



ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2014. április 24-i ülésére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2014. évi költségvetésének I. módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 5/2014. (II. 27.) rendelettel elfogadta az Önkormányzat 2014. 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 az előző napirendben előterjesztett 2013. évi zárszámadási rendeletben megállapítani javasolt 2013. évi pénzmaradványt, átvezettük továbbá az 5/2014. (II. 27.) rendelet 13. § (1) bekezdésében a Polgármester számára átruházott hatáskörben biztosított átcsoportosítások költségvetést érintő tételeit is.

Előterjesztésünk I. részében a 2013. évi pénzmaradvány visszaosztására, II. részében pedig az 5/2014. (II.27.) rendelet 13. § (1) bekezdésében átruházott hatáskörben végrehajtott átcsoportosítások és külön engedélyezett előirányzat-felhasználások módosítására teszünk javaslatot.

A fentiek következtében a költségvetési főösszeg 5 266 471 eFt-tal nőtt.

Így a 2014. évi költségvetési bevétel: 24 686 293 eFt
kiadás: 24 686 293 eFt

Hiány: 0 eFt

I. A 2013. évi pénzmaradvány előirányzatosítása
(pénzforgalom nélküli bevételek)

A 2013. évi zárszámadási rendelet tervezete szerint kerületi szinten összesen 3 353 134 eFt tárgyévi helyesbített pénzmaradvány keletkezett az alábbi intézményeknél:

Intézmény	eFt-ban
Önkormányzat	3 112 637
Polgármesteri Hivatal	52 922
Gazdasági Intézmény és intézményei	170 401
Szociális Foglalkoztató	5 674
Újpesti Kulturális Központ	11 500
Összesen:	3 353 134

A módosított pénzmaradvány feladatra való felosztásának összegét befolyásolja az állami költségvetés részére visszafizetendő vagy többletigényként jelentkező összeg, az intézménynek részére kiutalatlan intézményfinanszírozás, az előző években képzett tartalékok maradványának, valamint az intézményi elvonásoknak az összege.

Ezen tényezők összegeként a 2013. évi felosztható pénzmaradvány kerületi szintű összege **7 395 103 eFt**.

A 2013. évi zárszámadás és beszámoló elkészítésekor az önállóan működő és gazdálkodó intézmények megküldték a kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványt alátámasztó kimutatásokat és nyilatkoztak, hogy szabad -el nem vont- pénzmaradványukat mire kívánják felhasználni, előirányzatosítani.

A) ÖNKORMÁNYZAT

Az Önkormányzat tárgyévi helyesbített pénzmaradványa 3 112 637 eFt. A feladatra visszaosztható maradvány 7 154 606 eFt, amely a tárgyévi helyesbített pénzmaradványból, az előző években képzett tartalékok 4 041 969 eFt, valamint az intézményektől elvont 462 118 eFt szabad maradvány összegéből áll. A jelenleg visszaosztható összeget csökkenti az eredeti költségvetés tervezésekor már figyelembe vett 3 656 347 eFt maradvány összege.

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	3 112 637 eFt
<u>Előző években képzett tartalék (+)</u>	<u>4 041 969 eFt</u>
Összes maradvány:	7 154 606 eFt
Eredeti előirányzatként a költségvetésben már figyelembe vett	- 3 656 347 eFt
<u>Intézményektől elvont szabad pénzmaradvány (+)</u>	<u>462 118 eFt</u>
Feladatra visszaosztható:	3 960 377 eFt

Jelen rendeletmódosítás során a feladatra visszaosztható maradvány összegét csökkenti:
Intézményi alulfinanszírozás (kiutalatlan támogatás) 1 023 934 eFt

Normatíva elszámolás miatti többlettámogatás

11 412 eFt

A fentiek alapján összesen 2 925 031 eFt maradvány visszaosztására teszünk javaslatot, amelyből 1 758 057 eFt kötelezettségvállalással terhelt, vagy a Képviselő-testület korábbi döntése értelmében meghatározott célokra használható fel, 1 166 974 eFt pedig szabad pénzmaradvány.

Önkormányzat áthúzódó kötelezettségvállalásainak részletezése

2013. december 31-én kiegyenlítettlen szállítói számlák és áthúzódó szerződéses és peresített kötelezettség	1 758 057 eFt
Összesen	1 758 057 eFt

Az áthúzódó kötelezettségvállalás az alábbiak szerint került előirányzatosításra:

Működési kiadások:	+ 360 579 eFt
Személyi juttatások	+ 11 033 eFt
Járulékok	+ 81 eFt
Dologi kiadások	+ 336 827 eFt
Végleges pénzeszköz átadás	+ 6 530 eFt
Szociálpolitikai támogatások	+ 6 108 eFt
Felhalmozási kiadások:	+ 1 397 478 eFt
Beruházás	+ 1 011 506 eFt
Felújítás	+ 204 655 eFt
Végleges pénzeszköz átadás	+ 45 436 eFt
Tartalék	+ 155 881 eFt

Önkormányzat szabad maradványának részletezése

A szabad pénzmaradvány **1 166 974 eFt**, amely az alábbiak szerint került előirányzatosításra:

Működési kiadások:	+ 315 875 eFt
Végleges pénzeszközátadás	+ 8 000 eFt
Tartalék	+ 307 875 eFt
Felhalmozási kiadások:	+ 851 099 eFt
Beruházás	+ 106 599 eFt
Felújítás	+ 190 500 eFt
Végleges pénzeszköz átadás	+ 254 000 eFt
Tartalék	+ 300 000 eFt

B) POLGÁRMESTERI HIVATAL

A Polgármesteri Hivatal tárgyévi helyesbített pénzmaradványa 52 922 eFt. A feladatra visszaosztható maradvány 324 526 eFt, amely a tárgyévi helyesbített pénzmaradványból, és az előző évi kiutalatlan intézményi támogatás 271 604 eFt összegéből áll.

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	52 922 eFt
Előző években képzett tartalék (+)	0 eFt
<u>Intézményi alulfinanszírozás (kiutalatlan támogatás) (+)</u>	<u>271 604 eFt</u>
Feladatra visszaosztható:	324 526 eFt

A feladatra visszaosztható maradvány összegét csökkenti:
Intézménytől elvont szabad pénzmaradvány (-) 178 416 eFt

A fentiek alapján összesen 146 110 eFt kötelezettségvállalással terhelt maradvány visszaosztására teszünk javaslatot.

A Polgármesteri Hivatal áthúzódó kötelezettségvállalásainak részletezése

Az áthúzódó kötelezettségvállalás az alábbiak szerint került előirányzatosításra:

Működési kiadások:	+ 146 110 eFt
Személyi juttatások	+ 114 714 eFt
Járulékok	+ 30 996 eFt
Dologi kiadások	+ 400 eFt

C) Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények

1. Gazdasági Intézmény és önállóan működő intézményei

Az intézmény tárgyévi helyesbített pénzmaradványa 170 401 eFt, a módosított pénzmaradványa 918 323 eFt. Az előző évi kiutalatlan támogatás 747 922 eFt, az elvont maradvány pedig 275 496 eFt.

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	170 401 eFt
Előző években képzett tartalék (+)	0 eFt
<u>Intézményi alulfinanszírozás (kiutalatlan támogatás) (+)</u>	<u>747 922 eFt</u>
Feladatra visszaosztható:	918 323 eFt

A feladatra visszaosztható maradvány összegét csökkenti:
Intézménytől elvont szabad pénzmaradvány (-) 275 496 eFt

A fentiek alapján összesen 642 827 eFt maradvány visszaosztására teszünk javaslatot az alábbiak szerint:

Működési kiadások:	+ 540 423 eFt
Személyi juttatások	+ 75 555 eFt
Járulékok	+ 16 382 eFt
Dologi kiadások	+ 446 874 eFt
Végleges pénzeszköz átadás	+ 1 612 eFt
Felhalmozási kiadások:	+ 102 404 eFt
Beruházás	+ 79 212 eFt
Felújítás	+ 23 192 eFt

2. Szociális Foglalkoztató

Az intézmény tárgyévi helyesbített pénzmaradványa 5 674 eFt, a módosított pénzmaradványa 6 201 eFt. Az előző évi kiutalatlan támogatás 527 eFt, az elvont maradvány pedig 4 976 eFt.

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	5 674 eFt
Előző években képzett tartalék (+)	0 eFt
<u>Intézményi alulfinanszírozás (kiutalatlan támogatás) (+)</u>	<u>527 eFt</u>
Feladatra visszaosztható:	6 201 eFt

A feladatra visszaosztható maradvány összegét csökkenti:

Intézménytől elvont szabad pénzmaradvány (-)	4 976 eFt
--	-----------

A fentiek alapján összesen 1 225 eFt maradvány visszaosztására teszünk javaslatot az alábbiak szerint:

Működési kiadások:	+ 1 225 eFt
Dologi kiadások	+ 1 225 eFt

3. Újpesti Kulturális Központ

Az intézmény tárgyévi helyesbített pénzmaradványa 11 500 eFt, a módosított pénzmaradványa 15 381 eFt. Az előző évi kiutalatlan támogatás 3 881 eFt, az elvont maradvány pedig 3 230 eFt.

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	11 500 eFt
Előző években képzett tartalék (+)	0 eFt
<u>Intézményi alulfinanszírozás (kiutalatlan támogatás) (+)</u>	<u>3 881 eFt</u>
Feladatra visszaosztható:	15 381 eFt

Intézménytől elvont szabad pénzmaradvány (-)

3 230 eFt

A fentiek alapján összesen 12 151 eFt maradvány visszaosztására teszünk javaslatot az alábbiak szerint:

Működési kiadások:	+ 12 151 eFt
Személyi juttatások	+ 1 228 eFt
Járulékok	+ 287 eFt
Dologi kiadások	+ 10 636 eFt

II. A 5/2014. (II.27.) rendelet 13. § (1) bekezdésében átruházott hatáskörben végrehajtott átcsoportosítások és külön engedélyezett előirányzat-felhasználások

A) Önkormányzat

A Képviselő-testület a 153/2013.(IX.04.) határozatában döntött, hogy a KMOP-3.3.3-13-2013-0145 számú és az Újpesti Szakorvosi rendelőintézet épületére vonatkozó energetikai fejlesztéssel kapcsolatos pályázaton részt vesz és azt, kedvező támogatás esetén megvalósítja, valamint az önrész összegét a 2013. évi költségvetés terhére elkülöníti. Az elkülönített önrész összegét idén az előző évi, mint feladattal terhelt áthúzódó beruházási kötelezettséget jelen javaslatunk már tartalmazza. A projekt összköltsége 39 351 eFt, amelyből a kiíró szervezet értesítése alapján az önkormányzat pályázatát 37 351 eFt összeggel támogatásra érdemesnek ítélte.

Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	+	37 351 eFt
Dologi kiadások	+	1 629 eFt
Beruházás	+	35 722 eFt

Az intézmények a pénzmaradvány keretében elszámoltak a 2013. évben nyári táboroztatásra biztosított támogatással, amely alapján összesen 148 eFt visszafizetési kötelezettségük keletkezett, melyet az általános tartalékba helyeztünk.

Működési célú támogatások ÁH-n belülről	+	148 eFt
Általános tartalék	+	148 eFt

Az Újpesti Piac és Vásárcsarnok 2013. évben realizált eredményének fennmaradó részének átutalása 2014-ben teljesült, melyet az általános tartalékba helyeztünk.

Működési célú támogatások ÁH-n belülről	+	394 eFt
Általános tartalék	+	394 eFt

A tavalyi évben elnyert és megkezdett pályázatok kötelezettségvállalással nem terhelt részét a 2014. évi költségvetésben eredeti előirányzatként a tartalékok között kerültek megtervezésre és elfogadásra. Ezen pályázatokkal kapcsolatban további kötelezettségvállalások történtek, valamint a pályázat költségvetésének megfelelően a megvalósulások szerinti kiemelt előirányzatokra szükséges átcsoportosítani az alábbiak szerint.

Könyves K. Gimn. természettudományos oktatásának fejlesztése
(TÁMOP-3.1.3-11/1-2012-0010 pályázat)

Dologi kiadások	+	4 160 eFt
Beruházás	+	54 734 eFt

Áldozatsegítő hálózat fejlesztése Újpesten
(TÁMOP – 5.6.1.C-11/1-2011-0006 pályázat)

Dologi kiadások	+	1 285 eFt
-----------------	---	-----------

Szervezetfejlesztés az önkormányzatok számára
(ÁROP-3.A.2-2013-0048 pályázat)

Személyi juttatások	+	8 760 eFt
Járulékok	+	3 240 eFt
Dologi kiadások	+	24 150 eFt
Beruházás	+	3 850 eFt

Az eredeti költségvetésben – előző évi pénzmaradvány terhére – megtervezett „Babits Gimnázium Sportprogram” jogcímre 127 000 eFt-tot hagyott jóvá a Képviselő-testület. A kivitelezővel a szerződés megkötésre került. A kedvező vállalási költség következtében a feladaton megtakarítás keletkezett, így a megtakarított összegből 31 750 eFt-ot - új feladatként - az intézményi felújításokkal kapcsolatban bonyolítói, műszaki szakértői szolgáltatások beszerzésére javasolunk elkülöníteni a fejlesztési tartalékok között. A fennmaradó összeget a „Beruházási és felújítási céltartalék, Hajrá Újpest Városfejlesztési Program” jogcímre javasoljuk visszatervezni.

Felújítás: Babits Gimnázium Sportprogram	-	44 316 eFt
Felhalmozási tartalék: Intézményi felújításokkal kapcsolatos bonyolítói, műszaki szakértői tevékenység	+	31 750 eFt
Felhalmozási tartalék: Beruházási és felújítási céltartalék, Hajrá Újpest Városfejlesztési Program	+	12 566 eFt

B) Polgármesteri Hivatal

A 2014. évi országgyűlési választások költségeinek fedezetére összesen 12 875 eFt normatív támogatás lett betervezve. A költségek elszámolása során kiegészítés leigénylésre került sor, amely alapján 892 eFt többletköltség fedezetét is finanszírozza a Magyar Államkincstár az alábbi jogcímenek:

Működési célú támogatások áht-n belülről	+	892 eFt
Személyi juttatások	+	900 eFt
Járulékok	+	286 eFt
Dologi kiadások	-	294 eFt

C) Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények

1. Gazdasági Intézmény és önállóan működő intézményei

Az Újpesti Piac és Vásárcsarnok „Piac Placc” rendezvényének többletbevétele miatt:

Működési bevételek: Szolgáltatások ellenértéke	+	2 266 eFt
Működési bevételek: Kiszámlázott általános forgalmi adó	+	612 eFt
Személyi juttatások	+	2 266 eFt
Járulékok	+	612 eFt

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

Ambrus Óvoda-Vörösmarty Tagóvoda		
Személyi juttatások	+	236 eFt
Járulékok	+	64 eFt
Újpesti Bölcsődék Intézménye		
Személyi juttatások	+	1 658 eFt
Járulékok	+	449 eFt

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

Újpest, 2014. április 16.

Dr. Molnár Szabolcs

RENDELETI JAVASLAT

Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetési rendelet módosítására tett előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a IV. kerületi Önkormányzat intézményei és a Polgármesteri Hivatal 2014. évi költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 5/2014. (II.27.) rendeletet módosító/2014. (IV.24.) számú rendeletét.

(elfogadása minősített szótöbbséget igényel)

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal