



ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2015. február26-i ülésére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény - a továbbiakban: Áht.- 24.§ (2) és (3) bekezdésében előírt kötelezettségnek megfelelően az alábbiakban terjesztem elő Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat 2015. évi részletes költségvetési javaslatát és a költségvetési rendelet tervezetét.

Az előterjesztést a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvényre, az önkormányzatok gazdálkodását meghatározó egyéb jogszabályokra valamint a rendelkezésre álló bevételi forrásainkra, a 2015. évi fővárosi forrásmegosztási rendeletre és a korábban hozott, a 2015. évet érintő Képviselő-testületi határozatokra tekintettel készítettük el. Jelen előterjesztésünk összeállítása során figyelembe vettük az Áht. 4. § (3) bekezdésében előírtakat, továbbá mérlegelésre kerültek a költségvetéshez benyújtott intézményi tervezetekben foglalt javaslatok, valamint a Polgármesteri Hivatal szakmailag illetékes osztályainak javaslatai.

Az Önkormányzat által ellátandó feladatok körét a Magyarország központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvény jelentősen módosította a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény módosításával, ennek hatásait a költségvetés-tervezet összeállítása során figyelembe vettük.

A 353/2011. (XII.30.) kor. rend. értelmében az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át. A 2011. évi CXCV. tv. (Stabilitási tv.) rendelkezései szerint az Önkormányzat 45. § (1) bekezdés a) pontja szerint meghatározott saját bevételeinek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a Képviselő-testületnek a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatot kell hoznia. 2013-2014-ben a Magyar Állam átvállalta az Önkormányzat által korábban kibocsátott „Újpest Fejlesztéséért kötvény”-ből származó fizetési kötelezettségeinket. Tekintettel arra, hogy ezen túl adósságot keletkeztető ügyletet nem tervezünk, Önkormányzatunk ebből eredően fizetési kötelezettsége nem várható Ennek részletes bemutatását az előterjesztés végén található határozat-tervezet - a rendelet-tervezet 11. számú mellékletével azonos formában - tartalmazza.

A rendelet-tervezet mellékleteinek elkészítésekor figyelembe vettük

- az Áht. 102. § (3) bekezdésében foglaltakat, amelyet az 1.b számú melléklet tartalmaz,
- az Áht. 23. § (2) bekezdésének előírását, amely szerint az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervei költségvetésének kiadási és bevételi előirányzatai tartalmazzák a kötelező és az önként vállalt, továbbá az állami feladatok szerinti megbontását, amelyet a költségvetési rendelet-tervezet 2. számú melléklete szerint határoztunk meg,
- az Áht. 24. § (4) bekezdésének d) pontjának előírását, amely szerint be kell mutatni az Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja szerint meghatározott saját bevételeinek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét, melyet a költségvetési rendelet-tervezet 11. számú melléklete szerint határoztunk meg.

Az Önkormányzat az idei évben - hasonlóan a 2014. évhez - a Képviselő-testület 199/2014. (XI. 27.) határozatának megfelelően 3 MrdFt-os folyószámlahitel-keretet nyitott a számlavezető Raiffeisen Bank Zrt. ajánlata (1 havi BUBOR + 2,5 % kamat, egyéb költség, rendelkezésre tartási jutalék 0,-Ft) alapján. A folyószámlahitel felhasználására a gazdálkodási év során szükség szerint felmerülő igények alapján kerülhet sor.

Fentiek alapján az Önkormányzat költségvetését - finanszírozási műveletekkel együtt – 17 416 781 eFt kiadási és bevételi főösszeggel terveztük, amely 2 020 401 eFt működési többletet tartalmaz.

Fentiek alapján megállapítható, hogy az Önkormányzat vagyonának növekedése továbbra is biztosított, mivel a működési költségvetés többletének tervezett eredményét további felhalmozási, fejlesztési feladatok megvalósítására kívánunk fordítani.

Előterjesztésem A) részében az Önkormányzat, B) részében a Polgármesteri Hivatal, C) részében pedig a további költségvetési szervek költségvetésében megtervezett bevételeket és kiadásokat mutatjuk be kiemelt előirányzatonként.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést áttanulmányozni és álláspontját ennek ismeretében kialakítani szíveskedjék.

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata 2015. évi költségvetésének szöveges indokolása

A) ÖNKORMÁNYZAT

1. BEVÉTELEK

Az Önkormányzat bevételét 15 997 904 eFt főösszeggel terveztük, amelyből 13 406 337 eFt működési, 2 591 567 eFt felhalmozási bevétel. A javaslat elkészítésénél figyelembe vettük a pályázatokkal kapcsolatban a korábbi években megkötött támogatási szerződéseinket, ahol a program megvalósításából adódóan a szállítói számlák kifizetése, illetve elszámolása és így a támogatás lehívása 2015. évben várható.

Az Önkormányzat bevételeit az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

1.1 Működési célú támogatások Áht-n belülről és működési célú átvett pénzeszközök

Az idei évre ezen az előirányzaton összesen 3 448 895 eFt előirányzatot terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/b. számú melléklet I./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

A fenti melléklet I./A./1. sorban szereplő „Önkormányzatok működési támogatásai” jogcím, 4. oszlopának 2 873 040 eFt összegű előirányzata az alábbi feladatok állami támogatásának bevételeit tükrözi.

Ft-ban

I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 684 012
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 838 104 566
1.	<i>Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása</i>	1 584 105 900
2.	<i>Óvodaműködtetési támogatás</i>	234 266 666
3.	<i>Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből adódó kiadásokra</i>	19 732 000
III.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	910 923 608
1.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	421 612 705
	<i>Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai - családsegítés</i>	56 072 620
	<i>Gyermekjóléti központ</i>	2 099 400
	<i>Szociális étkeztetés</i>	11 902 400
	<i>Házi segítségnyújtás</i>	5 945 000
	<i>Időskorúak nappali intézményi ellátása</i>	12 644 000
	<i>Gyermekek napközbeni ellátása</i>	332 949 285
2.	A települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére, valamint GyÁO-nak nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása	64 825 760
3.	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	424 485 143
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	39 747 600

A helyi önkormányzatok működésének állami támogatása sor a 2014. december hónapra járó bérkompenzáció összegét tartalmazza. 2015. évre erre a jogcímre a 2014. évi C. törvény 2. melléklet V. fejezete (Beszámítás) alapján az Önkormányzatot megillető adókból származó bevételeink jelentős emelkedése miatt már nem jár támogatás. A beszámított tételek közé került 2015-től az üdülőhelyi feladatok támogatása is.

Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	78 580
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	27 200
Rendszeres szociális segély	10 800
Lakásfenntartási támogatás normatív alapon	14 400
Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	24 000
Adósságkezelési szolgál. részesülők	1 800
Óvodáztatási támogatás	200
Személyes szabadság korlátozása miatti kárpótlás	180

A Magyarország központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvény jelentősen módosította a segélyezés alapjául szolgáló szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényt. 2015. március 1.-től az aktív korúak ellátásában, lakásfenntartási támogatásban, adósságkezelési szolgáltatásban, ápolási díjban, méltányossági közgyógyellátásban, valamint óvodáztatási támogatásban várható a legnagyobb változás.

Az aktív korúak ellátását, ezen belül foglalkoztatást helyettesítő támogatást, valamint rendszeres szociális segélyt 2015. február 28-ig járó összegét a megszokott rend szerint az Önkormányzat finanszírozza – utólagos 80 %, illetve 90%-os állami támogatás mellett. 2015. március 1. napjával ezek az ügýtípusok Budapest Főváros Kormányhivatal IV. kerületi járási hivatalához kerülnek átadásra.

Lakásfenntartási támogatás esetén a 2015. január 1-jén folyamatban lévő ügyekben csak 2015. február 28. napjáig állapítható meg támogatás. 2015. január 1-jét megelőzően megállapított ügyekben az Sztv. 2015. február 28-án hatályos rendelkezéseit kell alkalmazni, azaz az egy évre megállapított támogatások érvényesek, az azokhoz kapcsolódó költségvetési támogatásokat az önkormányzat igénybe veheti.

Az adósságkezelési szolgáltatás, valamint méltányossági közgyógyellátás esetén 2015. január 1. és 2015. február 28. között indult eljárások esetében az Sztv. 2015. február 28-án hatályos rendelkezéseit kell alkalmazni, azaz a megállapított támogatások a határozatban foglalt hatánapig érvényesek. A 2015. évben folyósított lakásfenntartási támogatásra, valamint adósságkezelési szolgáltatásra kifizetett összeg 80%-ára igényelhető támogatás a központi költségvetésből. Méltányossági közgyógyellátás fedezete teljes egészben az Önkormányzat költségvetésének terhére történik.

A méltányossági ápolási díj 2015. február 28. napjával megszűnik, 2015. március 1. napjától az Sztv. már csak az alanyi jogon járó ápolási díj feltételrendszerét szabályozza, mely a járási hivatal hatáskörébe tartozik. A támogatás fedezete 2015. február 28. napjáig teljes egészben az Önkormányzat költségvetésének terhére történik.

Az óvodáztatási támogatás feltételrendszeréről a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény rendelkezik, mely alapján a 2015. évben óvodáztatási támogatás annak folyósítható, akinek a jogosultsága már megállapításra került. A törvény 172. § (1) bekezdése értelmében 2015. június 4-ét követően támogatás megállapítására kérelem nem nyújtható be, valamint a (3) bekezdés szerint a 2015. június 5-ét megelőzően

megállapított támogatásra való jogosultságot 2015. október 31-ével meg kell szüntetni. A 2015. évben folyósított óvodáztatási támogatásra kifizetett összeg 100%-ára igényelhető támogatás a központi költségvetésből.

1.2 Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről és felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Az előirányzaton összesen 546 750 eFt előirányzatot terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/b. számú melléklet II./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

1.3 Közhatalmi bevételek

Az előirányzaton összesen 9 547 265 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

Javaslatunkban figyelembe vettük az Önkormányzat jelenleg hatályos adórendeleteit, valamint a 2015. évi fővárosi forrásmegosztási rendeletet, továbbá a költségvetési törvény alapján a belföldi gépjárművek után beszedett adó 40 %-át amely továbbra is a települési önkormányzatot illeti meg, valamint az előző évi teljesítési adatokat is.

Vagyoni típusú adók	2 960 000
Építményadó	2 400 000
Magánszemélyek kommunális adója	60 000
Telekadó	500 000
Értékesítési és forgalmi adók	6 272 265
Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	6 272 265
Gépjárműadó	200 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	50 000
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	50 000
Egyéb közhatalmi bevételek	65 000
Igazgatási szolgáltatási díj	1 000
Közterület-felügyelet által kiszabott bírság	40 000
Helyi adópótlék, adóbírság	20 000
Egyéb bírságokat: közigazgatási bírság	4 000

1.4 Működési bevételek

Az előirányzaton összesen 410 177 eFt előirányzatot terveztünk, amelyet az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni. A javaslat elkészítésénél az előző évi várható teljesítéseket, illetve a már megkötött, bevétel eredményező szerződéseket vettük figyelembe.

Szolgáltatások ellenértéke	72 354
- közterület használati díj	55 000
- önkormányzati helyiségek bérleti díja	5 354
- röntgengép bérleti díja	6 500

- futó és kerékpáros fesztivál nevezési díja	5 500
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	18 200
- úszásoktatás kiszámlázása KLIK felé	18 200
Tulajdonosi bevételek	189 000
- osztalék és hozam bevétel	13 000
- befektetések árfolyamnyeresége	176 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 051
Általános forgalmi adó visszatérítése	58 572
- 2014-ben visszaigényelt áfa maradványa	58 572
Kamatbevételek	36 000
- lekötött betétek kamatbevétele	36 000
Egyéb működési bevételek	15 000
- DHK tartozások várható megtérülése	15 000
- Újpesti Eü. Kft. 2014. évi támogatás visszafizetése	3 000

1.5 Finanszírozási bevételek

Az államháztartásról szóló többször módosított 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés d) pontja értelmében eredeti előirányzatként terveztünk előző évi pénzmaradvány egy részét is. Jelenleg a 2014. évi zárlati munkálatok még nem fejeződtek be, a zárszámadási rendeletet a Képviselő-testület várhatóan áprilisi ülésén fogadja el, így pontos maradványösszeggel még nem rendelkezünk. Fentiek miatt javaslatomban a várható maradványból csak 2 044 817 eFt-ot vettünk figyelembe, amely a 2014. évi költségvetés felhalmozási tartalékában szereplő „Beruházási és felújítási céltartalék, Hajrá Újpest Városfejlesztési Program”, a „KEOP pályázatok önrésze”, valamint a „Társasházak óvadék betét számla” sorok maradványösszegét tartalmazza.

2. KIADÁSOK

Az Önkormányzat kiadását az intézmények finanszírozásával együtt 15 997 904 eFt összeggel terveztük, amelyből 3 957 049 eFt működési, 1 438 698 eFt felhalmozási, 7 165 701 eFt az intézmények finanszírozásának kiadása, valamint 3 436 455 eFt tartalék. Az Önkormányzat kiadásait az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

2.1 Személyi juttatások és járulékai

Ezen a kiemelt előirányzaton 421 941 eFt-ot terveztünk, amely 60 506 eFt összeggel tartalmazza a személyi juttatások járulékait, valamint a személyi juttatások között tervezendő reprezentációs költségeket is.

Itt terveztük meg a képviselők (20 fő) és bizottsági tagok (35 fő) tiszteletdíját és juttatásait, a bizottsági titkárok (10 fő) díját, továbbá az Önkormányzat által alapított Semsey-díj személyi kiadásait és az ezek vonzataiként jelentkező járulékokat összesen 121 727 eFt összegben. A közfoglalkoztatottak személyi juttatására és járulékaira 281 147 eFt-ot terveztünk, amelynek 70 %-át visszaigényeljük a Fővárosi Kormányhivataltól. A fentieken túl az Önkormányzat továbbra is biztosítja az általa rendezett sport és szabadidős programokhoz, fesztiválokhoz kapcsolódó bér

jellegű kiadások fedezetét 5 654 eFt, a CSERITI-hez kapcsolódó reprezentációs költségeket 413 eFt összeggel, valamint a 2015. évben az önkormányzati rendezvények reprezentációs költségeit.

2.2 Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 2 077 304 eFt-ot terveztünk, amely biztosítja az Ötv. által meghatározott kötelező és önként vállalt feladatok működtetési fedezetét. Ezen belül vettük figyelembe

- az informatikai eszközök folyamatos működtetéséhez szükséges ráfordításokat 3 551 eFt,
- az ifjúsági és sport feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat 84 124 eFt,
- a minőségbiztosítási rendszer további működtetéséhez szükséges kiadásokat 5 570 eFt,
- az Önkormányzat helyi rendeleteiben biztosított segélyek postai költségeit 2 000 eFt,
- a tranzakciós díjak, bankszámla költségek, könyvvizsgálói díj, illetve a beérkezett bevételek után befizetendő általános forgalmi adó összegét 58 084 eFt,
- a városüzemeltetési, környezetvédelmi és zöldterületi feladatok ellátásához kapcsolódó kiadásokat 1 597 274 eFt,
- a közhasznú foglalkoztatottakkal és a közterületi hulladékkezeléssel kapcsolatos költségeket 38 300 eFt,
- a szakmai tevékenységet segítő szakértői díjakkal, a különböző tagdíjakkal kapcsolatos kiadásokat 24 269 eFt,
- a fogyatékos gyermekek ellátására, szállítására és a családok átmeneti gondozására 36 772 eFt,
- a helyi értékvédelmi tanulmányok és helyi építési szabályzatok aktualizálására, elkészítésére 19 643 eFt,
- a telefon és internet költségekkel kapcsolatos kiadásokat 11 540 eFt összeggel,
- az önkormányzati kártyaprogram, önkormányzati rendezvények, reklám és propaganda kiadások, közbeszerzési tanácsadói, közbeszerzési eljárásokhoz, vagyongazdálkodási feladatok megvalósításához, perköltségekkel, végrehajtási díjakkal és a felszámolási eljárások megkezdéséhez szükséges regisztrációs díjakkal kapcsolatos kiadásokat 197 714 eFt,

2.3 Ellátottak juttatásai

Az előirányzaton 445 900 eFt-ot terveztünk, amelyből 440 400 eFt az Önkormányzat helyi rendeletében szabályozott pénzbeli és természetbeni ellátások, 5 500 eFt pedig az Önkormányzat által adott diákösztöndíjak és egyéb tanulmányi támogatások összegét tartalmazza. A fentebb írt jogszabályi módosulások miatt 2015. március 1. napjától települési támogatás címén nyújthat támogatást az Önkormányzat. Ennek feltételrendszerét, jogcímeit a Képviselő-testület által elfogadott rendeletben köteles szabályozni, melynek elfogadására a Képviselő-testület februári ülésén kerülhet sor.

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2015. évi terv
Helyi rendelet által juttatott szociális támogatások		
Babaköszöntő program	2 000	10 000
Ápolási díj méltányossági alapon	68 000	12 000
Átmeneti segély - Önkormányzati segély	192 000	289 000
Lakbértámogatás	1 500	1 500
Gyógyszerutalvány	30 000	20 000
Karácsonyi ajándékcsomag	15 000	15 000
Köztemetés	5 000	4 000
Fogyatékosok adósságkezelési támogatása	5 000	5 000
Lakosság részére tartós élelmiszer osztása	80 000	80 000
Gyermekek születéséhez kapcsolódó tám.	5 000	3 500
Közgyógyellátás méltányossági alapon	3 000	400
Mindösszesen	406 500	440 400

2.4 Egyéb működési célú kiadások

A kiemelt előirányzaton összesen 1 011 905 eFt kiadást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/a. számú melléklet I./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

2.5 Tartalékok

Az előirányzaton összesen 3 436 455 eFt tartalékot terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 6. számú melléklet sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

2.6 Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 850 649 eFt beruházást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 4. számú melléklet B. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

2.7 Felújítások

A kiemelt előirányzaton összesen 234 950 eFt felújítást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 3. számú melléklet B. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

2.8 Egyéb felhalmozási célú kiadások

A kiemelt előirányzaton összesen 353 099 eFt kiadást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/a. számú melléklet II./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

2.9 Finanszírozási kiadások

A kiemelt előirányzaton összesen 7 165 701 eFt kiadást terveztünk, amely az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények bevételi és kiadási előirányzatainak különbségként jelentkező önkormányzati finanszírozás összege.

B) POLGÁRMESTERI HIVATAL

1. BEVÉTELEK

A Polgármesteri Hivatal bevételét - finanszírozás nélkül - 11 071 eFt összeggel terveztük, s az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

1.1 Működési célú támogatások Áht-n belülről és működési célú átvett pénzeszközök

2015. évi önkormányzati időközi választás kiadásainak fedezetére előzetesen 500 eFt állami támogatást terveztünk.

1.2 Közhatalmi bevételek

Az előirányzaton összesen 8 200 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javaslom elfogadni.

<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	8 200
Igazgatási szolgáltatási díj (telephely engedélyek)	100
Egyéb bírságokat: építésügyi eljárási bírság	1 750
Kényszerkaszálas	6 350

1.3 Működési bevételek

Az előirányzaton összesen 2 371 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javaslom elfogadni.

Szolgáltatások ellenértéke	1 417
- házasságkötések díja	1 417
Tulajdonosi bevételek	450
- házasságkötő fotózás miatti bérlése	450
Kiszámlázott általános forgalmi adó	504

2. KIADÁSOK

A Hivatal kiadását 1 492 459 eFt főösszeggel terveztük, amelyből 1 400 463 eFt működési, 91 996 eFt felhalmozási kiadás. A Polgármesteri Hivatal kiadásait az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

2.1 Személyi juttatások és járulékai

Ezen a kiemelt előirányzaton 1 005 180 eFt-ot terveztünk, amely 211 436 eFt összeggel tartalmazza a személyi juttatások járulékait is. A költségvetési törvény szerint a köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft. A rendszeres személyi juttatások tervezésekor figyelembe vettük az átsorolások hatását, valamint a minimálbér növekedését. A személyi juttatások összegének kialakításakor az engedélyezett 208 fővel számoltunk, mely tartalmazza a tisztségviselők létszámát is.

Továbbra is maximum 200 000 Ft összegben lehet a köztisztviselők részére cafetériát biztosítani, amely tartalmazza a járulékok összegét is. A béren kívüli juttatások után a munkáltatónak továbbra is 1,19-szeres szorzóval számolva 16 % személyi jövedelemadót, 14% egészségügyi hozzájárulás kell fizetnie.

2.2 Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 273 102 eFt-ot terveztünk, amely biztosítja a hivatali feladatok működtetési fedezetét. Ezen belül vettük figyelembe az informatikai eszközök folyamatos működtetéséhez szükséges ráfordításokat, a Hivatal napi működésével kapcsolatos kiadásokat, postai, banki díjakat, a Hivatal közüzemű költségeit, az állagmegóvás keretében elvégzett karbantartásokat, egyéb üzemeltetési költségeket, szakmai továbbképzéseket, a napi szakmai tevékenységet segítő szakértői díjakat, a hivatali rendezvényeket, továbbá a különböző tagdíjakkal kapcsolatos kiadásokat is.

2.3 Ellátottak juttatásai

Az előirányzaton 122 180 eFt-ot terveztünk, amely tartalmazza az ágazati jogszabályokban meghatározott pénzbeli és természetbeni ellátásokkal kapcsolatos segélyeket.

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2015. évi terv
Ágazati jogszabályok által meghatározott szociális ellátások		
Lakásfenntartási támogatás normatív alapon	50 000	50 000
Adósságkezelési támogatás	4 000	2 000
Személyes szabadság korlátozása miatti kárpótlás	200	180
Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	24 000	24 000
Kiegészítő gyermekvédelmi pénzbeli támogatás	1 000	
Óvodáztatási támogatás	2 000	
Rendszeres szociális segély	70 000	12 000
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	310 000	34 000
Eseti támogatás összesen	461 200	122 180

2.4 Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 91 996 eFt beruházást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 4. számú melléklet A/I. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

C) Költségvetési intézmények

1. BEVÉTELEK

1.1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi saját bevételek tartalmazzák az intézményi térítési díjakat (pl. étkeztetés, gondozási díj), az alaptevékenységgel összefüggő bevételeket (pl. tanfolyami díjak, színházi és egyéb rendezvények bevételei, bérleti díjak, továbbszámlázott költségek - közüzemi díjak), valamint a bevételek áfa-ját. Ezeket figyelembe véve az intézményi saját bevételek tervezett összegei 2015. évre az alábbiak:

	2014. évi eredeti előirányzat	2015. évi terv
<i>Gazdasági Intézmény</i>		
Óvodák	1 708	2 276
Bölcsődék	20 747	24 000
Szent István téri Piac és Vásárcsarnok	304 800	308 000
Szociális Intézmény	82 250	104 100
GI Központ	711 619	793 206
<i>GI összesen</i>	1 121 124	1 231 582
<i>Szociális Foglalkoztató</i>	29 210	29 210
<i>Újpesti Kulturális Központ</i>	91 440	87 630
Mindösszesen	1 241 774	1 348 422

2. KIADÁSOK

2.1 Működési kiadások

A személyi juttatások tervezése a 2015. évre érvényes közalkalmazotti illetménytábla, a 2015. évi minimálbér (105 000 Ft), a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetőleg középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimuma (122 000 Ft), a pótlékalap (20 000 Ft) és a Kjt. szerint kötelezően adandó pótlékok figyelembe vételével történt.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény pedagógus béremeléséről rendelkező szabályait figyelembe véve a személyi juttatások az óvodákban jelentős mértékben emelkedtek. A béremelés 2014. szeptember 1-től történő megvalósításának hatása a 2015. évi eredeti előirányzatban szerepel.

A 2011. évben bevezetett gyakorlatnak megfelelően a költségvetési szervek előirányzatként megkapják a jogszabályok alapján járó személyi juttatás és járulék teljes összegét, ide értve a jogszabály szerint fizetendő jubileumi jutalom és egyéb sajátos juttatások fedezetét is. A takarékos gazdálkodás szempontjaira figyelemmel a rendelet-tervezet 2b. melléklete szerinti előirányzatokat az intézmények egyedi engedély alapján használhatják fel. Az engedély kiadásáról, intézményi kérelem alapján, a kifizetés jogosságát igazoló bizonylatok benyújtását követően a Polgármester dönt. Év végén a fel nem használt előirányzat elvonásra kerül.

Az intézmények működési kiadásai az alábbiak szerint alakulnak:

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2015. évi terv
Óvodák		
- személyi kiadások	1 274 992	1 374 455
- munkaadókat terhelő járulékok	342 298	369 029
- dologi kiadások	40 248	37 007
<i>Kiadások összesen</i>	<i>1 657 538</i>	<i>1 780 491</i>
Bölcsődék		
- személyi kiadások	382 661	413 666
- munkaadókat terhelő járulékok	102 048	112 307
- dologi kiadások	32 670	25 235
- egyéb működési célú kiadás		24 000
<i>Kiadások összesen</i>	<i>517 379</i>	<i>575 208</i>
Szent István téri Piac és Vásárcs.		
- személyi kiadások	25 844	27 815
- munkaadókat terhelő járulékok	6 978	7 510
- dologi kiadások	92 935	92 424
- egyéb működési célú kiadás	178 662	214 336
<i>Kiadások összesen</i>	<i>304 419</i>	<i>342 085</i>
Szociális Intézmény		
- személyi kiadások	286 064	270 019
- munkaadókat terhelő járulékok	73 419	75 460
- dologi kiadások	123 509	128 200
- ellátottak támogatása	900	900
<i>Kiadások összesen</i>	<i>483 892</i>	<i>474 579</i>
GI Központ		
- személyi kiadások	459 197	458 115
- munkaadókat terhelő járulékok	118 718	120 856
- dologi kiadások	2 392 326	2 735 685
<i>Kiadások összesen</i>	<i>2 970 241</i>	<i>3 314 656</i>
Gazdasági Intézmény mindösszesen	5 933 469	6 487 494
Szociális Foglalkoztató		
- személyi kiadások	92 655	93 373
- munkaadókat terhelő járulékok	25 100	27 653
- dologi kiadások	21 597	21 230
<i>Kiadások összesen</i>	<i>139 352</i>	<i>142 256</i>
Újpesti Kulturális Központ		
- személyi kiadások	148 575	136 188
- munkaadókat terhelő járulékok	40 237	36 785
- dologi kiadások	131 748	127 548

<i>Kiadások összesen</i>	320 560	299 983
Intézményi működési kiadások mindösszesen	6 481 318	6 929 733

2.2 Felhalmozási kiadások

A Gazdasági Intézmény és intézményei felhalmozási kiadása 162 387 eFt az alábbi részletezések szerint:

2.2.1 Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 148 808 eFt beruházás került tervezésre, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 4. számú melléklet A./II. sor 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

2.2.2 Felújítások

A kiemelt előirányzaton összesen 13 579 eFt felújítás került tervezésre, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 3. számú melléklet A./II. sor 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

A költségvetési létszámkeret intézmények szerinti megbontását a rendelet-tervezet 2, 2.a.1, 2.a.2 számú mellékletei tartalmazzák.

Újpest, 2014. február 13.

Dr. Molnár Szabolcs

Tárgyalja a Gazdasági és Pénzügyi Ellenőrző Bizottság

Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét az alábbiakban állapítja meg.

eFt

Saját bevételek	2015. év terv szám	2016. év várható terv szám	2017. év várható terv szám	2018. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel	9 282 265	9 304 542	9 326 873	9 349 258
Önkormányzati vagyon és vagyonerékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	76 650	76 834	77 018	77 203
Osztalék , koncessziós díj, hozambevétel	13 000	13 000	13 000	13 000
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	-	-	-	-
Bírság, pótlék és díjbevétel	65 750	65 750	65 750	65 750
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	-	-	-	-
Összesen	9 437 665	9 460 126	9 482 642	9 505 211
Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei				
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	-	-	-	-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke egyéb értékpapír esetén vételára	-	-	-	-
Váltó kibocsátása a beváltás napjáig	-	-	-	-
Pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a futamidő alatt, és a szerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	-	-	-	-
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig és a kikötött visszavásárlási ár	-	-	-	-
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	-	-	-	-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségek	-	-	-	-
Összesen	-	-	-	-
Saját bevétel 50%-a:	4 718 833	4 730 063	4 741 321	4 752 606

RENDELETI JAVASLAT

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletére tett előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzata és intézményei 2015. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló .../2015. (II.26.) számú rendeletét.

(elfogadása minősített szótöbbséget igényel)

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal