



ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2017. február 24-i ülésére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2017. 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 2017. évi részletes költségvetési javaslatát és a költségvetési rendelet tervezetét.

Az előterjesztést a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényre, az önkormányzatok gazdálkodását meghatározó egyéb jogszabályokra, valamint a rendelkezésre álló bevételi forrásainkra, a 2017. évi fővárosi forrásmegosztási rendeletre és a korábban hozott, a 2017. évet érintő Képviselő-testületi határozatokra tekintettel készítettük el. Jelen előterjesztésünk összeállítása során figyelembe vettük az Áht. 4. §-ban előírtakat, továbbá mérlegelésre kerültek a költségvetéshez benyújtott intézményi tervezetekben foglalt javaslatok, valamint a Polgármesteri Hivatal szakmailag illetékes osztályainak javaslatai.

Az elmúlt években Magyarország pénzügyi, költségvetési helyzete stabilizálódott a nemzetgazdaság folyamatos és fenntartható növekedési pályára került. A javuló gazdasági mutatók lehetővé tették, hogy a közsféra számos területén új életpálya-modellek kerüljenek bevezetésre, amely a foglalkoztatottak számára jelentős béremelést eredményezett. 2017. január 1-jétől a minimálbér 111 000 Ft-ról 127 500 Ft-ra, a garantált bérminimum 129 000 Ft-ról 161 000 Ft-ra emelkedett.

A szociális területen a korábbi ágazati pótlék és kiegészítő pótlék 2017. január 1-től szociális ágazati összevont pótlékként kerül kifizetésre, a bölcsődei középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bölcsődei pótléket kapnak. Ezeket az összegeket az eredeti költségvetés nem tartalmazza, mivel a Magyar Államkincstár a teljesítés alapján számol el az Önkormányzattal, így azokat - a korábbi években a bérkompenzációnál alkalmazott gyakorlatunknak megfelelően - ezután is a módosítások során építjük be az intézményi költségvetésekbe.

A felsőfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők, valamint az óvodákban dolgozó pedagógusok bére 2017. szeptembertől 1-től a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az akkortól hatályos 65.§ (1), (1a) és (2) bekezdéseiben foglaltak szerint mindösszesen 10 %-kal emelkedik.

A pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet 32/A.§ (1) bekezdése szerint a pedagógus szakképzettséggel vagy pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő foglalkoztatottak bérét a minimálbéren, illetve a garantált bérminimumon felül 7%-kal kell megemelni, valamint rendelet lehetőséget ad további differenciált 3%-os béremelésre. Ezzel egyidejűleg az előterjesztésben foglaltak szerint, az óvodákban dolgozó nevelő és oktató munkát közvetlenül nem segítő munkavállalók bérét is - saját forrás terhére – javasoljuk hasonló mértékben megemelni. A további differenciálható 3 %-os emelés fedezetét további irányítószervi döntésig a zárt előirányzatok közé helyeztük.

Fentiek mellett a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (6) bekezdése alapján, az önkormányzatoknak lehetősége van, hogy 2017-ben saját hatáskörben, a polgármesteri hivatalok köztisztviselői részére illetményemelést biztosítsanak. Ezen felhatalmazás alapján javasolom a köztisztviselői illetményalapot 2017. március 1-től 42 000 Ft-ra felemelni. Ez valamennyi köztisztviselőre kiterjedően, mintegy 8,6 %-os alapilletmény-emelést jelent. Ezt egészíti ki, a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők illetmény-kiegészítésének javasolt 10 %-os emelése, amely a Polgármesteri Hivatal foglalkoztatottjainak mintegy 52 %-át érinti.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján 2017. január 1-től az állami köznevelési közfeladatokkal kapcsolatos fenntartói és működtetési feladatok az Észak-Budapesti Tankerületi Központ illetékességébe kerültek át. A működtetési feladatok túlnyomó részét megállapodás alapján továbbra is az Önkormányzat, a Gazdasági Intézmény, illetve az UV Zrt. végzi, ezek kiadásként és továbbszámlázott bevételként jelennek meg költségvetésünkben, korábban az UV Zrt által végzett feladatok finanszírozása pedig kikerült a Zrt. számára biztosított működési célú kompenzáció előirányzatából.

A 353/2011. (XII.30.) korm. 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. Önkormányzatunk a Képviselő-testület döntése értelmében, a 1732 és 1733/2016. (XII.13.) korm. hat.-ban foglalt engedély alapján garanciát vállalt az UV Zrt. által a Raiffeisen Bank Zrt.-től

felvett fejlesztési hitelre, e tekintetben fizetési kötelezettséggel nem számolunk. Tekintettel arra, hogy ezen túl adósságot keletkeztető ügyletet nem tervezünk, Önkormányzatunknak 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 2016. évhez - a Képviselő-testület 212/2016.(XI.24.) határozatának megfelelően 2 MrdFt-os folyószámlahitel-keretét 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 összevont költségvetését - finanszírozási kiadásokkal együtt - 18 724 121 eFt kiadási és bevételi főösszeggel terveztük, amely 2 302 944 eFt működési többletet tartalmaz.

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

Előterjesztésem A) részében az Önkormányzat, B) részében a Polgármesteri Hivatal, C) részében pedig a Gazdasági Intézmény 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 2017. évi költségvetésének
szöveges indokolása**

A) ÖNKORMÁNYZAT

1. BEVÉTELEK

Az Önkormányzat bevételét 17 250 742 eFt főösszeggel terveztük, amelyből 13 998 028 eFt működési, 2 145 211 eFt felhalmozási, 1 107 503 eFt finanszírozási bevétel.

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 3 235 919 eFt előirányzatot terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/b. számú melléklet I./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

A fenti melléklet I./A./1. sorban szereplő „Önkormányzatok működési támogatásai” jogcím, 4. oszlopának 2 847 341 eFt összegű előirányzata az alábbi feladatok állami támogatásának bevételeit tükrözi:

eFt-ban

I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 105
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 833 494
1.	<i>Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása</i>	1 552 753
2.	<i>Óvodaműködtetési támogatás</i>	244 474
3.	<i>Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből adódó kiadásokra</i>	36 267
III.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	945 646
1.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	402 906
	<i>Család- és gyermekjóléti szolgálat</i>	24 900
	<i>Család- és gyermekjóléti központ</i>	24 900
	<i>Szociális étkeztetés</i>	11 349
	<i>Házi segítségnyújtás</i>	5 710
	<i>Időskorúak nappali intézményi ellátása</i>	12 535
	<i>Gyermekek napközbeni ellátása (bölcsődei ellátás)</i>	323 512
2.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	66 226
3.	Gyermekétkeztetés támogatása	444 680
4.	Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú	31 835

	végzettségű kisgyermeknevelők béréhez	
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	39 916

A helyi önkormányzatok működésének állami támogatása sor a 2016. december hónapra járó, már teljesített bérkompenzáció összegét tartalmazza.

	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	24 180
	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	24 000
	Személyes szabadság korlátozása miatti kárpótlás	180

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

Az előirányzaton összesen 1 234 211 eFt előirányzatot terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/b. számú melléklet II./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

1.3 Közhatalmi bevételek

Az előirányzaton összesen 10 225 003 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javaslom elfogadni.

	eFt
Vagyoni típusú adók	3 110 000
Építményadó	2 500 000
Magánszemélyek kommunális adója	90 000
Telekadó	520 000
Értékesítési és forgalmi adók	6 723 003
Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	6 723 003
Gépjárműadó	220 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	60 000
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	60 000
Egyéb közhatalmi bevételek	
Közterület-felügyelet által kiszabott bírság	90 000
Települési adó	10 000
Helyi adópótlék, adóbírság	12 000
Egyéb bírságok: közigazgatási bírság	6 770

Javaslatunkban figyelembe vettük az Önkormányzat jelenleg hatályos adórendeleteit, a 2017. 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.

1.4 Működési bevételek

Az előirányzaton összesen 537 106 eFt előirányzatot terveztünk, amelyet az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

Szolgáltatások ellenértéke	126 819
- közterület használati díj	106 630
- önkormányzati helyiségek bérleti díja	7 210
- orvosi berendezések bérleti díja	8 900
- főépítész tervezési konzultációs díj	79
- futó és kerékpáros fesztivál nevezési díja	4 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	98 408
- költségek továbbszámlázása pavilonok felé	408
- karbantartások kiszámlázása KLIK felé	80 000
- úszásoktatás kiszámlázása KLIK felé	18 000
Tulajdonosi bevételek	10 000
- osztalék és hozam bevétel	10 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	54 887
Általános forgalmi adó visszatérítése	157 992
Kamatbevételek	70 000
- forgatási célú értékpapírok kamatbevétele	70 000
Egyéb működési bevételek	19 000
- végrehajtási költségek visszatérülése	15 000
- közigazgatási bírság	4 000

A javaslat elkészítésénél az előző évi várható teljesítéseket, illetve a már megkötött, bevételt eredményező szerződéseket vettük figyelembe. A GE Hungary Ipari és Kereskedelmi Kft. és az Önkormányzat várhatóan február hóban írja alá a 76367 helyrajzi számú (Tábor u. 22) ingatlan adás - vételi szerződését, mely szerződésben a felek megállapodnak a korábbi években elmaradt közterület-használati díj beszámításában 46 000 eFt + áfa összegben.

1.5 Felhalmozási bevétel

Az előirányzatra 800 000 eFt bevételt terveztünk, mely az értékesíteni kívánt illetve már értékesített ingatlanok befolyt ellenértékét tartalmazza.

1.6 Finanszírozási bevételek

Az államháztartásról szóló többször módosított 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés d) pontja értelmében eredeti előirányzatként terveztük az előző évi pénzmaradvány egy részét is. Jelenleg a 2016. 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 1 107 503 eFt-ot vettünk figyelembe, amely a

2016. évben kötelezettségvállalással terhelt beruházási feladatok maradványösszegét tartalmazza.

2. KIADÁSOK

Az Önkormányzat kiadását az intézmények finanszírozásával együtt 17 250 742 eFt összeggel terveztük, amelyből 4 012 086 eFt működési, 4 516 927 eFt felhalmozási, 7 008 750 eFt az intézmények finanszírozásának kiadása, valamint 1 712 979 eFt tartalék. Az Önkormányzat kiadásait az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

2.1 Személyi juttatások és járulékai

Ezen a kiemelt előirányzaton 464 451 eFt-ot terveztünk, amely 64 194 eFt összeggel tartalmazza a személyi juttatások járulékait, valamint a személyi juttatások között tervezendő reprezentációs költségeket is. 2016 évtől a tisztségviselők illetményét a Polgármesteri Hivatal helyett az önkormányzatra kell tervezni, így ezen előirányzat tartalmazza a polgármester, az alpolgármesterek, a képviselők (20 fő) és bizottsági tagok (35 fő) tiszteletdíját és juttatásait, a bizottsági titkárok és tervtanács tagok díját, továbbá az Önkormányzat által alapított Semsey-díj személyi kiadásait és az ezek vonzataiként jelentkező járulékokat összesen 209 660 eFt összegben.

A közfoglalkoztatottak személyi juttatására és járulékaira 236 619 eFt-ot terveztünk, amelynek átlagosan 70 %-át támogatásként megkapjuk a Fővárosi Kormányhivaltól. A fentiekén túl az Önkormányzat továbbra is biztosítja az általa rendezett sport és szabadidős programokhoz, fesztiválokhoz kapcsolódó bér jellegű kiadások fedezetét 8 509 eFt összeggel, valamint az önkormányzati rendezvények reprezentációs költségeit.

2.2 Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 1 309 183 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 15 463 eFt,
- az ifjúsági és sport feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat 84 757 eFt,
- a minőségbiztosítási rendszer további működtetéséhez szükséges kiadásokat, valamint kiküldetési költségeket 7 020 eFt,
- az Önkormányzat helyi rendeleteiben biztosított babaköszöntő program költségeit 15 000 eFt, a szociális osztály eljárási költségeit 5 000 eFt,
- a tranzakciós díjak, bankszámla költségek, könyvvizsgálói díj, illetve a beérkezett bevételek után befizetendő általános forgalmi adó összegét 147 028 eFt,
- a városüzemeltetési, környezetvédelmi és zöldterületi feladatok ellátásához kapcsolódó kiadásokat 699 826 eFt,

- a közhasznú foglalkoztatottakkal és a közterületi hulladékkezeléssel kapcsolatos költségeket 22 475 eFt,
- a szakmai tevékenységet segítő szakértői díjakkal, a különböző tagdíjakkal kapcsolatos kiadásokat 29 207 eFt,
- a fogyatékos gyermekek ellátására, szállítására és a családok átmeneti gondozására 40 092 eFt,
- a TFK-ITS költségeire és helyi építési szabályzatok, a települési arculati kézikönyv és a településképi rendelet aktualizálására, elkészítésére 28 900 eFt,
- a telefon és internet költségekkel kapcsolatos kiadásokat 11 360 eFt,
- 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 202 355 eFt összeggel.

2.3 Ellátottak juttatásai

Az előirányzaton 378 000 eFt-ot terveztünk, amelyből 372 000 eFt a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2015. (II.27.) önkormányzati rendeletében szabályozott pénzbeli és természetbeni ellátások, 6 000 eFt pedig az Önkormányzat által adott diákösztöndíjak és egyéb tanulmányi támogatások összegét tartalmazza.

eFt

Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi terv
Helyi rendelet által juttatott szociális támogatások		
Gondozási támogatás	30 000	30 000
Rendkívüli települési támogatás	150 000	150 000
Lakbérttámogatás	8 000	8 000
Lakhatási támogatás	40 000	33 000
Hátralékkezelési támogatás	30 000	27 000
Gyógyszerutalvány	10 000	12 000
Karácsonyi ajándékcsoomag – ünnepekhez kapcsolódó támogatás	15 000	15 000
Köztemetés	5 500	8 000
Fogyatékosok adósságkezelési támogatása	5 000	5 000
Lakosság részére tartós élelmiszer osztása	80 000	80 000
Gyermekek születéséhez kapcsolódó tám.	3 500	4 000
Mindösszesen	377 000	372 000

2.4 Egyéb működési célú kiadások

A kiemelt előirányzaton összesen 1 860 452 eFt kiadást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/a. számú melléklet I./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

2.5 Tartalékok

Az előirányzaton összesen 1 712 979 eFt tartalékot terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 6. számú melléklet sorainak 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

2.6 Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 3 834 417 eFt beruházást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 4. számú melléklet B. sorainak 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

2.7 Felújítások

A kiemelt előirányzaton összesen 260 350 eFt felújítást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 3. számú melléklet B. sorainak 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

2.8 Egyéb felhalmozási célú kiadások

A kiemelt előirányzaton összesen 422 160 eFt kiadást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/a. számú melléklet II./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

2.9 Finanszírozási kiadások

A kiemelt előirányzaton összesen 7 008 750 eFt kiadást terveztünk, amely az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények bevételi és kiadási előirányzatainak különbségeként jelentkező önkormányzati finanszírozás összege.

B) POLGÁRMESTERI HIVATAL

1. BEVÉTELEK

A Polgármesteri Hivatal bevételét - finanszírozás nélkül - 37 872 eFt összeggel terveztük, s az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

1.1 Közhatalmi bevételek

Az előirányzaton összesen 6 770 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	6 770
Egyéb bírságok: építésügyi eljárási bírság	2 000
Igazgatási bírság	3 500
Kényszerkaszálás	1 270

1.2 Működési bevételek

Az előirányzaton összesen 31 102 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

Szolgáltatások ellenértéke	3 700
- telepengedély	100
- házasságkötések díja	3 150
- házasságkötés fotózás miatti terem bérlése	450
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	21 209
- Kormányhivatalnak továbbszámlázott szolgáltatások	21 209
Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 193

2. KIADÁSOK

A Hivatal kiadását 1 443 093 eFt főösszeggel terveztük, amelyből 1 383 366 eFt működési, 59 727 eFt felhalmozási kiadás. A Polgármesteri Hivatal kiadásait az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

2.1 Személyi juttatások és járulékai

Ezen a kiemelt előirányzaton 1 095 199 eFt-ot terveztünk, amely 194 829 eFt összeggel tartalmazza a személyi juttatások járulékait is. A rendszeres személyi juttatások tervezésekor figyelembe vettük az átsorolások hatását, valamint a minimálbér és a garantált bérminimum, az illetményalap, valamint az illetménykiegészítés növekedését. A

személyi juttatások összegének kialakításakor az engedélyezett 204 fővel számoltunk, mely a 2016. évi létszámkeretnél - a tisztségviselők Önkormányzatnál történő tervezése miatt - 4 fővel csökkent.

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 1,18-szeres szorzóval számolva 15 % személyi jövedelemadót, 22% egészségügyi hozzájárulás kell fizetnie.

2.2 Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 263 987 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 közüzemi 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 24 180 eFt-ot terveztünk, amely tartalmazza az ágazati jogszabályokban meghatározott pénzbeli és természetbeni ellátásokkal kapcsolatos segélyeket.

Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi terv
Ágazati jogszabályok által meghatározott szociális ellátások		
Személyes szabadság korlátozása miatti kárpótlás	180	180
Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	24 000	24 000
Eseti támogatás összesen	24 180	24 180

2.4 Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 59 727 eFt beruházást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 4. számú melléklet A/I. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

C) Gazdasági Intézmény

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. bérleti díjak, továbbszámolt költségek - közüzemi díjak), valamint a bevételek áfa-ját. Ezeket figyelembe véve az intézményi saját bevételek tervezett összegei 2017. évre az alábbiak:

	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi terv
Óvodák	2 775	3 313
Bölcsődék	26 747	34 246
Szent István téri Piac és Vásárcsarnok	285 750	292 100
Szociális Intézmény (Szociális Foglalkoztatóval együtt)	126 060	125 760
GI Központ	636 470	884 685
GI összesen	1 077 802	1 340 104

2. KIADÁSOK

2.1 Működési kiadások

A személyi juttatások tervezése a 2017. évre érvényes közalkalmazotti illetménytábla, a 2017. évi minimálbér, a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetőleg középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimuma, a pótlékalap és a Kjt. szerint kötelezően adandó pótlékok figyelembe vételével történt, a bevezető részben írtakra is figyelemmel.

Az iskolák fenntartói feladatainak átadásával egyidejűleg áthelyezéssel 32,5 álláshely (gondnok, kertész stb.) került át a Gazdasági Központ állományából a KLIK-hez.

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:

eFt

Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi terv
Óvodák		
- személyi kiadások	1 454 042	1 634 436
- munkaadókat terhelő járulékok	390 583	357 742
- dologi kiadások	40 419	39 079
<i>Kiadások összesen</i>	<i>1 885 044</i>	<i>2 031 257</i>
Bölcsődék		
- személyi kiadások	439 049	536 622
- munkaadókat terhelő járulékok	118 210	119 743
- dologi kiadások	34 750	36 922
- egyéb működési célú kiadás	26 647	34 246
<i>Kiadások összesen</i>	<i>618 656</i>	<i>727 533</i>
Szent István téri Piac és Vásárcs.		
- személyi kiadások	30 312	33 385
- munkaadókat terhelő járulékok	8 339	7 574
- dologi kiadások	116 919	121 466
- egyéb működési célú kiadás	165 556	169 424
<i>Kiadások összesen</i>	<i>321 126</i>	<i>331 849</i>
Szociális Intézmény (Szociális Foglalkoztatóval együtt)		
- személyi kiadások	360 183	384 638
- munkaadókat terhelő járulékok	96 447	83 150
- dologi kiadások	139 122	141 796
- ellátottak támogatása	900	900
- egyéb működési célú kiadás	19 018	20 108
<i>Kiadások összesen</i>	<i>615 670</i>	<i>630 592</i>
GI Központ		
- személyi kiadások	480 504	441 029
- munkaadókat terhelő járulékok	126 942	94 738
- dologi kiadások	2 721 957	2 624 290
<i>Kiadások összesen</i>	<i>3 329 403</i>	<i>3 160 057</i>
Gazdasági Intézmény mindösszesen	6 769 899	6 881 288

2.2 Felhalmozási kiadások

A Gazdasági Intézmény és intézményei felhalmozási kiadása 157 748 eFt az alábbi részletezések szerint:

2.2.1. Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 145 048 eFt beruházás került tervezésre, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 4. számú melléklet A./II. sor 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

2.2.2 Felújítások

A kiemelt előirányzaton összesen 12 700 eFt felújítás került tervezésre, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 3. számú melléklet A./II. sor 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

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

Újpest, 2017. február 15.

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	2017. év terv szám	2018. év várható terv szám	2019. év várható terv szám	2020. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel	10 123 003	10 147 298	10 171 652	10 196 064
Önkormányzati vagyon és vagyonértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	800 000			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	10 000	10 000	10 000	10 000
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	-	-	-	-
Bírság, pótlék és díjbevétel	108 770	87 070	87 070	87 070
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	-	-	-	-
Összesen	11 041 773	10 244 368	10 268 722	10 293 134
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:	5 520 887	5 122 184	5 134 361	5 146 567

RENDELETI JAVASLAT

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletére tett előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzata és intézményei 2017. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló/2017. (II.24.) számú rendeletét.

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal