



ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2017. november 30-i ülésére

Tárgy: Javaslát a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2017. évi költségvetésének III. módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 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 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, az Önkormányzat tulajdonában levő állampapírok forgatásával kapcsolatos műveleteket, valamint a Magyar Államkincstár által közölt központi előirányzatokat.

A fenti módosítások hatásaként a költségvetési főösszeg 9 023 835 eFt-tal nőtt.

Így a 2017. évi költségvetési bevétel:	34 715 603 eFt
kiadás:	34 715 603 eFt

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

A) Önkormányzat

1. Bevételek

A Magyar Államkincstár által közölt 2017. szeptember-október havi bérmegemelésével, 5 358 eFt-tal a bevételi előirányzatot, valamint az érintett intézmények személyi juttatásait és azok járulékait 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. szeptember-október időszakra számfejtett ágazati pótlék fedezetére kapott 13 819 eFt támogatással a bevételi előirányzatot, valamint az érintett intézmények személyi juttatásait és azok járulékait emeljük meg.

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. szeptember-október hónapokra kapott 13 439 eFt támogatással a bevételi előirányzatot, valamint az Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye személyi juttatásait és azok járulékait emeljük meg.

Az Önkormányzat a jogszabályban meghatározott határidőig (május 22-ig, illetve október 5-ig) beküldte a 2017. évi állami támogatást megalapozó adatokra vonatkozó módosítási kérelmét, amely alapján az állami támogatás előirányzatának összege 34 076 eFt-tal csökkent, melyet az általános tartalékkal szemben számoltunk el.

Az Önkormányzat a KAB-KEF-16A-25723 pályázaton 897 eFt-ot nyert, melyet a program megvalósítása során felmerült reprezentációs költségek közé előirányzatosítottunk.

Az Önkormányzat a 73927 és 73679/1. hrsz-ú ingatlanok telekhatárának rendezése tárgyában háromoldalú megállapodást írt alá a König Immo Holding Hungária Ingatlankezelő Kft.-vel és a Kurucz & Kurucz Tűzállóépítő-szerelő-szigetelő Kereskedelmi Kft. A megállapodás értelmében az érintett ingatlanrészek tekintetében számlázás történt mindhárom fél részéről, mely pénzügyi teljesítést nem, csak előirányzatot igényel. Az ügylet eredményeképpen 500 eFt ingatlan vásárlásként és ugyanennyi ingatlanértékesítésként jelenik meg az önkormányzat könyvelésében.

Az Újpesti Önkormányzati Rendészet által jogszabály alapján elszállított üzemképtelen járművek értékesítéséből befolyt és 2017. november 30-ig az önkormányzatot illető bevétel 1 930 eFt, mely összeggel az Rendészet gépkocsi elszállítással kapcsolatos kiadási előirányzatát emeltük.

Az Önkormányzat közterületi bírságból tervezett bevételeinek előirányzatát a teljesítésre való tekintettel 40 000 eFt-tal csökkentettük.

Az UV Zrt. által kezelt ingatlan portfólióból az Önkormányzat döntéseinek megfelelően értékesített ingatlanok vételárának egy részét az Újpesti Piac és Vásárcsarnok üzlethelyiségeinek belső kialakítására csoportosítottuk át, melynek érdekében az ingatlan értékesítéséből származó bevételek és a felhalmozási célú támogatás előirányzatait egyaránt 250 000 eFt-al megemeltük.

Az év elején megtervezett fizetendő és visszaigényelhető általános forgalmi adó jelentős része a havi bevallásokban egymással szembeállításra kerül, így pénzforgalommal nem jár, ezért nem jelenik meg a kiadási és bevételi sorokon, az ezen túli visszaigényelhető áfa kiutalását pedig Önkormányzatunk nem kérte. Az ÁFA folyószámlánk egyenlege 89 777 eFt, mely csak az Önkormányzat mérlegében jelenik meg. Emiatt a tervezett előirányzatokat a várható teljesítésnek megfelelően módosítottuk (visszaigényelhető áfa -157 992 eFt, befizetendő áfa -78 242 eFt, általános tartalék -79 750 eFt).

A teljesítésnek megfelelően rendeztük továbbá a továbbszámlázott kiadások és bevételek előirányzatait is (Tankerületi Központ felé tervezett továbbszámlázott bevétel -88 900 eFt, továbbszámlázott kiadás -36 516 eFt, általános tartalék -52 384 eFt). A módosítás oka, hogy a tervezetthez képest a Tankerületi Központ kevesebb karbantartást rendelt meg Önkormányzatunktól.

Az Önkormányzat a Képviselő-testület 172/2017. (X.26.) számú határozatának megfelelően egyezségi megállapodást kötött a TESCO-GLOBAL Áruházak Zrt.-vel közterület- használati díj megfizetése tárgyában. Ennek eredményeképpen a közterület használati díj bevétel előirányzatát 49 606 eFt + áfával, 63 000 eFt-tal növeltük és az összeget az általános tartalékba helyeztük.

A korábbi években ismertettek szerint az idén végrehajtott forgatási célú államkötvény vásárlásokkal és értékesítésekkel kapcsolatosan az alábbi előirányzatokat beépítettük a költségvetésbe.

	eFt
Pénzügyi műveletek kiadásai	+ 26
Forgatási célú értékpapír vásárlása	+ 9 018 667
Vásárláskori felhalmozott kamat	+ 69 500
Pénzügyi műveletek bevételei	+ 97
Forgatási célú értékpapír értékesítése	+ 9 047 636
Kamatbevételek ei. emelése	+ 40 460

A 2017. év első félévében vásárolt illetve üzembe helyezett orvosi műszerek Szakrendelő számára történő bérbeadása miatt a bérbeadásból tervezett bevételt 2 667 eFt-tal emeltük, és az összeget az általános tartalékba helyeztük.

A várható teljesítés alapján módosításra került a közhasznú foglalkoztatottak személyi juttatása (-115 000 eFt), járuléka (-12 650 eFt), valamint az állami támogatás összege (-115 000 eFt), a különbözetet az általános tartalékba helyeztük.

2. Személyi juttatások és járulékok

„Szociális munka díj” működési tartalék keret terhére Étel- és italszolgáltatás	+	565 eFt
„Újpest kiváló tanulója, Újpest Gyermekeiért cím” tartalék keret terhére Kitüntettek díjazása	+	1 025 eFt

3. Dologi kiadások

„Újpesti Városnapok” és „Általános tartalék” terhére Rendezvényszervezés	+	26 455 eFt
„Szociális munka díj” működési tartalék keret terhére Meghívó készítés	+	40 eFt
„Diákcsere program” működési tartalék keret terhére Újpesti Csokonai Vitéz Mihály Ált. Iskola és Gimnázium: margittai diákok magyarországi költségeinek támogatása	+	80 eFt
„Informatikai beszerzések” felhalmozási kiadás terhére Helyesbítés teljesítés alapján téves tervezés miatt	+	1 878 eFt
„Testvérvárosi kapcsolatok” működési tartalék terhére Delegáció fogadása - hajójegy, étel, ital	+	313 eFt
Szállásdíj, Csíkszereda	+	33 eFt
„Nyári napközis tábor, Pótvizsga felkészítés” tartalék keret terhére Napközis tábor - állatkerti belépő, úszásoktatás	+	3 800 eFt
„Könyvkiadás támogatása” tartalék terhére Titi - Göröcs János, a varázsló című könyv beszerzése	+	408 eFt
A hűség horgonya című könyv beszerzése	+	1 200 eFt
„Városüzemeltetési általános feladatok” működési kiadás terhére Át csoportosítás „Gép és épület karbantartási feladatok”-ra	+	5 080 eFt
„Szociális munka díj” működési tartalék keret terhére Virágdíszek, csokrok	+	105 eFt
„Egészségügyi és szociális ágazati tartalék” terhére Hátrányos helyzetű gyermekek részére futball cipő vásárlása	+	100 eFt
„Árpád út 161-163. ingatlan felújítás” felhalmozási kiadás terhére Felújítással kapcsolatos műszaki dokumentáció előkészítése	+	4 928 eFt
„Beruházási és felújítási céltartalék” terhére KÉSZ tervezésre érkezett árajánlatok többletköltségeinek fedezetére	+	6 975 eFt

„Sport támogatási keret” működési tartalék terhére		
„Bródy Kupa 2017.” támogatása	+	250 eFt

4. Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások

„Sport támogatási keret” működési tartalék terhére		
TOP- Motorsport Egyesület támogatása	+	300 eFt
1 fő sportoló támogatása	+	100 eFt

„Sport Alap” működési tartalék terhére		
63/2017. (X.24.) sz. KOB határozat alapján támogatás nyújtása civil szervezetek részére	+	2 422 eFt

„Kiemelt kulturális és oktatási keret” működési tartalék terhére		
Danza Táncsport Egyesület támogatása	+	500 eFt

„Tanoda Program támogatása” tartalék keret terhére		
Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzat támogatása – 2017/2018. 1. félév	+	6 000 eFt

„Beruházási és felújítási céltartalék” terhére		
Magyar Labdarugó Szövetség részére önrész biztosítása a 156/2017. (IX.28.) KT határozat alapján	+	45 194 eFt

„TRÖK rendezvények” és „TRÖK keret” tartalék terhére		
Káposztásmegyeri Sport- és Egészségnap programok – ÚKK Kft.	+	2 123 eFt

„Vis maior alap” tartalék keret terhére		
Kártérítés magánszemélyek részére	+	503 eFt

„Újpesti Városgondnokság Kft. közszolgáltatási szerződés” működési célú kiadás terhére		
Tartalékkeretből történt megrendelés felhalmozási célú kiadásra	+	26 364 eFt

„Civil keret” tartalék terhére		
62/2017. (X.24.) sz. KOB határozat alapján civil szervezetek pályázati támogatása	+	1 850 eFt

„Általános tartalék” terhére		
165/2017. (IX.28.) KT határozat alapján Rex Kutyaotthon Alapítvány támogatása	+	1 000 eFt

„Játszóterek építése” beruházási keret terhére		
Teljesítés alapján átcsoportosítás felújításra	+	74 839 eFt

5. Felhalmozási kiadások

„Beruházási és felújítási céltartalék” terhére		
Könyves Kálmán Gimnázium bővítése – engedélyes tervek készítése	+	13 292 eFt
Tungsram utca 9. épület felújítás többletköltségei	+	13 334 eFt

„Informatikai tartalék” terhére		
Informatikai fejlesztések	+	1 200 eFt
„Drogprevenció” dologi kiadás terhére		
Laptop és projektor beszerzése	+	238 eFt
„Egészségügyi és szociális ágazati tartalék” terhére		
Szakrendelő eszközfejlesztés	+	59 573 eFt

B) Polgármesteri Hivatal

1. Személyi juttatások és járulékok

2017. szeptember-október havi bérkompenzáció fedezetére

Személyi juttatások	+	652 eFt
Járulékok	+	143 eFt

2. Dologi kiadások

„Szoftverekkel kapcsolatos költségek” felhalmozási kiadás terhére

Rendészet munkáját támogató szoftver üzemeltetése	+	9 906eFt
---	---	----------

„Testvérvárosi kapcsolatok” működési tartalék terhére

Kiküldetés	+	16 eFt
------------	---	--------

Újpesti Önkormányzati Rendészet működési kiadásai az Önkormányzat terhére

Üzemképtelen gépjármű elszállítása (helyesbítés)	+	1 500eFt
--	---	----------

C) Gazdasági Intézmény és önállóan működő intézményei

„Általános tartalék” terhére

Liget Óvoda – Királykerti Tagóvoda

Kettős kifizetés fedezetére (személyi+járulék)	+	1 337 eFt
--	---	-----------

Karinthy Óvoda

Kettős kifizetés fedezetére (személyi+járulék)	+	2 227 eFt
--	---	-----------

Aradi Óvoda – Csányi és Pozsonyi Tagóvoda

Szünetelő csoport miatti bérelvonás (személyi+járulék)	-	2 569 eFt
--	---	-----------

Kettős kifizetés fedezetére (személyi+járulék)	+	735 eFt
--	---	---------

Park Óvoda – Lakkozó Tagóvoda

Szünetelő csoport miatti bérelvonás (személyi+járulék)	-	2 569 eFt
--	---	-----------

Viola Óvoda

Szünetelő csoport miatti bérelvonás (személyi+járulék)	-	2 569 eFt
--	---	-----------

Gazdasági Intézmény Központ

Könyves Kálmán Gimnázium épülettel kapcsolatos földhivatali ügyintézés	+	89 eFt
--	---	--------

71329/23. hrsz. alatti ingatlan felújításához kapcsolódó munkák (dologi)	-	1 823 eFt
--	---	-----------

kiadás)		
Gyermekek Átmeneti Otthona festési munkák	+	2 318 eFt
<i>Bőrfestő Óvoda</i>		
Téves besorolás miatti bérkülönbözet (személyi+járulék)	-	126 eFt
<i>Minden intézmény</i>		
2018. évi bérletek fedezetére (dologi)	+	95 105 eFt
Év végi jutalmazás fedezetére (személyi + járulék)	+	73 355 eFt

„Beruházási és felújítási céltartalék” terhére

Gazdasági Intézmény Központ

Nyár Óvodában szürkevíz hasznosító berendezés kialakítása (beruházás)	+	6 329 eFt
Megyeri Úti Általános Iskola új kapubehajtóval kapcsolatos kivitelezési munkákra (beruházás)	+	6 205 eFt
Aradi Óvoda felújítása során felmerült pótmunkák (felújítás)	+	4 484 eFt
Újpesti Bajza József Általános Iskola tornacsarnok építésével kapcsolatos beruházási költségek (elektromos és gépészeti munkák, elbontott játszóeszköz újratelepítése)	+	2 380 eFt
Lázár Ervin Általános Iskola volt gondnoki lakás elektromos hálózatának bővítése (beruházás)	+	243 eFt
Angol Nyelvet Emelt Szinten Oktató Általános Iskola labdafogó háló, gondnoki lakás burkolat felújítás, szélfogó burkolat felújítás (beruházás, felújítás)	+	4 155 eFt
Szigeti József Általános Iskola sportpálya építéssel kapcsolatos tereprendezés (beruházás)	+	1 636 eFt

„Egészségügyi és szociális ágazati tartalék” terhére

Szociális Intézmény

Személyi juttatás	+	2 949 eFt
-------------------	---	-----------

Átcsoportosítás intézményi kérésre

Aranyalma Óvoda - Kertvárosi Tagóvoda– GI beépülő

Dologi kiadások	-	110 eFt
Beruházás	+	110 eFt

Gazdasági Intézmény Központ

Személyi juttatás	-	8 093 eFt
Járulékok	+	8 093 eFt

Nyár Óvoda– GI beépülő

Dologi kiadások	-	151 eFt
Beruházás	+	151 eFt

2017. szeptember-október havi bérkompenzáció fedezetére (GI központ és intézmények)

Személyi juttatások összesen	+	3 740 eFt
Járulékok összesen	+	823 eFt

A 2017. szeptember-október havi 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	+	2 405 eFt
Járulékok	+	529 eFt

<i>Szociális Intézmény</i>		
Személyi juttatások	+	8 706 eFt
Járulékok	+	1 915 eFt
<i>Gazdasági Intézmény Központ</i>		
Személyi juttatások	+	216 eFt
Járulékok	+	48 eFt
2017. szeptember-október havi bölcsődei pótlék fedezetére		
<i>Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye</i>		
Személyi juttatások	+	11 016 eFt
Járulékok	+	2 423 eFt

Fentiekén túl átcsoportosításra került a 2017. szeptembertől ténylegesen kifizetett általános forgalmi adó a Gazdasági Intézmény Központ és az intézmények között mindösszesen 3 943 eFt összegben.

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

<u>Ambrus Óvoda – Vörösmarty Tagóvoda</u>		
Személyi juttatások	+	2 135 eFt
Járulékok	+	471 eFt
<u>Aradi Óvoda – Csányi és Pozsonyi Tagóvoda</u>		
Személyi juttatások	+	1 467 eFt
Járulékok	+	323 eFt
<u>Aranyalma Óvoda – Kertvárosi Tagóvoda</u>		
Személyi juttatások	+	938 eFt
Járulékok	+	206 eFt
<u>Bőrfestő Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	2 178 eFt
Járulékok	+	479 eFt
<u>Dalos Ovi Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	2 484 eFt
Járulékok	+	547 eFt
<u>Deák Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	2 017 eFt
Járulékok	+	444 eFt
<u>Homoktövis Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	739 eFt
Járulékok	+	163 eFt
<u>JMK Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	1 171 eFt
Járulékok	+	257 eFt
<u>Karinthy Frigyes Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	3 868 eFt
Járulékok	+	850 eFt
<u>Liget Óvoda – Királykerti Tagóvoda</u>		
Személyi juttatások	+	2 985 eFt
Járulékok	+	658 eFt
<u>Nyár Óvoda</u>		

Személyi juttatások	+	1 673 eFt
Járulékok	+	367 eFt
<u>Park Óvoda – Lakkozó Tagóvoda</u>		
Személyi juttatások	+	4 206 eFt
Járulékok	+	926 eFt
<u>Viola Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	3 737 eFt
Járulékok	+	824 eFt
<u>Virág Óvoda</u>		
Személyi juttatások	+	786 eFt
Járulékok	+	173 eFt
<u>Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye</u>		
Személyi juttatások	+	1 025 eFt
Járulékok	+	226 eFt

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

Újpest, 2017. november 27.

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. (XI.....) számú rendeletét.
(elfogadása minősített szótöbbséget igényel)**

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal