



Budapest Főváros IV. kerület
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZAT



✉ 1041 Budapest, István út 14.
☎ 231-3141, Fax.: 231-3151
mszabolcs@ujpest.hu
Hivatali ügyfélkapu elérhetőség:
BP04ONKO, KRID: 358468376

ALPOLGÁRMESTERE

ID 114 601 0024
Management System
MSZ EN ISO 9001:2015
valid until: 2019.06.25.

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2019. február 28-i ülésére

Tárgy: Javaslát a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2019. 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 2019. évi részletes költségvetési javaslatát és a költségvetési rendelet tervezetét.

Az előterjesztést a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényre, az önkormányzatok gazdálkodását meghatározó egyéb jogszabályokra, valamint a rendelkezésre álló bevételi forrásainkra, a 2019. évi fővárosi forrásmegosztási rendeletre és a korábban hozott, a 2019. 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 környezetben a nemzetgazdaság egészére nézve jellemző a reálbérek növekedése, azaz a nominális bérnövekedés jelentős mértékben meghaladja az inflációt, mely a KSH tájékoztatása szerint a 2018. évben 2,8 % volt. A munkaerő-piaci versenyhelyzet az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokat erősen érinti, de a nyílt munkaerőpiacon tapasztalható bérnövekedés a közszférában dolgozók esetében is érzékelhető versenyhelyzetet teremt, melyet egyes ágazatokban az ágazati bérrendszerek bevezetése illetve módosítása kezel, más területeken azonban nem, ezen esetekben a feladataink zökkenőmentes ellátása érdekében a jövedelmek saját hatáskörben való emelése szükséges.

2019. január 1-jétől a minimálbér 138 000 Ft-ról 149 000 Ft-ra, a garantált bérminimum 180 500 Ft-ról 195 000 Ft-ra emelkedett, mely felett a szociális és a köznevelési ágazatban a munkavállalók további pótlékokra jogosultak.

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. Tekintettel arra, hogy ez az intézményeken belül a nevelő és oktató munkát közvetlenül nem segítő foglalkoztatottakat hátrányos helyzetbe hozza, az előterjesztésben foglaltak szerint, az óvodákban dolgozó ezen közalkalmazottak illetményét is az Önkormányzat saját forrásai terhére javasoljuk hasonló mértékben megemelni. A további differenciálható 3 %-os emelés fedezetét, az előző évek gyakorlatának megfelelően a zárolt előirányzatok közé helyeztük. Az óvodákban az adminisztratív és pénzügyi feladatokat ellátó, nem pedagógus besorolású óvodatitkárok részére az Önkormányzat saját forrásai terhére egységesen havonta bruttó 30 000 Ft jövedelem kiegészítést javaslok biztosítani.

A pedagógus bértábla szerinti legalacsonyabb (gyakornok, ill. PED I/1-3) besorolású munkavállalók bére alacsonyabb lenne, mint a szociális ágazatban dolgozó diplomás pályakezdőké. Ezért javaslom, hogy az érintett munkavállalók bérét az Önkormányzat saját forrásai terhére bruttó 240 500 Ft/hó összegre kiegészíteni.

A közalkalmazottak részére 2019. évben is egységesen bruttó 120 000 Ft cafetéria keretet, továbbá minden munkavállaló részére jogosult gyermekenként nettó 40 000 Ft iskolakezdési támogatást javaslok biztosítani saját forrásaink terhére.

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (6) bekezdése alapján az önkormányzatoknak lehetősége van arra, hogy - az előző évhez hasonlóan - 2019-ben saját hatáskörben, a polgármesteri hivatalok köztisztviselői részére illetményemelést biztosítsanak. A törvényben rögzített köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft, melyet a Képviselő-testület 2018. március 1-től 47 000 Ft-ban állapított meg. Javaslom 2019. március 1-től a köztisztviselői illetményalapot 52 000 Ft-ban megállapítani.

2018-ban átadásra került az Újpesti Piac és Vásárcsarnok valamint UP Újpesti Rendezvényközpont, s a Képviselő-testület 143/2013. (VI.27.) határozatában foglaltak alapján megkezdődött a Szent István tér Északi-térrészének rekonstrukciója a régi piac épületeinek elbontásával. 2019. évben megkezdjük a térrészre tervezett Promenádkivitelezését, valamint az érintett utcaszakasz átépítését. Ez évben, részben az NFM pályázati támogatásával folytatódik a Szilágyi úti sporttelep fejlesztése. A 2018 őszén elindult VEKOP-6.2.1-15-2016-00001: "Újpest kapuja térségmegújítási és városrehabilitációs projekt" keretében megkezdjük a Károlyi István utca 25. szám alatt tervezett társasház építését és a Városkapu környezetében található szegregátum bontását.

A VEKOP 5.3.-1-15-2016-00008: „Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések” pályázat keretében az idei évben megkezdődik az Óceánárok utca – Attila utca – Újpest déli – keleti közigazgatási határa által meghatározott térség közlekedési infrastruktúrájának fejlesztése annak érdekében, hogy a terület a kerékpáros közlekedés számára széles körben hozzáférhetővé váljék. 2019-ben befejeződik a Szilas Aktív park fejlesztésének tavaly megkezdett üteme, felújításra kerül a Dinamik Park (Munkásotthon u. – Kassai u.) valamint elkészül a Hajnal Park (Hajnal u. – Viola u.) és a Homoktövis Park felújításának első üteme.

A 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 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. 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 10. 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 10. számú melléklete szerint határoztunk meg.

Az Önkormányzat az idei évben - hasonlóan a 2018. évhez - a Képviselő-testület 163/2018. (XI.08.) határozatának megfelelően a számlavezető Raiffeisen Bank Zrt. ajánlata (1 havi BUBOR + 1,5 % kamat, egyéb költség, rendelkezésre tartási jutalék 0,- Ft) alapján 2 Mrd Ft-os folyószámlahitel-keretre vonatkozó szerződést kötött. A folyószámlahitel felhasználására a gazdálkodási év során szükség szerint felmerülő igények alapján kerülhet sor, jelenleg ezzel nem számolunk.

Fentiek alapján az Önkormányzat összevont költségvetését - finanszírozási kiadásokkal együtt - 27 664 743 eFt kiadási és bevételi főösszeggel terveztük, amely 2 252 061 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 2019. évi költségvetésének szöveges indokolása

A) ÖNKORMÁNYZAT

1. BEVÉTELEK

Az Önkormányzat bevételét 26 624 394 eFt főösszeggel terveztük, amelyből 16 322 039 eFt működési, 2 755 289 eFt felhalmozási, 7 547 066 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 3 583 103 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 melléklet I./A./1. sorban szereplő „Önkormányzatok működési támogatásai” jogcím, 4. oszlopának 3 482 068 eFt összegű előirányzata az alábbi feladatok állami támogatásának bevételeit tartalmazza:

		eFt
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 890 968
1.	<i>Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása</i>	1 552 422
2.	<i>Óvodaműködtetési támogatás</i>	282 038
3.	<i>Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből adódó kiadásokra</i>	54 819
4.	<i>Nemzetiségi pótlék</i>	1 689
III.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 551 096
1.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
	<i>Család- és gyermekjóléti szolgálat</i>	28 220
	<i>Család- és gyermekjóléti központ</i>	30 690
	<i>Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása</i>	58 585
	<i>Szociális étkeztetés</i>	10 352
	<i>Házi segítségnyújtás</i>	17 210
	<i>Időskorúak nappali intézményi ellátása</i>	12 862
2.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	97 216
3.	Gyermekétkeztetés támogatása	663 225
4.	Rászoruló gyerekek szünidei étkeztetésének támogatása	540
5.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	632 195
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	40 004

A helyi önkormányzatok működésének állami támogatása sor - a korábbiakkal ellentétben - a kiadott minisztériumi útmutató alapján nem tartalmazhatja a 2018. december hónapra járó, már teljesített bérkompenzáció összegét.

2019-ben a szociális ágazati összevont pótlékot, valamint az egészségügyi kiegészítő pótlékot a Nemzetgazdasági Minisztérium tervezéssel kapcsolatos iránymutatása alapján - a tavalyi évhez hasonlóan - eredeti kiadási előirányzatként a saját bevétel terhére be kell tervezni. A kifizetés fedezetét jelentő állami támogatást csak a költségvetés módosításakor, a tényleges teljesítés összegével, módosított előirányzatként van lehetőség szerepeltetni az Önkormányzat költségvetésében. Ez önkormányzatunknál járulékokkal együtt 98 049 eFt összeget jelent.

A bölcsődei állami támogatás rendszere 2018-ban átalakult, a normatív finanszírozást felváltotta a feladatalapú finanszírozás, mely bértámogatásból és üzemeltetési támogatásból áll. A bértámogatás tartalmazza a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók számára a bér, bölcsődei pótlék és ezek járulékeinak fedezetét. 2019. évben a költségvetési törvény alapján Önkormányzatunk is jogosult üzemeltetési támogatásra melynek összege 167 137 eFt. Az előzőek alapján a bölcsődei pótlék teljes összege (83 875 eFt) megjelenik eredeti előirányzatként.

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

Az előirányzaton összesen 1 851 733 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 11 943 224 eFt előirányzatot terveztünk. Javaslatunkban figyelembe vettük az Önkormányzat jelenleg hatályos adórendeleteit, a 2019. 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. A tervezett bevételeket az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

eFt

Vagyoni típusú adók	3 480 000
Építményadó	2 730 000
Magánszemélyek kommunális adója	100 000
Telekadó	650 000
Értékesítési és forgalmi adók	8 077 224
Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	8 077 224
Gépjárműadó	240 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	80 000
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	80 000
Egyéb közhatalmi bevételek	66 000
Közterület-felügyelet által kiszabott bírság	22 000
Települési adó	30 000
Helyi adópótlék, adóbírság	13 000
Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	1 000

1.4 Működési bevételek

Az előirányzaton összesen 795 712 eFt előirányzatot terveztünk, amelyet az alábbi jogcímek szerint javaslom elfogadni.

Szolgáltatások ellenértéke	135 040
- közterület használati díj	100 000
- önkormányzati helyiségek bérleti díja	14 000
- orvosi berendezések bérleti díja	14 040
- pénzügyi tanácsadás	1 000
- futó és kerékpáros fesztivál nevezési díja	6 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 205
- költségek továbbszámlázása pavilonok felé	1 500
- karbantartások kiszámlázása a Tankerület felé	1 500
- erdőgazdálkodás továbbszámlázása Fővárosi Önkormányzat felé	2 418
- köztemetés továbbszámlázása	787
Tulajdonosi bevételek	12 000
- osztalék és hozam bevétel	12 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	36 517
Általános forgalmi adó visszatérítése	245 700
Kamatbevételek	328 250
- forgatási célú értékpapírok kamatbevétele	328 250
Egyéb működési bevételek	32 000
- végrehajtási költségek visszatérülése	20 000
- közigazgatási bírság	12 000

A javaslat elkészítésénél az előző évi várható teljesítéseket, illetve a már megkötött, bevételt eredményező szerződéseket vettük figyelembe. A könyvelési

szabályok változása miatt a nem névértéken vásárolt állampapírok esetében azok kifizetett kamattartalmát kamatkiadásként kell lekönyvelni, s nem csak az eladási és a vételi érték különbözetét rögzítjük.

1.5 Felhalmozási bevétel

Az előirányzatra 903 556 eFt bevételt terveztünk, mely az értékesíteni kívánt ingatlanok vételárát tartalmazza 898 946 eFt értékben, valamint a közterületről elszállított üzemképtelen gépjárművek értékesítéséből várható, az Önkormányzatot megillető összeget 4 610 eFt értékben.

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 2018. 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 1 897 066 eFt-ot vettünk figyelembe, amely a VEKOP 5.3.-1-15-2016-00008: „Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések” és a VEKOP-6.2.1-15-2016-00001: „Újpest kapuja térségmegújítási és városrehabilitációs projekt” pályázatok elkülönítetten kezelt pénzmaradványát tartalmazza.

Az Önkormányzat értékpapír állománya 2019. január 1-én 7 011 027 eFt volt, ebből értékpapír értékesítés jogcímen 5 650 000 eFt összeget javaslok elfogadni.

2. KIADÁSOK

Az Önkormányzat kiadását az intézmények finanszírozásával együtt 26 624 394 eFt összeggel terveztük, amelyből 5 212 223 eFt működési, 9 373 354 eFt felhalmozási, 8 258 093 eFt pedig az intézmények finanszírozásának kiadása, valamint 3 780 724 eFt tartalék. Az Önkormányzat kiadásait az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

2.1 Személyi juttatások és járulékai

Ezen a kiemelt előirányzaton 364 757 eFt-ot terveztünk, amely 47 853 eFt összeggel tartalmazza a személyi juttatások járulékait, valamint a személyi juttatások között tervezendő reprezentációs költségeket is. 2017. 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 203 193 eFt összegben.

A közfoglalkoztatottak személyi juttatására és járulékaira 142 907 eFt-ot terveztünk, amelynek átlagosan 70 %-át támogatásként megkapjuk a Fővárosi Kormányhivataltól. A fentieken túl az Önkormányzat továbbra is biztosítja az általa rendezett sport és szabadidős programokhoz, fesztiválokhoz kapcsolódó bér jellegű kiadások fedezetét 12 257 eFt összeggel, valamint az önkormányzati rendezvények reprezentációs költségeit.

2.2 Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 1 717 733 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 25 564 eFt;
- az ifjúsági és sport feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat 90 402 eFt;
- a minőségbiztosítási rendszer további működtetéséhez szükséges kiadásokat, valamint kiküldetési költségeket 8 652 eFt;
- az Önkormányzat helyi rendeleteiben biztosított babaköszöntő program költségeit 15 000 eFt, a szociális osztály eljárási költségeit 2 000 eFt, a továbbszámlázásra kerülő köztemetés költségeit 1 000 eFt;
- a tranzakciós díjak, bankszámla költségek, könyvvizsgálói díj, illetve a beérkezett bevételek után befizetendő általános forgalmi adó összegét 132 636 eFt;
- a városüzemeltetési, környezetvédelmi és zöldterületi feladatok ellátásához kapcsolódó kiadásokat 914 331 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 357 037 eFt összeggel;
- a közhasznú foglalkoztatottakkal és a közterületi hulladékkezeléssel kapcsolatos költségeket 22 817 eFt;
- a szakmai tevékenységet segítő szakértői díjakkal, a különböző tagdíjakkal kapcsolatos kiadásokat 36 408 eFt;
- a fogyatékos gyermekek ellátására, szállítására és a családok átmeneti gondozására, 24 órás felnőtt ügyeleti ellátás kiegészítő díjára 58 368 eFt;
- a településrendezési és hasznosítási tervek készítésére, településfejlesztési koncepció és településképi stratégia 34 528 eFt;
- a telefon és internet költségekkel kapcsolatos kiadásokat 18 390 eFt.

2.3 Ellátottak juttatásai

Az előirányzaton 415 995 eFt-ot terveztünk, amelyből 408 995 eFt a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2015. (II.27.) önkormányzati rendeletében szabályozott pénzbeli és természetbeni ellátások, 7 000 eFt

pedig az Önkormányzat által adott diákösztöndíjak és egyéb tanulmányi támogatások összegét tartalmazza.

eFt

Megnevezés	2019. évi terv
Helyi rendelet által juttatott szociális támogatások	
Gondozási támogatás	15 000
Rendkívüli települési támogatás	153 000
Lakbértámogatás	10 000
Lakhatási támogatás	30 000
Hátralékkezelési támogatás	20 000
Gyógyszerutalvány	15 000
Karácsonyi ajándécsomag – ünnepekhez kapcsolódó támogatás	29 995
Köztemetés	9 000
Fogyatékosok adósságkezelési támogatása	5 000
Lakosság részére tartós élelmiszer osztása	100 000
Gyermekek születéséhez kapcsolódó tám.	4 000
Szépkorúak köszöntése	1 000
Beiskolázási támogatás	17 000
Mindösszesen	408 995

A „Karácsonyi ajándécsomag – ünnepekhez kapcsolódó támogatás” sor tartalmazza a 2018. évi utalványok összegét is, mely technikai okok miatt 2019-ben a Polgármesteri Hivatalnál tovább számlázott bevételként is megjelenik.

2.4 Egyéb működési célú kiadások

A kiemelt előirányzaton összesen 2 713 738 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 3 780 724 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 7 197 907 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 1 020 131 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 1 155 316 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 8 258 093 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 - intézményfinanszírozás nélkül - 55 901 eFt összeggel terveztük. A bevételi és kiadási előirányzatok nem tartalmazzák a 2019. évi európai parlamenti, valamint az önkormányzati választások állami támogatásának összegeit, mivel az erre vonatkozó rendelet még nem jelent meg.

1.1 Közhatalmi bevételek

Az előirányzaton összesen 1 710 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

	eFt
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	1 710
Egyéb bírságok: építésügyi eljárás bírság	440
Kényszerkaszálás	1 270

1.2 Működési bevételek

Az előirányzaton összesen 54 191 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

Szolgáltatások ellenértéke	3 170
- telepengedély	200
- házasságkötések díja	2 520
- házasságkötés fotózás miatti terem bérlete	450
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	42 731
- Önkormányzatnak kiszámlázott 2018. évi karácsonyi szociális utalvány	14 995
- Kormányhivatalnak továbbszámlázott szolgáltatások	27 736
Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 290

2. KIADÁSOK

A Hivatal kiadását 1 765 819 eFt főösszeggel terveztük, amelyből 1 676 795 eFt működési, 89 024 eFt felhalmozási kiadás. A Polgármesteri Hivatal kiadásait az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

2.1 Személyi juttatások és járulécai

Ezen a kiemelt előirányzaton 1 374 561 eFt-ot terveztünk, amely 222 994 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 létszámkerettel számoltunk.

2.2 Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 302 234 eFt-ot terveztünk, amely biztosítja a hivatali feladatok működtetési fedezetét. Ezen belül vettük figyelembe:

- az informatikai eszközök folyamatos működtetéséhez szükséges ráfordításokat 76 228 eFt;
- a Hivatal és a hivatali gépjárművek napi működéséhez szükséges irodaszer, nyomtatvány, üzemeltetési anyagok beszerzése, karbantartások költségeit 37 757 eFt;
- továbbképzések költségeit, a munkavégzéshez szükséges bérletek megvásárlásának kiadásait 16 772 eFt;
- postai díjakat, iratok rendezésének költségeit 31 868 eFt;
- adókat, bankköltségeket, biztosítási díjakat 4 602 eFt;
- a szakmai tevékenységet segítő szakértői díjakat, ügyvédi díjakat, tűz- és munkavédelem díját 27 536 eFt;
- közüzemi díjakat és az állagmegóvás keretében elvégzett karbantartásokat 97 437 eFt;
- rendszert működéséhez szükséges kiadások 10 034 eFt.

2.3 Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 89 024 eFt beruházást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 4. számú melléklet A/I. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

C) GAZDASÁGI INTÉZMÉNY

A Szent-István téri Piac és Vásárcsarnok, mint önkormányzati intézmény a Képviselő-testület döntése értelmében 2018. október 31-én megszűnt.

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 2019. évre az alábbiak:

	eFt
	2019. évi terv
Óvodák	3 346
Bölcsődék	39 922
Szociális Intézmény (Szociális Foglalkoztatóval együtt)	129 400
GI Központ	763 850
GI összesen	936 518

2. KIADÁSOK

2.1 Működési kiadások

A személyi juttatások tervezése a 2019. évre érvényes közalkalmazotti illetménytábla, a 2019. 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.

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	2019. évi terv
Óvodák	
- személyi kiadások	1 832 095
- munkaadókat terhelő járulékok	342 597
- dologi kiadások	37 665
<i>Kiadások összesen</i>	<i>2 212 357</i>
Bölcsődék	
- személyi kiadások	793 450
- munkaadókat terhelő járulékok	147 006
- dologi kiadások	52 586
<i>Kiadások összesen</i>	<i>993 042</i>
Szociális Intézmény (Szociális Foglalkoztatóval együtt)	
- személyi kiadások	583 003
- munkaadókat terhelő járulékok	107 677
- dologi kiadások	158 600
- ellátottak támogatása	900
<i>Kiadások összesen</i>	<i>850 180</i>
GI Központ	
- személyi kiadások	521 573
- munkaadókat terhelő járulékok	101 306
- dologi kiadások	2 585 321
- egyéb működési célú kiadások	16 000
<i>Kiadások összesen</i>	<i>3 244 200</i>
<i>Gazdasági Intézmény mindösszesen</i>	<i>7 279 779</i>

A Szociális Intézmény konzorciumi partnerként részt vesz a VEKOP-6.2.1-15-2016-00001: „Újpest kapuja térségmegújítási és városrehabilitációs projekt” pályázat végrehajtásában, költségvetése az ezzel kapcsolatos tervezett 2019. évi kiadásokat és bevételeket (31 930 eFt) is tartalmazza.

2.2 Felhalmozási kiadások

A Gazdasági Intézmény és intézményei felhalmozási kiadása 252 844 eFt az alábbi részletezések szerint.

2.2.1. Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 219 837 eFt beruházás került tervezésre, amely tartalmazza az informatikai beszerzéseket, intézményi gyermekbútor beszerzéseket, az energetikai program kiadásait, gázveszély jelzők kiépítését, óvodai interaktív asztalok beszerzését, kis értékű tárgyi eszközök beszerzését, valamint egyéb, balesetveszélyt elhárító ingatlan beruházásokat.

2.2.2 Felújítások

A kiemelt előirányzaton összesen 33 007 eFt felújítás került tervezésre, amely az intézményi játszóeszközök felújítását, valamint felújítási tartalékkeretet tartalmaz.

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

Újpest, 2019. 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	2019. év terv szám	2020. év várható terv szám	2021. év várható terv szám	2022. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel	11 907 224	11 935 801	11 964 447	11 993 162
Önkormányzati vagyon és vagyonértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	898 946			
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	12 000	12 000	12 000	12 000
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	-	-	-	-
Bírság, pótlék és díjbevétel	36 710	36 710	36 710	36 710
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések				
Összesen	12 854 880	11 984 511	12 013 157	12 149 872
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:	6 427 440	5 992 256	6 006 579	6 074 936

RENDELETI JAVASLAT

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletére tett előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzata és intézményei 2019. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló/2019. (II.28.) számú rendeletét.

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal