 552 458 eFt. A Gazdasági Intézmény és intézményei esetében a maradvány megállapítása intézményenként történik. A szabad maradvánnyal rendelkező intézmény, az Újpesti Piac maradványát 28 077 eFt összegben a Képviselő-testület a zárszámadás rendelet-tervezete szerint elvonja. Az áthúzódó kötelezettségvállalások fedezetére szükséges 473 425 eFt-ot, illetve az óvodák részére, a 2016. évi dologi megtakarításuk egy részét és a Bölcsődék 2016.

évben elért többletbevételét mindösszesen 12 381 eFt-ot az érintett intézmények részére intézményfinanszírozásként biztosítjuk.

A fentiek alapján összesen 544 021 eFt maradvány felosztására teszünk javaslatot az alábbiak szerint:

Személyi juttatások	+ 51 940 eFt
Járulékok	+ 43 946 eFt
Dologi kiadások	+ 368 381 eFt
Egyéb működési célú kiadások	+ 10 252 eFt
Beruházás	+ 44 245 eFt
Felújítás	+ 25 227 eFt
<b>Összesen</b>	<b>+ 544 021 eFt</b>

## ***II. További módosítások***

### **A) Önkormányzat**

#### **1. Bevételek**

A Magyar Államkincstár által közölt 2016. december – 2017. április havi bérkompenzáció összegével, 16 247 eFt-tal a bevételi előirányzatot, az érintett intézmények személyi juttatásait és azok járulékait, valamint az általános tartalékot emeltük meg.

A központi költségvetés támogatást biztosít 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 szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak közterheihez. A 2017. első négy hónapra számfejtett ágazati pótlék fedezetére kapott 36 092 eFt támogatással az érintett intézmények személyi juttatásait és azok járulékait emeljük meg (jelen javaslat „C” része szerinti bontásban).

Támogatást biztosít továbbá a központi költségvetés 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/B. §-a alapján kifizetett bölcsődei pótlékhoz és annak közterheihez. A 2017. első négy hónapra kapott 27 259 eFt támogatással az Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye személyi juttatásait és azok járulékait emeljük meg (jelen javaslat „C” része szerinti bontásban).

A Képviselő-testület 42/2017. (II.23.) határozatával döntött a Vadgesztenye utca 43/B szám alatt található háziorvosi rendelő Újpesti Vagyonkezelő Zrt-től történő megvásárlásáról. Az építési költségekre korábban juttatott 42 259 e Ft többletkompenzációt az UV. Zrt visszafizette, melyet a Beruházási tartalékba helyeztünk.

A Képviselő-testület 83/2017. (IV.27.) határozata alapján az Önkormányzat megköti Budapest Főváros Önkormányzatával a forgalomképes, illetve forgalomképesse tehető üzleti vagyontárgyértékesítés csere ügyletére vonatkozó szerződést. A szerződés alapján az ingatlanértékesítést,

az ingatlanvételt, illetve az ingatlan vételhez kapcsolódóan fizetendő fordított áfát könyvelni kell, így erre előirányzatot kell biztosítani, illetve 2 953 eFt értékkülönböt és 8 302 eFt fordított áfát pénzügyileg is rendezni kell. Ezen két összegre a „Beruházási és felújítási céltartalék” biztosít fedezet.

Budapest Főváros Közgyűlése 441/2017. (IV.5.) határozatával a „Szigeti József sétány funkcióbővítő megújítása” pályázatra (TÉRKÖZ Szigeti) 50 000 eFt támogatást és az „Innovatív közösségerősítés és életminőség javítás a Szilas park komplex fejlesztésével” pályázatra (TÉRKÖZ Szilas Park) 200 000 eFt támogatást ítél meg. A parképítés eredeti előirányzata részben tartalmazta a projektek önrészéhez szükséges fedezetet, további 8 445 eFt-ot a „Beruházási és felújítási céltartalék”-ból csoportosítottunk át.

## 2. Személyi juttatások és járulékok

### „Rendőrség támogatása” egyéb működési célú kiadás terhére

Jutalmazás Rendőrnapi alkalmából (személyi juttatás + járulék)	+	4 305 eFt
----------------------------------------------------------------	---	-----------

### Tűzörség támogatása

Flórián-napi jutalmazás (személyi juttatás + járulék)	+	645 eFt
-------------------------------------------------------	---	---------

## 3. Dologi kiadások

### „Általános tartalék” terhére

Magyar Limes Szövetség tagdíj	+	58 eFt
-------------------------------	---	--------

Nyári tábor - csíki diákok Velencén, újpesti diákok Pottyandi Erdei	+	3 070 eFt
---------------------------------------------------------------------	---	-----------

Iskolában (testvér-települési kapcsolatok keretében)		
------------------------------------------------------	--	--

### „Kiemelt kulturális és oktatási keret” működési tartalék terhére

BIG filmfesztivál Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft terembérlés	+	225 eFt
-----------------------------------------------------------------	---	---------

„Tükörben a világ” című kiállítás megszervezése	+	350 eFt
-------------------------------------------------	---	---------

### „Testvérvárosi kapcsolatok” keret terhére

Óvodai játékok beszerzése	+	160 eFt
---------------------------	---	---------

### „Szobor és emléktábla állítás” fejlesztési tartalék terhére

Kommunista diktatúra áldozatai emléktábla karbantartása	+	12 eFt
---------------------------------------------------------	---	--------

### „VEKOP 5.3.-1-15-2016-00008” beruházási kiadás terhére

Projektmenedzseri tevékenységek ellátása	+	1 778 eFt
------------------------------------------	---	-----------

### „Nyári napközis tábor” tartalék keret terhére

Síoktatás megrendelése	+	933 eFt
------------------------	---	---------

Személyi feltételek biztosítása	+	8 970 eFt
---------------------------------	---	-----------

Szervezési, bonyolítási feladatok ellátása	+	3 000 eFt
--------------------------------------------	---	-----------

Baseball sapkák	+	473 eFt
-----------------	---	---------

### „Gyermekvédelmi keret” tartalék terhére

Pólók	+	316 eFt
-------	---	---------

**„Tankönyv támogatás” tartalék keret terhére**

Karinthy Frigyes Magyar–Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola tankönyvtámogatása a 24/2016. (XI.28.) Önkö. rendelet alapján	+	316 eFt
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	---------

**4. Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások****„Sport támogatási keret” működési tartalék terhére**

Madárfészek Ökölvívó Akadémia Alapítvány támogatása 48/2017. (II.23.) Önkö. határozat alapján	+	12 000 eFt
6 fő sportoló támogatása	+	370 eFt
Shotokan Karate – országos bajnokság megrendezésének támogatása	+	200 eFt
II. Székely–Magyar Utánpótlás Labdarugó Torna megrendezésének támogatása	+	1 000 eFt

**„Kiemelt kulturális és oktatási keret ” működési tartalék terhére**

Lebovits György fotókiállítás támogatása	+	108 eFt
Pécsi Sebestyén Alapítvány támogatása – Perugiai zeneiskolai tanárainak és diákjainak szervezett programok lebonyolítására 65/2017. (III.30.) önkö. határozat alapján Iskola a Határon Alapítvány támogatása	+	400 eFt
Talpai Szindarella „GENIUS Olympiad 2017” versenyen való részvételének támogatása	+	100 eFt

**„Könyvkiadás támogatása” működési tartalék terhére**

Fericsán Kálmán: Rítus és küldetés III. kötet című könyv kiadásának támogatása	+	800 eFt
--------------------------------------------------------------------------------	---	---------

**„Tanoda Program támogatása” működési tartalék terhére**

Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzat – 2016/17 II. félév támogatása	+	6 000 eFt
------------------------------------------------------------------------	---	-----------

**„Önkormányzati lakásért fizetett pénzbeli térítés” kiadási előirányzat terhére**

Bérleti jogviszony megszüntetésére a 22/2017. (II.23.) sz. GPEB határozat alapján UV Zrt. által fizetendő összeg	+	2 500 eFt
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	-----------

**„Nemzetiségi keret” tartalék terhére**

Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	+	1 000 eFt
----------------------------------------------------	---	-----------

**5. Tartalékok****„Általános tartalék” terhére**

URBACT program II. ütemének költségeire a 67/2017. (III.30.) Önkö. határozat alapján	+	3 306 eFt
--------------------------------------------------------------------------------------	---	-----------

## 6. Felhalmozási kiadások

### „Beruházási és felújítási céltartalék” terhére

Alternatív energiaellátás szennyvízhő hasznosítással – középvezetési csatlakozási alapdíj + 14 062 eFt

### „Szobor és emléktábla állítás” fejlesztési tartalék terhére

Erkel Tibor emléktábla állítására + 223 eFt

### „Egészségügyi és szociális ágazati tartalék” keret terhére

Interaktív szakrendelést támogató rendszer fejlesztése + 1 829 eFt

Szakrendelő kazán javítás garancián felüli összeg + 131 eFt

### „Általános tartalék” terhére

Semsey Aladár hagyaték megvásárlása + 1 000 eFt

Önkormányzati tájékoztató tábla gyártása + 241 eFt

## B) Polgármesteri Hivatal

### A 2016. december – 2017. április bérkompenzáció fedezetére

Személyi juttatások + 2 264 eFt

Járulékok + 523 eFt

## C) Gazdasági Intézmény és önállóan működő intézményei

### „Általános tartalék” terhére

#### *Gazdasági Intézmény Központ*

Pozsonyi Tagóvoda Ovi-Foci pálya telepítését megelőző kertészeti munkák (dologi) + 475 eFt

#### *Virág Óvoda*

Kettős kifizetés és szabadságmegváltás 2 fő (személyi+járulék) + 1 426 eFt

#### *Liget Óvoda – Királykerti Tagóvoda*

Kettős kifizetés (személyi+járulék) + 841 eFt

### „Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése” tartalék terhére

#### *12 db Óvoda*

Óvodapedagógusok továbbképzése és továbbképzés miatti helyettesítés (személyi+járulék) + 3 524 eFt

### „Beruházási és felújítási céltartalék” terhére

#### *Gazdasági Intézmény Központ*

Felújítási keret 36/2017. (IV.12.) GPEB határozat alapján + 246 686 eFt

Lázár Ervin Általános Iskola gondnoki lakás álmennyezet kiépítése + 808 eFt

telepítésének előkészítési munkálataira (beruházás)		
2 db óvoda udvari műfü burkolat telepítése (beruházás)	+	14 369 eFt
Újpesti Bródy Imre Gimnázium és Általános Iskola tanári öltöző és hozzá tartozó vizesblokk felújítása (felújítás)	+	2 013 eFt
Újpesti Bajza József Általános Iskola udvar alatt húzódó gázvezeték kiváltása (beruházás)	+	2 653 eFt

### „Intézményi játszóeszköz építés” beruházási keret terhére

#### Gazdasági Intézmény Központ

Bőrfestő Óvoda új homokozó beszerzése és telepítése (beruházás)	+	2 018 eFt
-----------------------------------------------------------------	---	-----------

### Átcsoportosítás intézményi kérésre

#### Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye – GI beépülő

Működési bevétel	+	180 eFt
Átadott pénzeszköz	+	180 eFt
Dologi kiadások	-	1 595 eFt

Dologi kiadások	-	1 856 eFt
Beruházás	+	1 856 eFt

#### Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye – saját

Átvett pénzeszköz	+	180 eFt
Személyi juttatások	+	1 250 eFt
Járulékok	+	521 eFt
Dologi kiadások	+	4 eFt

#### JMK óvoda – GI beépülő

Beruházás	+	72 eFt
Dologi kiadások	-	72 eFt

### A 2016. december – 2017. április **bérbempenzáció** fedezetére (GI központ és intézmények)

Személyi juttatások összesen	+	10 921 eFt
Járulékok összesen	+	2 539 eFt

2017. első négy hónapban számfejtett szociális **ágazati összevont pótlékhoz** és annak közterheihez kapcsolódó előirányzat átadásáról az alábbiak szerint teszek javaslatot az érintett intézmények részére:

#### Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye

Személyi juttatások	+	8 343 eFt
Járulékok	+	2 041 eFt

#### Szociális Intézmény

Személyi juttatások	+	20 499 eFt
Járulékok	+	4 664 eFt

#### Gazdasági Intézmény Központ

Személyi juttatások	+	446 eFt
Járulékok	+	99 eFt

### **Bölcsődei pótlék** december - április

#### Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye

Személyi juttatások	+	22 343 eFt
Járulékok	+	4 916 eFt



Fentiekén túl átcsoportosításra került a 2016. január – márciusban ténylegesen kifizetett általános forgalmi adó a Gazdasági Intézmény Központ és az intézmények között mindösszesen 52 303 eFt összegben.

**Előirányzat felhasználási engedély a 2017. évi költségvetési rendelet 2.b. számú mellékletben szerinti előirányzat összegéből az alábbi intézmények részére:**

Homoktövis Óvoda

Személyi juttatások	+	749 eFt
Járulékok	+	165 eFt

Virág Óvoda

Személyi juttatások	+	584 eFt
Járulékok	+	129 eFt

Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye

Személyi juttatások	+	1 953 eFt
Járulékok	+	429 eFt

Újpest Önkormányzatának Szociális Intézménye

Személyi juttatások	+	1 433 eFt
Járulékok	+	315 eFt

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

**Újpest, 2017. május 22.**

**Dr. Molnár Szabolcs**

**RENDELETI JAVASLAT**

**Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetési rendelet módosítására tett előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzat és intézményei 2017. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 5/2017. (II.23.) rendeletet módosító ...../2017. (V.....) számú rendeletét.  
(elfogadása minősített szótöbbséget igényel)**

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal