



ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2016. április 28-i ülésére

Tárgy: Javaslata a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetésének I. 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 előző napirendben előterjesztett 2015. évi zárszámadási rendeletben megállapítani javasolt 2015. 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 2 898 323 eFt-tal nőtt.

Így a 2016. évi költségvetési bevétel:	21 754 226 eFt
kiadás:	21 754 226 eFt

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

I. A 2015. évi maradvány előirányzatosítása (finanszírozási bevételek)

A 2015. évi zárszámadási rendelet tervezete szerint kerületi szinten összesen 1 907 176 eFt tárgyévi maradvány keletkezett az alábbi intézményeknél:

Intézmény	Tárgyévi maradvány
Önkormányzat	1 800 856
Polgármesteri Hivatal	58 252
Gazdasági Intézmény és intézményei	48 068
Összesen:	1 907 176

A 2015. évi zárszámadás és beszámoló elkészítésekor az intézmények megküldték a kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványt alátámasztó kimutatásaikat, melyeket a Hivatal munkatársai ellenőriztek.

A) ÖNKORMÁNYZAT

Az Önkormányzat tárgyévi maradványa 1 800 856 eFt. A feladatra visszaosztható forrás a forgatási célú értékpapír állomány, valamint az intézményektől a 2015. évi zárszámadási rendeletben elvonni javasolt szabad maradvány figyelembevételével 5 980 008 eFt. A jelenleg visszaosztható összeget csökkenti az eredeti költségvetés tervezésekor már figyelembe vett 3 304 761 eFt maradvány összege. Fentiek alapján a feladatra előirányzatosítható összeg:

Maradvány:	1 800 856 eFt
Forgatási célú értékpapír állomány 2016. január 1.-én	4 165 000 eFt
Eredeti előirányzatként a költségvetésben már figyelembe vett	-3 304 761 eFt
<u>Intézményektől elvont szabad pénzmaradvány</u>	<u>14 152 eFt</u>
Feladatra visszaosztható:	2 675 247 eFt

A fentiek alapján összesen 2 675 247 eFt maradvány felosztására teszünk javaslatot, amelyből 504 757 eFt az Önkormányzat kötelezettségvállalásával terhelt, 438 289 eFt az intézményi áthúzó kötelezettségvállalás fedezete, 1 632 074 eFt pedig szabadon felhasználható maradvány.

Önkormányzat áthúzó kötelezettségvállalásainak részletezése

Személyi juttatások és járulékok	+ 19 940 eFt
Járulékok	+ 3 899 eFt
Dologi kiadások	+ 99 245 eFt
Ellátottak pénzbeli juttatása	+ 10 326 eFt
Egyéb működési célú kiadások	+ 20 760 eFt
<i>ebből: 2015. évi állami feladatalapú támogatás visszafizetése</i>	<i>+19 643 eFt</i>
Beruházás	+ 64 272 eFt
Egyéb felhalmozási célú kiadás	+ 198 242 eFt
Finanszírozási kiadás (2015. decemberi állami támogatás előleg)	+ 88 073 eFt
Összesen	+ 504 757 eFt

Önkormányzat szabad maradványának részletezése

A szabad pénzmaradvány **1 632 074 eFt**, amely az alábbiak szerint került előirányzatosításra:

Általános tartalék	+ 250 000 eFt
Beruházási és felújítási céltartalék	+ 1 026 671 eFt
Intézményfinanszírozás (Óvodák dologi kiadásai)	+ 5 005 eFt
Újpesti Városgondnokság Kft. közszolgáltatási szerződés eszközfejlesztés: működési célú támogatás	+ 11 709 eFt
Újpesti Városgondnokság Kft. közszolgáltatási szerződés eszközfejlesztés: felhalmozási célú támogatás	+ 21 349 eFt
Angol Nyelvet Emelt Szinten Oktató Általános Iskola fűtési rendszerének korszerűsítése (beruházás)	+ 114 300 eFt
4 iskola testnevelési infrastruktúrájának bővítését szolgáló TAO pályázatok önrésze (egyéb felhalmozási célú kiadások)	+ 203 040 eFt

B) POLGÁRMESTERI HIVATAL

A Polgármesteri Hivatal tárgyévi maradványa 58 252 eFt, áthúzódó kötelezettségvállalása 158 379 eFt. Az Önkormányzat maradványából 100 127 eFt intézményfinanszírozást nyújt a kötelezettségek fedezetére.

A Polgármesteri Hivatal áthúzódó kötelezettségvállalásainak részletezése

Az áthúzódó kötelezettségvállalás az alábbiak szerint került előirányzatosításra:

Személyi juttatások	+ 104 584 eFt
Járulékok	+ 28 238 eFt
Dologi kiadások	+ 21 747 eFt
Egyéb működési célú kiadások	+ 88 eFt
Beruházás	+ 3 722 eFt
Összesen	+ 158 379 eFt

C) Gazdasági Intézmény és intézményei

Az intézmény összesített tárgyévi maradványa 48 068 eFt, áthúzódó kötelezettségvállalásainak összege 475 759 eFt. A Gazdasági Intézmény és intézményei esetében a maradvány megállapítása intézményenként történik. A szabad maradvánnyal rendelkező intézmény, az Újpesti Piac maradványát 14 152 eFt összegben a Képviselő-testület a zárszámadás rendelet-tervezete szerint elvonja. Az áthúzódó kötelezettségvállalások fedezetére szükséges 443 294 eFt-ot, illetve az óvodák részére, - a 2015. évi megtakarításként jelentkező összegből - mindösszesen 5 005 eFt-ot az érintett intézmények részére intézményfinanszírozásként biztosítjuk.

A fentiek alapján összesen 483 041 eFt maradvány felosztására teszünk javaslatot az alábbiak szerint:

Személyi juttatások	+ 46 596 eFt
Járulékok	+ 46 083 eFt
Dologi kiadások	+ 354 663 eFt
Egyéb működési célú kiadások	+ 5 831 eFt
Beruházás	+ 23 338 eFt
Felújítás	+ 6 530 eFt
Összesen	+ 483 041 eFt

II. További módosítások

A) Önkormányzat

1. Bevételek

A Magyar Államkincstár által közölt *2015. XII. – 2016. II. havi bérkompenzáció* összegével, 12 346 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. I. negyedévre számfejtett ágazati pótlékhoz benyújtott igénylések és elszámolások alapján a kapott támogatásból 11 546 eFt-tal az érintett intézmények személyi juttatásait és azok járulékait emeljük meg (jelen javaslat „C” része szerinti bontásban), a fennmaradó 1 280 eFt-ot pedig általános tartalékba helyezünk a tényleges felhasználásig.

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 I. negyedévi kifizetésének fedezetére 17 504 eFt-ot biztosított, mellyel az érintett intézmények személyi juttatásait és azok járulékait emeljük meg (jelen javaslat „C” része szerinti bontásban).

A Fővárosi Közgyűlés 2016. január 27-i ülésén megtárgyalta és kiegészítéssel jóváhagyta a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2016. évi megosztásáról szóló rendeletet. Az eredeti – egyeztetésre és véleményezésre kiküldött – anyaghoz képest módosult a teljes iparűzési adó összege, így az Önkormányzatunkat illető részesedés is. Az új előirányzat 87 069 eFt-tal több mint az eredetileg tervezett, melyet az általános tartalékba helyeztünk.

A Magyar Államkincstár tájékoztatása és iránymutatása alapján a magánfőzött párlat utáni jövedéki adó előirányzata átkerült a jövedéki adó bevételről az egyéb közhatalmi bevételre.

Az Önkormányzat által 2011. évben kibocsátott fejlesztési célú kötvény refinanszírozására az Európai Fejlesztési Bank a megvalósított fejlesztések függvényében támogatást nyújtott. Ezek elszámolása az EIB felé 2016 januárjában befejeződött, az elszámolt fejlesztésekre eső

támogatás utolsó részletét 12 960 eFt-ot az EIB átutalta Önkormányzatunknak. Az előirányzatot a teljesítésnek megfelelően korrigáltuk.

2. Dologi kiadások

„Általános tartalék” terhére:

Pricewaterhousecoopers Kft áfa levonással kapcsolatos tanácsadás (Épít Zrt. elszámolásai)	+	635 eFt
Angol Nyelvet Emelt Szinten Oktató Általános Iskola bővítéséhez tulajdoni lap beszerzése	+	13 eFt
2013. évi el nem számolt támogatási előleg visszafizetése	+	31 482 eFt

„Pályázatok elkészítése” tartalék terhére

Az Európai Fejlesztési Alap Urban Innovative Actions felhívására A jövő Városkapuja – A hagyományok és a dizájn innovatív alkalmazása munkahelyek és szakértelem megteremtéséhez c. pályázat elkészítése és benyújtása	+	2 286 eFt
Nyár Óvoda infrastrukturális fejlesztésére vonatkozó, VEKOP-6.1.1-15 pályázat elkészítése és benyújtása	+	1 270 eFt

„Kiemelt kulturális és oktatási keret ” működési tartalék terhére:

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

„TRÖK rendezvények” keret terhére

Szerzői jogdíjak	+	24 eFt
------------------	---	--------

3. Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások

„Sport támogatási keret” működési tartalék terhére:

4 fő sportoló támogatása	+	250 eFt
Lázár Ervin Általános Iskola sakkcsapat támogatása	+	70 eFt
Shotokan Karate-DO Szövetség – országos bajnokság megrendezésének támogatása	+	150 eFt

„Kiemelt kulturális és oktatási keret ” működési tartalék terhére:

Tóth Anett pedagógus, közoktatási szakértő és szaktanácsadó vajdasági előadásának támogatása	+	20 eFt
Danza Táncsoport Egyesület támogatása	+	100 eFt
65/2016. (III. 31.) Önkö. határozat alapján Szatmári Antal Alapítvány támogatása	+	200 eFt

„Tanoda Program támogatása” működési tartalék terhére

Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzat	+	6 000 eFt
---	---	-----------

„Könyvkiadás támogatása ” működési tartalék terhére:

Szabó Sándor: Halhatatlan hétköznapi hősök című könyve kiadásának támogatása	+	200 eFt
Bertalan Tivadar: Félcédulák című könyv kiadásának támogatása	+	900 eFt
Sipos Lajos: Berda József című könyv kiadásának támogatása	+	600 eFt

„Általános tartalék” terhére:

Magyar Limes Szövetség Kulturális Egyesület támogatása	+	1 900 eFt
Dolgozóknak adott lakásvásárlási, lakásépítési kölcsönök	+	6 000 eFt

„Parképítés, fasor rehabilitáció”, „Járdák és utak” és „Polgármesteri Hivatal rekonstrukciója” felhalmozási kiadások terhére

Újpesti Városgondnokság Kft. közszolgáltatási szerződés	+	210 000 eFt
---	---	-------------

4. Felhalmozási kiadások**„Beruházási és felújítási céltartalék” terhére**

Nyár Óvoda infrastrukturális fejlesztésére vonatkozó, VEKOP-6.1.1-15 pályázat előkészítéséhez szükséges tervezési feladatok	+	2 413 eFt
Angol Nyelvet Emelt Szinten Oktató Általános Iskola bővítése új tornatermi egységgel - tervezés	+	11 960 eFt

Szakértői díj dologi kiadás terhére:

Telekhatár-rendezés költségei	+	296 eFt
-------------------------------	---	---------

„Szobor és emléktábla állítás” fejlesztési tartalék terhére

Házy Erzsébet emléktábla	+	150 eFt
--------------------------	---	---------

B) Polgármesteri Hivatal**„Általános tartalék” terhére:**

Microsoft OSL áfa	+	5 397 eFt
-------------------	---	-----------

A 2015. december – 2016. február bérkompenzáció fedezetére

Személyi juttatások	+	1 744 eFt
Járulékok	+	470 eFt

C) Gazdasági Intézmény és önállóan működő intézményei**„Általános tartalék” terhére:***Dalos Ovi*

Téves besorolás miatti bér (személyi + járulék)	+	248 eFt
---	---	---------

Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye

Szabadságmegváltás fedezetére (személyi + járulék)	+	1 705 eFt
--	---	-----------

„Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése” tartalék terhére*12 db Óvoda*

Óvodapedagógusok továbbképzése és továbbképzés miatti helyettesítés (személyi+ járulék)	+	3 906 eFt
---	---	-----------

„Beruházási és felújítási céltartalék” terhére*Gazdasági Intézmény Központ*

Liget Óvoda – Királykerti Tagóvoda és Virág Óvoda Ovi-Foci pályák telepítésének előkészítési munkálataira (beruházás)	+	1 537 eFt
Babits Mihály Gimnázium és Károlyi István Általános Iskola és Gimnázium tűzgátló ajtóinak cseréje (beruházás)	+	1 698 eFt
7 db projektor óvodák részére (beruházás)	+	1 323 eFt
Pozsonyi Bölcsőde főzőkonyhai gázvezeték felújításának tervezése (felújítás)	+	610 eFt

Átcsoportosítás intézményi kérésre*Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye*

Beruházás	+	450 eFt
Dologi kiadások	-	450 eFt

A 2015. december – 2016. február **bérkompenzáció** fedezetére (GI központ és intézmények)

Személyi juttatások összesen	+	10 035 eFt
Járulékok összesen	+	2 710 eFt

2016. I. negyedévben számfejtett **ágazati pótlékhoz** és annak közterheihez kapcsolódóan, az intézmények I. negyedévi elszámolásai alapján az előirányzat átadásáról az alábbiak szerint teszek javaslatot az érintett intézmények részére:

Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye

Személyi juttatások	+	5 579 eFt
Járulékok	+	1 506 eFt

Szociális Intézmény

Személyi juttatások	+	3 513 eFt
Járulékok	+	948 eFt

Szociális kiegészítő pótlék december - február*Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye*

Személyi juttatások	+	7 393 eFt
Járulékok	+	1 996 eFt

Szociális Intézmény

Személyi juttatások	+	6 328 eFt
Járulékok	+	1 708 eFt

Gazdasági Intézmény Központ

Személyi juttatások	+	62 eFt
Járulékok	+	17 eFt

Fentiekén túl átcsoportosításra került a 2016. január – márciusban ténylegesen kifizetett általános forgalmi adó a Gazdasági Intézmény Központ és az intézmények között mindösszesen 56 373 eFt összegben.

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

Aranyalma Óvoda - Kertvárosi Óvoda

Személyi juttatások	+	2 173 eFt
Járulékok	+	586 eFt

Homoktövis Óvoda

Személyi juttatások	+	645 eFt
Járulékok	+	174 eFt

Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye

Személyi juttatások	+	1 384 eFt
Járulékok	+	374 eFt

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

Újpest, 2016. április 25.

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/2016. (IV.....) számú rendeletét.
(elfogadása minősített szótöbbséget igényel)**

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal