



ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2018. április 26-i ülésére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetésének I. módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 6/2018. (II.15.) rendelettel elfogadta az Önkormányzat 2018. 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 2017. évi zárszámadási rendeletben megállapítani javasolt 2017. évi pénzmaradványt, átvezettük a költségvetési elfogadása óta született Képviselő-testületi határozatok, bizottsági döntések valamint az 6/2018. (II.15.) Önko. 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 2 575 788 eFt-tal nőtt.

Így a 2018. évi költségvetési bevétel: 25 783 425 eFt

kiadás: 25 783 425 eFt

Hiány: 0 eFt

I. A 2017. évi maradvány előirányzatosítása (finanszírozási bevételek)

A 2017. évi zárszámadási rendelet tervezete szerint kerületi szinten összesen 1 373 585 eFt tárgyévi maradvány keletkezett az alábbi intézményeknél:

Intézmény	Tárgyévi maradvány	eFt-ban
Önkormányzat		1 232 597
Polgármesteri Hivatal		37 766
Gazdasági Intézmény és intézményei		103 222
Összesen:		1 373 585

A 2017. 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 1 232 597 eFt. A feladatra visszaosztható forrás a forgatási célú értékpapír állomány, valamint az intézményektől a 2017. évi zárszámadási rendeletben elvonni javasolt szabad maradvány figyelembevételével 8 004 246 eFt. A jelenleg visszaosztható összeget csökkenti az eredeti költségvetés tervezésekor már figyelembe vett 5 703 053 eFt maradvány összege. Fentiek alapján a feladatra előirányzatosítható összeg:

Maradvány:	1 232 597 eFt
Forgatási célú értékpapír állomány 2018. január 1.-én	6 768 511 eFt
Eredeti előirányzatként a költségvetésben már figyelembe vett	-5 703 053 eFt
<u>Intézményektől elvont szabad pénzmaradvány</u>	<u>3 138 eFt</u>
Feladatra visszaosztható:	2 301 193 eFt

A fentiek alapján összesen 2 301 193 eFt maradvány felosztására teszünk javaslatot, amelyből 1 150 966 eFt az Önkormányzat kötelezettségvállalásával terhelt, 513 829 eFt az intézményi áthúzó kötelezettségvállalás fedezete, 636 398 eFt pedig szabadon felhasználható maradvány.

Önkormányzat áthúzódó kötelezettségvállalásainak részletezése

Dologi kiadások	+ 274 290 eFt
Ellátottak pénzbeli juttatása	+ 6 130 eFt
Egyéb működési célú kiadások	+ 23 024 eFt
Tartalék	+ 1 500 eFt
Beruházás	+ 535 399 eFt
Felújítás	+ 79 933 eFt
Egyéb felhalmozási célú kiadás	+ 230 690 eFt
Összesen	+ 1 150 966 eFt

Önkormányzat szabad maradványának részletezése

A szabad pénzmaradvány **636 398 eFt**, amely az alábbiak szerint került előirányzatosításra:

Beruházási és felújítási céltartalék	+ 628 735 eFt
Intézményfinanszírozás (Óvodák dologi kiadásai)	+ 7 663 eFt

B) POLGÁRMESTERI HIVATAL

A Polgármesteri Hivatal tárgyévi maradványa 37 766 eFt, áthúzódó kötelezettségvállalása 107 935 eFt. Az Önkormányzat maradványából 70 169 eFt intézményfinanszírozást nyújt a kötelezettségek fedezetére.

A Polgármesteri Hivatal áthúzódó kötelezettségvállalásainak részletezése

Az áthúzódó kötelezettségvállalás az alábbiak szerint került előirányzatosításra:

Személyi juttatások	+ 85 041 eFt
Járulékok	+ 16 579 eFt
Dologi kiadások	+ 4 094 eFt
Beruházás	+ 2 221 eFt
Összesen	+ 107 935 eFt

C) Gazdasági Intézmény és intézményei

Az intézmény összesített tárgyévi maradványa 103 222 eFt, áthúzódó kötelezettségvállalásainak összege 546 882 eFt. A Gazdasági Intézmény és intézményei esetében a maradvány megállapítása intézményenként történik. A szabad maradvánnyal rendelkező intézmény, az Újpesti Piac maradványát 3 138 eFt összegben a Képviselő-testület a zárszámadás rendelet-tervezete szerint elvonja. Az áthúzódó kötelezettségvállalások fedezetére szükséges 443 630 eFt-ot, illetve az óvodák részére, a 2017. évi dologi megtakarításuk egy részét mindösszesen 7 663 eFt-ot az érintett intézmények részére intézményfinanszírozásként biztosítjuk.

A fentiek alapján összesen 554 545 eFt maradvány felosztására teszünk javaslatot az alábbiak szerint:

Személyi juttatások	+ 60 965 eFt
Járulékok	+ 47 387 eFt
Dologi kiadások	+ 338 434 eFt
Ellátottak juttatása	+ 25 eFt
Egyéb működési célú kiadások	+ 5 575 eFt
Beruházás	+ 84 937 eFt
Felújítás	+ 17 222 eFt
Összesen	+ 554 545 eFt

II. További módosítások

A) Önkormányzat

1. Bevételek

A Magyar Államkincstár által közölt 2017. december – 2018. március havi bérkompenzáció összegével, 8 558 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 2018. első négy hónapra számfejtett ágazati pótlék fedezetére kapott 28 448 eFt támogatással az általános tartalékot emeljük meg, mivel az intézmények eredeti előirányzata – a Nemzetgazdasági Minisztérium tervezéssel kapcsolatos iránymutatásának megfelelően – már tartalmazza ezen összeget.

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/C. §-a alapján kifizetett egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és annak közterheihez. A 2018. első három hónapra kapott 150 eFt támogatással az Szociális Intézmény személyi juttatásait és azok járulékait emeljük meg (jelen javaslat „C” része szerinti bontásban).

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 (a továbbiakban: Kjt. vhr.) 15/C. §-a szerinti, 2018. január - 2018. november hónapra számfejtésre kerülő egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához kapcsolódóan.

A VP-MED Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. közérdekű célra történő kötelezettségvállalás tárgyában megállapodást kötött az Önkormányzattal. A megállapodás értelmében a Kft. 850 eFt támogatást nyújt az Önkormányzatnak, amelyből 1 db légkeveréses laboratóriumi hűtőszekrény, 3 db látásvizsgáló és 10 db pupillalámpa beszerzése történik a Szakrendelő részére.

2. Személyi juttatások és járulékok

„Testvérvárosi kapcsolatok” keret terhére

Testvértelepülési delegáció ellátására	+	746 eFt
--	---	---------

„Kiemelt kulturális és oktatási keret ” működési tartalék terhére

„A magyarság őstörténete a természettudományok tükrében” című előadás megtartása	+	300 eFt
--	---	---------

„Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése” tartalék keret terhére

Újpesti Óvopedagógiai Nap büfé szolgáltatás	+	740 eFt
---	---	---------

3. Dologi kiadások

„Általános tartalék” terhére

Urban Innovative Actions projekt elkészítése az 54/2018. (III.29.) KT határozat alapján	+	12 700 eFt
Cafetéria program üzemeltetése	+	2 126 eFt

„Testvértelepülési diáktábor” keret terhére

Nyári testvértelepülési diáktábor étkezés és szállás költségeire	+	2 976 eFt
--	---	-----------

„Gyermekvédelmi keret” tartalék terhére

Hátrányos helyzetű újpesti gyerekek nyári táboroztatása (szállás, étkezés)	+	2 514 eFt
--	---	-----------

„Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése” tartalék keret terhére

Újpesti Óvopedagógiai Nap előadás tartása	+	30 eFt
---	---	--------

„Pályázatok elkészítése” tartalék keret terhére

Interreg Central Europe pályázat megírása és adminisztrációs költsége a 31/2018. (II.15.) KT határozat alapján	+	762 eFt
--	---	---------

„Kiemelt kulturális és oktatási keret ” működési tartalék terhére

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

Polgármesteri Hivatal „konferencia, képzések” kiadási előirányzat terhére

Elsősegélynyújtó tanfolyam intézményi dolgozók részére	+	930 eFt
--	---	---------

4. Egyéb működési és felhalmozási célú kiadások

„Beruházási és felújítási céltartalék” terhére

TAO önrészek (Újpesti Szűcs Sándor Általános Iskola, Szilágyi u-i Atlétikai Központ, Újpesti Bajza József Általános Iskola)	+	38 092 eFt
Állatmentő Liga támogatása emelőkosaras gépjármű beszerzése céljából	+	2 000 eFt

„Sport támogatási keret” működési tartalék terhére

Sándorházi Vivien támogatása	+	200 eFt
------------------------------	---	---------

„Könyvkiadás támogatása” működési tartalék terhére

Cédrus Művészeti Alapítvány támogatása Bertalan Tibor Rebellisek című kötetének nyomdai kivitelezése és megjelentetése érdekében az 53/2018. (III.29.) KT határozat alapján	+	950 eFt
---	---	---------

„Tanoda Program támogatása” működési tartalék terhére

Újpesti Cigány Nemzetiségi Önkormányzat – 2017/18 II. félév támogatása	+	7 000 eFt
--	---	-----------

