



ELŐTERJESZTÉS Polgármester Úr részére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei
2020. évi költségvetésének I. számú módosítására

Előterjesztő: dr. Trippon Norbert alpolgármester
Előterjesztést készítette: Katona-Berényiné Ferencz Krisztina
Költségvetési Osztály osztályvezető
Előterjesztés egyeztetve: Flender Éva könyvvizsgáló
Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeinek főosztályvezetők,
osztályvezetők
Jogi szempontból ellenőrizte: dr. Dallos Andrea jegyző

Tisztelt Polgármester Úr!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 34. §-ában foglaltaknak megfelelően a Képviselő-testület elé kellene beterjeszteni a Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2020. évi költségvetéséről szóló 7/2020. (II.28.) rendelet (a továbbiakban: Önkormányzati Rendelet) I. módosítását tartalmazó javaslatot. Azonban Magyarország Kormánya a 40/2020. (III.11.) Korm. rendeletben Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. Az Országgyűlés a koronavírus elleni védekezésről szóló 2020. évi XII. törvény 3. §-ában felhatalmazta a Kormányt, hogy a veszélyhelyzetben a rendelet hatályát a veszélyhelyzet megszűnéséig meghosszabbítsa. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

A költségvetés módosítás során beépítésre került az eredeti költségvetés elfogadása óta született, a 7/2020. (II.28.) Önkormányzati rendelet 13. § (1) bekezdése alapján a Polgármester által átruházott hatáskörben végrehajtott átcsoportosítások költségvetési rendeletet érintő tételek, valamint a Magyar Államkincstár által közölt központi költségvetési támogatások előirányzat változásai.

A 2020. évi költségvetési főösszeg 1.066.000 eFt összeggel történő csökkenését elsősorban a Kormány által történő helyi adót érintő elvonások, illetve a koronavírus járvány megelőzésével összefüggően újra gondolt kiadások csökkentése indokolja.

Így a 2020. évi költségvetési és finanszírozási bevétel: 28.409.405 eFt
kiadás: 28.409.405 eFt

I. Bevételek

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (továbbiakban Kvtv.) tartalmazza a helyi önkormányzatok 2020. évre vonatkozó finanszírozásának szabályait.

A Magyar Államkincstár havonta megküldött tájékoztatása alapján az Önkormányzati Rendeletet az alábbiak szerint szükséges módosítani.

ezer forintban

Jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2020. évi módosított előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	3 505 384	+51 464	3 556 848
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	+3 529	3 529
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 850 539	0	1 850 539
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 614 955	+47 935	1 662 890
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	39 890	0	39 890

2. Közhatalmi bevételek

A Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelete 4. § (1) bekezdése alapján „A Kvtv. 37. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2020. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg, az a központi XLVI. Járvány Elleni Védekezési Alap fejezet bevételét képezi.

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV. 21.) Korm. rendelet 4. Fejezete az idegenforgalmi adó felfüggesztése és az azzal összefüggő költségvetési rendelkezéseket tartalmazza.

Ezen intézkedések alapján az Önkormányzati Rendelet bevételi oldala a következők szerint szükséges módosítani:

ezer forintban

Jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2020. évi módosított előirányzat
Gépjárműadó	240 000	-240 000	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	80 000	-58 000	22 000

3. Működési bevételek

Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézményének költségvetésében a működési bevételek közül a szolgáltatások ellenértéke emelkedik 432 e Ft összegben, mely a Károli Gáspár Református Egyetemen kötött együttműködési megállapodás szakmai gyakorlat jogcímén befolyt oktatói díj többletbevételét tartalmazza.

ezer forintban

Jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2020. évi módosított előirányzat
<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei</i>	51 942	+432	52 374

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése jogcímen tervezett 587.000 eFt bevétel közül súlyos kockázatot jelent a Hárompontos Sport Kft., valamint a KLKS Basketball Kft. visszatérítendő, mindösszesen 380.000 eFt támogatás visszafizetése. Amennyiben a bevétel elmarad abban az esetben szükséges lesz a kiadási előirányzatokat is módosítani.

5. Finanszírozási bevételek

A forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése az eredeti előirányzathoz képest csökkentésre került.

ezer forintban

Jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2020. évi módosított előirányzat
Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése	5 668 511	-1 292 000	4 376 511

5.1. Maradvány igénybevétele

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben kapott feladat- és hatáskörben eljárva a polgármester Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzatának 2019. évi költségvetési maradványát 3.954.992 eFt összegben határozza meg. A 2020. évi költségvetési rendeletben előirányzott 3.483.320 eFt feletti 471.672 eFt maradványösszeg felhasználása az alábbi javaslatot teszem.

ezer forintban

Jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	Változás (+/-)	2020. évi módosított előirányzat
Maradvány igénybevétele	3 483 320	+471 672	3 954 992
- MÁK pályázati számlák egyenlegének igénybevétele	1 783 320	+29 513	1 812 833
- <i>Pocityf - Okos Város</i>		+29 513	
- Szabad maradvány igénybevétele	1 700 000	+442 159	2 142 159
BEVÉTEL ÖSSZESEN	3 483 320	+471 672	3 954 992

ezer forintban

Jogcím	2020. évi módosított előirányzat
Államháztartáson belüli megelőlegezés	140 215
GI le nem utalt támogatásra vállalt kötelezettségvállalások fedezete	301 944
Pocityf – Okos Város	29 513
KIADÁSOK ÖSSZESEN	471 672

II. Kiadások

A kiadási oldal kiemelt előirányzatait az Önkormányzati Rendelet 13. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a polgármester többszöri alkalommal módosította.

1. Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A személyi juttatások előirányzata 49.416 eFt-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 18.668 eFt-tal emelkedett a következők szerint:

ezer forintban

Jogcím	Változás (+/-)
„Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése” tartalék keret terhére	
- Újpesti Óvopedagógiai Nap szervezése	+1 143
„Pocityf - Okos Város” tartalék keret terhére	
- Projekt koordinálás	+3 300
„Általános tartalék” keret terhére	
- Újpest Önkormányzatának Szociális Intézményének igazgatójának megszűnésével kapcsolatos juttatások, 4 havi megbízási díja	+10 281
- Kompenzáció Hivatal	+308
- Kompenzáció Gazdasági Intézmény	+3 221
- Park Óvoda szabadságmegváltás	+343
„Nyárváros jutalom” tartalék keret terhére	
- Gazdasági Intézmény	+99 056
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó bevétellel szemben	
- Polgármesteri Hivatal jutalom	-50 000
GI saját költségvetésén belül Átvett pénzeszköz terhére	
- Gazdasági Intézmény	+432
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS JÁRULÉKOK MÓDOSÍTÁSA ÖSSZESEN	+68 084

A Gazdasági Intézmény és az óvodák eredeti költségvetésében a cafetéria juttatás a személyi kiadások között került betervezésre bruttó összegben. Jelen módosításban azonban a nyilatkozatok alapján átcsoportosításra kerül a munkáltatót terhelő járulékok összege 8.693 eFt összegben.

2. Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzatának módosítását a következő táblázatban kimutatott tételek tették szükségessé mindösszesen 77.985 eFt értékben.

ezer forintban

Jogcím	Változás (+/-)
„Általános tartalék” terhére	
- Település fejlesztési koncepció felülvizsgálata és új integrált település fejlesztési stratégia készítése 2020-2025	15 000
- Általános panaszkezelési tevékenység folytatása	4 440
- Szakértői díjak	2 711
- János Vitéz rendezvény Sajtó Kft.	5 000
- Adat mentés	305
- ITS + TFK dokumentumok elkészítéséhez	381
Kerületi komposztálási minta program	1 000
„Egészségügyi tartalék keret” terhére	

- Szerológiai tesztek vásárlása	363
„Koronavírus járvány megelőzésére tett intézkedések tartalék kerete” terhére	
- Koronavírus kapcsolatos költségek (Maszkok, tesztek, fertőtlenítés, fertőtlenítő szerek vásárlása)	37 771
➤ Önkormányzat	3 784
➤ Hivatal	
„Telephely közötti összeköttetés optikai gerinc fejlesztése” terhére	
- Hálózati fejlesztés, céginfó, jogtár, vírusirtó sorokra	5 151
„Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése” tartalék keret terhére	
- Polo nyomtatás, papírszatyor, reklám költség, szalag, jegyzetfüzet	509
„Egyéb nem intézményi ellátások” keret terhére	
- Köztemetés kiadásai	173
„Kulturális ágazati tartalék keret” terhére	
- Köztéri koncert	1 397
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN	77 985

3. Egyéb működési kiadások

Kiemelném a 2020. március 4-én bejelentett koronavírus járvány megelőzésére tett intézkedések kiadásai fedezetére létrehozott 100.000 eFt tartalék keretet. A keret felhasználása során az arányos összegek átcsoportosításra kerültek főként a dologi kiadások előirányzatra.

Fontos megemlíteni a 6. sz. melléklet 29. sorában lévő NYÁRVÁRÓ PLUSZ – jutalom jogcímen előirányozott 200.000 eFt összeget, mely jelen módosítás során 0 Ft-tal szerepel a tartalékok között. Ennek oka, hogy a jutalom módosított összege átcsoportosításra került az intézmények (óvodák, bölcsődék és Szociális Intézet) költségvetésébe a személyi juttatások és munkáltatót terhelő járulékok közé.

A Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság 2020. március 12-én tartott ülésén hozott határozatával elfogadta az önkormányzati tulajdonú intézményi ingatlanok 2020. évi felújításának tervezetét 291.453 eFt összegben, mely szintén jelen módosítás keretében az Önkormányzati Rendelet 3. sz. mellékletébe került előirányzásra.

A 3. sz. melléklet Gazdasági Intézmény mindösszesen sorát a polgármester saját hatáskörben további 5.823 eFt összeggel emelte meg – figyelemmel az igazgató által írt kérelemben foglaltakra - az alábbi tételekkel.

ezer forintban

Jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	Változások (+/-)	2020. évi módosított előirányzat
Park Óvoda tornatermében bordásfalak cseréje	0	+1 273	1 273
Pozsonyi Tagóvoda fűtéskorszerűsítés, hőközpont csatlakozás miatti terv készítése	0	+762	762
Lóverseny téri Községi Ház elektromos rendszerének felújítása	0	+3 788	3 788
Összesen	0	+5 823	5 823

ezer forintban

Jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	Változások (+/-)	2020. évi módosított előirányzat
Személyi juttatások	5 766 183	+49 416	5 815 599
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 030 704	+18 668	1 049 372
Dologi kiadások	5 640 555	+77 985	5 718 540
Ellátottak pénzbeli juttatásai	308 609	-173	308 436
Egyéb működési célú kiadások	3 458 281	+4 050	3 462 331
- <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	834 737	+5 742	840 479
- <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	2 623 544	+1 692	2 621 852
Tartalékok	3 779 361	-1 524 892	2 254 469
Beruházások	7 258 926	-163 467	7 095 459
Felújítások	1 086 983	+417 794	1 504 777
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 145 803	-85 596	1 060 207
- <i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</i>	3 000	-3 000	0
- <i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	1 142 803	-82 596	1 060 207
Finanszírozási kiadások	0	+140 215	140 215
<i>Költségvetési kiadások összesen</i>	29 475 405	-1 066 000	28 409 405

Az egyéb működési és felhalmozási célú kiadások előirányzat módosítása az Önkormányzati Rendelet 5.a számú mellékletében részletesen szerepel.

4. Finanszírozási kiadások

A 2019. évi maradványt érinti a múlt év decemberében a Magyar Államkincstár által átutalásra került 2020. évet érintő 140.215 eFt összegű állami támogatás előlege.

Fentiek alapján kérem, hogy a Budapest Főváros IV. kerület Újpest önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletének I. számú módosításáról szóló rendeletet a mellékelt rendelet tervezet alapján szíveskedjen megalkotni.

Újpest, 2020. június 3.

Dr. Trippon Norbert
alpolgármester

Mellékletek:

1. sz.melléklet: Rendelet tervezet és mellékletei