„Szobor és emléktábla állítás” fejlesztési tartalék terhére

Méhecske Alapítvány támogatása az 51/2018. (III.29.) KT határozat alapján – az újpesti bölcsődei nevelés 85. évfordulójára felállítandó	+	19 800 eFt
---	---	------------

köztéri szoborcsoport

„Ovi – Sport program” tartalék terhére

Fejlesztési támogatás a Ovi – Sport Közhasznú Alapítvány részére + 1 242 eFt

5. Felhalmozási kiadások

„Beruházási és felújítási céltartalék” terhére

Szellőztető berendezés beszerzésére – Bajza J. Ált. Iskola tornaterem + 11 173 eFt

B) Polgármesteri Hivatal

2017. december – 2018. március bérkompenzáció fedezetére

Személyi juttatások + 1 039 eFt

Járulékok + 210 eFt

Országgyűlési választások támogatott kiadásai - módosítás

Személyi juttatások + 199 eFt

Járulékok + 44 eFt

Dologi kiadások + 552 eFt

„Informatikai tartalék” terhére

GDPR felkészítésével, megfelelőségével kapcsolatos Önkormányzati feladatok + 6 147 eFt

C) Gazdasági Intézmény és önállóan működő intézményei

„Általános tartalék” terhére

Gazdasági Intézmény Központ

Ollós emelő munkaállvány bérlésére (dologi) + 1 088 eFt

Karinthy Óvoda

Kettős kifizetés (személyi+járulék) + 511 eFt

Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye

Szabadságmegváltás kifizetése (személyi+járulék) + 793 eFt

Liget Óvoda – Királykerti Tagóvoda

Új dolgozók bérkülönbözete (személyi+járulék) + 1 449 eFt

Új dolgozó jubileumi jutalom (személyi+járulék) + 1 246 eFt

„Intézményvezetők, pedagógusok továbbképzése” tartalék terhére

12 db Óvoda

Óvodapedagógusok továbbképzése és továbbképzés miatti helyettesítés (személyi+járulék) + 3 038 eFt

„Beruházási és felújítási céltartalék” terhére

Gazdasági Intézmény Központ

Felújítási keret GPEB határozat alapján + 259 389 eFt

Angol Nyelvet Emelt Szinten Oktató Általános Iskola 3 db udvari játszóeszköz lebontása és újraterelítése (beruházás) + 3 816 eFt

Homoktövis bölcsőde udvari műfü burkolat telepítése 5 helyszínrre (beruházás) + 15 525 eFt

71329/23. hrsz. alatti ingatlan tornatermi távnyitó, kilincscsere (felújítás) + 1 175 eFt

Nyílászárók beszerzése - Újpesti Bajza József Általános Iskola (beruházás) + 18 562 eFt

Homoktövis bölcsőde gyepszőnyegezés két csoport játszóudvarán (beruházás) + 1 593 eFt

„Egészségügyi és szociális ágazati tartalék” keret terhére

Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye

12 fő Év Dolgozója Díj kitüntetett részére díjazás (személyi + járulék) + 886 eFt

„Intézményi játszóeszköz építés” beruházási keret terhére

Gazdasági Intézmény Központ

Játszóeszközök és árnyékolók beszerzése és telepítése (beruházás) + 18 513 eFt

Átcsoportosítás intézményi kérésre

Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye – GI beépülő

Dologi kiadások - 1 710 eFt

Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye – saját

Személyi juttatások + 1 215 eFt

Járulékok + 495 eFt

Újpesti Piac- és Vásárcsarnok - saját

Személyi juttatások + 4 924 eFt

Járulékok + 960 eFt

Dologi kiadások + 26 eFt

Átvett pénzeszköz + 5 910 eFt

Újpesti Piac- és Vásárcsarnok - saját

Működési bevételek	+	5 910 eFt
Átadott pénzeszköz	+	5 910 eFt
A 2018. január – 2018. március bérkompenzáció fedezetére (GI központ és intézmények)		
Személyi juttatások összesen	+	4 271 eFt
Járulékok összesen	+	833 eFt
A 2018. január – 2018. március egészségügyi kiegészítő pótlék fedezetére (Szociális Intézmény)		
Személyi juttatások összesen	+	126 eFt
Járulékok összesen	+	24 eFt

Előirányzat felhasználási engedély a 2018. évi költségvetési rendelet 2.b. számú mellékletben szerinti előirányzat összegéből az alábbi intézmények részére:

Ambrus Óvoda – Vörösmarty Tagóvoda

Személyi juttatások	+	1 014 eFt
Járulékok	+	198 eFt

Újpesti Önkormányzati Bölcsődék Intézménye

Személyi juttatások	+	3 643 eFt
Járulékok	+	712 eFt

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

Újpest, 2018. április 23.

Dr. Molnár Szabolcs

RENDELETI JAVASLAT

Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetési rendelet módosítására tett előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzat és intézményei 2018. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló 6/2018 (II.15.) rendeletet módosító/2018. (IV.....) számú rendeletét. (elfogadása minősített szótöbbséget igényel)

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal