



Budapest Főváros IV. kerület
ÚJPEST ÖNKORMÁNYZAT

☒ 1042 Budapest, István út 14.
☎ 231-3131, Fax.: 231-3133
wintermantel.zsolt@ujpest.hu

POLGÁRMESTERE



ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2012. november 29-ei ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IV. kerület, Újpest Önkormányzatának **2013. évi költségvetési koncepciója**, valamint a **2012. évi költségvetés ¾ éves végrehajtásáról szóló tájékoztató.**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. évi törvény 24. § (1) bekezdésében előírt kötelezettségnek megfelelően a polgármester a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót november 30-ig benyújtja a Képviselő-testületnek. Ennek alapján terjesztem elő Budapest Főváros IV. ker. Újpest Önkormányzatának 2013. évi költségvetési koncepciójára készített javaslatot.

A költségvetési koncepció összeállításának alapját a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló T/7655. számú törvényjavaslat képezi.

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓJA A 2012. ÉVI ¾ ÉVES ADATOK TÜKRÉBEN

Újpest Önkormányzat intézményei és a Polgármesteri Hivatal 2012. évi költségvetése teljesítésének ¾ éves alakulását jelen előterjesztés 1. számú melléklete mutatja be. A 2012. évben a nyitópenzkészlet 6.778.638 eFt volt, a záró penzkészlet 5.992.472 eFt, a penzkészlet-változás -786.166 eFt, tehát a kiadások meghaladták a bevételeket a jelzett időszakban. Ennek oka, hogy az Önkormányzat 2011 decemberében 5.000.000 eFt értékben kötvényt bocsátott ki, melynek felhasználása megkezdődött.

Az iparüzési adó teljesítése 49,2 %-os a tervhez viszonyítva, aminek oka, hogy az iparüzési adót kezelő Főpolgármesteri Hivatal Adóügyi Osztályától a szeptember 15-i befizetés csak októberben érkezik. A 2013. évi költségvetés kialakításakor figyelembe kell venni, hogy a jogszabályi változások miatt bizonyos feladatok átkerülnek a kormányhivatalokhoz, ezzel egyidejűleg a normatív támogatások és egyes adóbevételek csökkenésével kell számolni.

II. A KIINDULÁSI HELYZET ÁTTEKINTÉSE, ÉRTÉKELÉSE

II.1. Általános áttekintés

A 2013. évtől az önkormányzati feladatellátás, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is alapjaiban megváltozik. Eddig az önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz kerül. Ehhez igazodóan a feladatellátást szolgáló, eddig az önkormányzatoknak átengedett források nagyobb része, illetve egyéb, feladathoz szorosan nem kötődő támogatások kapcsán is megteremtésre kerül a feladatok és források telepítésének egységessége.

A megmaradó feladatok tekintetében a forrásszabályozás átalakítása sem maradhat el. Új finanszírozási struktúra kerül kialakításra, mely elszakad a megszokott, jellemzően normatív támogatási rendszertől.

A helyi önkormányzatok 2013-ban hitelforrások nélkül mintegy 2200 milliárd forinttal gazdálkodhatnak, melyhez a központi költségvetés mintegy 647 milliárd forintot biztosít.

A feladatátrendeződés megjelenik mind a közoktatásban, mind a szociális és az igazgatási ágazatban. A ma még az önkormányzati szervek által ellátott államigazgatási feladatok jelentős részét 2013. január 1-jétől létrejövő járási kormányhivatalokhoz kerül. E módosítások célja a mainál korszerűbb és hatékonyabb hatósági ügyintézés kialakítása.

A közoktatást, szociális ellátást, államigazgatási feladatokat érintő központi intézkedések hatását a módosított vagy új ágazati jogszabályok többnyire még csak körvonalazták, így a 2013. évi költségvetés tervezését nyitott kérdésekkel, a végrehajtás részletszabályainak pontos ismerete nélkül kell megkezdeni.

II.2. A központi szabályozás

A 2013. évi feladatok meghatározásánál figyelembe kell venni a nemzetgazdasági előrejelzéseket, a Kormány stratégiai elképzeléseit, gazdaságpolitikájának fő vonásait, a jogszabályi változások által jelentősen befolyásolt önkormányzati mozgásteret mind a feladatellátás, mind a gazdálkodás területén.

Magyarország államadóssága 2011-ben csökkenő pályára állt, a maastrichti adósság GDP-arányosan 80,6%-ra csökkent. A tartósan és jelentősen 3% alatt maradó, fokozatosan csökkenő mértékű államháztartási hiány és a növekvő GDP biztosítja, hogy az adósságállomány csökkenése 2013-ban is folytatódjon. Az euroövezet kiújult adósságválsága 2012 első felében ismét jelentősebb nemzetközi visszaesést okozott.

A Kormány gazdaságpolitikai célja a hosszú távú kilátások alapján egy ambiciózus gazdasági növekedés megalapozása, de az euroövezeti válságból való lassú kilábalás számottevő kockázatot hordoz magában. A kockázatokat figyelembe véve a költségvetés 2013. évi sarokszámainak tervezése egy óvatos, 1,6%-os GDP növekedésen alapul.

A Kormány kiemelt célja az államigazgatás, ezen belül a közsféra működésének, gazdálkodásának racionalizálása. A fő törekvés az állam rosszul szervezett és ezért az államadósság újratermelődését okozó területeinek átalakítása, a források hatékonyabb, takarékosabb felhasználását biztosító közszektor kialakítása.

A 2013. évtől létrejövő járási hivatalok az állam szervezetének legalacsonyabb szintű területi és egyben szervezeti egységeként alakulnak meg. Az elérni kívánt cél a hatékonyabb, ügyfélközpontú és költségtakarékosabb területi közigazgatás megteremtése. A járási hivatalok legfontosabb feladata a megyei szintnél alacsonyabb szinten intézendő államigazgatási feladatok ellátása lesz. A települési önkormányzatok a jövőben a valós helyi feladatszervezési döntéseket igénylő, a legcélszerűbben helyi szinten ellátható közzolgáltatásokat biztosítják a lakosság számára.

II.3. Az önkormányzat gazdálkodására ható változások és kötelezettségvállalások

Az önkormányzati finanszírozási rendszer feladatfinanszírozáshoz kapcsolódó jelentős átalakítása 2013-ban valósul meg, a normatív finanszírozási rendszert érintő 2013. évi változások az alábbiakban foglalhatók össze:

Az eddig az önkormányzatokat megillető gyámügyi és önkormányzati normatív hozzájárulások, az általános üzemeltetési normatíva egy része, a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium fejezetébe kerül át a járási és fővárosi kerületi kormányhivatalok fenntartása céljából.

A közoktatás új alapokra helyezése után az ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. Biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, figyelembe veszi a közoktatási/köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit, a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit. Ezen felül kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működéséhez.

Önkormányzati feladat marad a gyermekétkeztetés, amit a költségvetés támogat.

Az iskolai oktatás területén az állam átvállalja a pedagógusok és a szakmai munkát közvetlenül segítők bérének finanszírozását. Ez azt jelenti, hogy közel 335 milliárd forint a jövőben az Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezetében szolgálja ezt a feladatot, ami részben a korábban is ilyen jogcímű állami támogatások, valamint az önkormányzatokat megillető gépjárműadó 40%-a, a helyben maradó személyi jövedelemadó közel fele, és a teljes illetékbevételek együttes összegének a központi költségvetési támogatással való átkonvertálásából tevődik össze. Állami feladat továbbá az iskolahálózat szakmai működési kiadásainak a biztosítása is, ami szintén korábbi önkormányzati támogatásoknak a szaktárca fejezetébe történő átcsoportosítását igényli.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben is jelentős változások várhatók, az ezekre vonatkozó törvényi változtatásokról az Országgyűlés még nem döntött. A módosítások elsősorban az alapellátások erősítésére irányulnak, az önkormányzati szektor szerepe e területre fog koncentrálni.

A pénzbeli ellátások terén fontos változás, hogy a jegyzői hatáskörben levő segélyek a jövőben „létalap” néven egyesülnek. E kategória egységesebb rendszerként fogja össze a jelenlegi jövedelemhez, vagy különböző élethelyzetekhez kapcsolódó támogatásokat. A létalap alaptámogatási komponense nyújtana segítséget a kellő jövedelemmel nem rendelkező háztartásoknak úgy, hogy jövedelmüket egy meghatározott szintig kiegészíti, ide tartozna a mostani foglalkoztatást helyettesítő támogatás, illetve a rendszeres szociális segély.

Kiegészítő támogatási komponense foglalná magába a háztartás társadalmilag elismert egyéb szükségleteinek biztosításához nyújtott támogatásokat, például a lakásfenntartási támogatást.

A létalapként nyújtott ellátásokat önkormányzati szinten a Képviselő-testület hatáskörében már csak egy, úgynevezett krízisellátás egészítheti ki, amely az egyének, háztartások egyedi, átmeneti jellegű krízishelyzetének megoldását segíti.

Az önkormányzatok kulturális feladatainak biztosításához a központi költségvetés 2013. évben önálló előirányzaton biztosít támogatást.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok teszik ki. Ezen helyi közügyek ellátását egy, az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő, általános jellegű támogatás szolgálja 2013-tól.

A helyi önkormányzatokat megillető, helyben maradó személyi jövedelemadó részesedés 2013-tól megszűnik, a helyben maradó személyi jövedelemadó összege az általános jellegű támogatásba épül be. Ide csoportosul át még a jelenlegi formájában megszűnő, a települési önkormányzatok közötti jövedelemkülönbség mérséklésére fordított forrás is.

A helyi adók, így az iparüzési adó rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad.

Mindezek mellett az esetleges egyedi működési problémák kezelésére az új önkormányzati törvény előírásainak megfelelően kiegészítő támogatást lehetővé tevő tartalék, a közfeladatok változásaiból eredő, előre nem tervezhető kiadásokra szerkezetátalakítási tartalék előirányzat szolgál. Ez utóbbi biztosít gyors és rugalmas beavatkozási lehetőséget az önkormányzati feladatrendszer változása miatt felmerülő esetleges pénzügyi feszültségekre.

A 2013. évre az Újpesti Önkormányzatnak alábbi kötelezettségekkel kell számolni a költségvetés tervezésekor:

- dologi	499.604 eFt
- átadott pénzeszköz	35.659 eFt
- beruházás-felújítás	501.712 eFt
Összesen:	1.036.975 eFt

A fenti számok azt mutatják, hogy a korábbi évekhez képest nagyobb előzetes kötelezettségvállalással kell terveznünk a következő évet, 2011 novemberében a kötelezettségvállalások összege 600.694 eFt volt.

Ennek oka az, hogy míg a dologi kiadásokra tervezett összegek nem nőnek inflációt meghaladó mértékben, a beruházásokra vonatkozó kötelezettségvállalásaink a kerületi fejlesztések és az új beruházásoknak köszönhetően jelentősen növekednek.

Egyedül az újpesti uszoda építése közel felét adja az összes, 2013-ra áthúzódó kötelezettségvállalásnak.

III. A BEVÉTELEK TERVEZÉSE

A költségvetés jelenlegi előkészítő szakaszában a bevételek csak hozzávetőlegesen a kiadások viszonylag nagyobb pontossággal becsülhetők. A 2013. évi költségvetési igények nagyságrendje alapján megállapítható, hogy egyre nagyobb hangsúlyt kell helyeznünk az ellátandó feladatok súlyozására, a feladatellátás hatékonyságának javítására.

III.1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevétel a hatósági jogkörhöz köthető működési bevételekből, az egyéb saját bevételekből, az áfa bevételekből, visszatérulésekből, kamatbevételekből és a működési célú pénzeszköz átvételekből tevődik össze.

Az intézményi működési bevételek körében szervezeti változást tesz szükségessé a közoktatási intézmények átszervezése, mivel ezen intézmények esetében az Önkormányzat feladata az épületek üzemeltetése - ennek körében azok bérbeadással történő eseti hasznosítása -, valamint a közétkeztetés biztosítása lesz. Ezen bevételek beszedését eddig a közoktatási intézmények végezték. Jövőre e feladatkört a Gazdasági Intézmény veheti át, ahol e célra szükséges a személyi és tárgyi feltételeket kialakítani. A szükségessé váló létszámfejlesztés mellett el kell kezdeni a készpénz kímélő fizetési formák bevezetését és az ehhez szükséges informatikai fejlesztéseket.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 76. § (3) bekezdése 2013. január 1-jétől lehetővé teszi azt, hogy a működtető az általa működtetett intézménybe járó tanulók lakóhelye szerinti önkormányzattól a feladata ellátásához hozzájárulást igényeljen, ehhez önálló informatikai rendszer kiépítése szükséges. Az iskolák által szolgáltatott 2012. szeptember 1-jei adatok azt mutatják, hogy kerületünkben 812 budapesti, de nem kerületi és 1037 vidékről bejáró tanuló van.

III.2. 2013. évi várható adóbevételek

A koncepció elkészítésével egyidejűleg kerül a Képviselő-testület elé a helyi adókra vonatkozó rendeletmódosítási javaslat, mivel a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 32. §-a szerint adókötelezettséget megállapító, az adóalanyok körét bővítő, az adó mértékét növelő, illetve kedvezményt, mentességet megszüntető jogszabály kihirdetése és hatálybalépése között legalább 30 napnak el kell telnie, s e rendelkezés az önkormányzati adórendeletekre is vonatkozik.

Az egyes adótörvények és azzal összefüggő egyéb törvények módosításáról szóló T/8750 számú törvényjavaslatot az Országgyűlés 2012. november 19-én elfogadta, de kihirdetése

jelen koncepció készítésekor még nem történt meg. A hivatkozott törvény helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény módosítására vonatkozó 116. - 126. §-ai nem tartalmazzak olyan rendelkezést, amely okán a jelenleg hatályos építmény és telekadó, magánszemélyek kommunális adója, vagy idegenforgalmi adó rendeleteinket módosítani kellene, ezért a beterjesztett rendeletmódosítási javaslatban csupán az adómértékek valorizációja szerepel, amely egyenlő a helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 6. § c.) pontja értelmében, az adóévet megelőző második évre vonatkozó, a KSH által közzétett fogyasztói árszínvonal változással, melynek mértéke 2011-ben 3,9 % volt.

A helyi adók esetében a Képviselő-testület az adóztatást úgy kívánja működtetni, hogy stabilitást, állandóságot teremtsen, valamint az Önkormányzat biztos, jól tervezhető bevételi forrását jelentse, ugyanakkor igazságos is legyen, ezért a rendeletmódosítási javaslatok - annak ellenére, hogy a valorizációs szabályozás lehetőségének maximális kihasználása például kommunális adóban akár 33,4 %-os emelést is lehetővé tenné - az emelés mértékét a fenti elvek szerint az infláció mértékében határozza meg.

2012. évben az alábbi adókatégek és adómértékek jellemezték az újpesti adórendszert.

adó fajta	adómérték kategória	kiszabható maximum	alkalmazott adómérték	arány
Építményadó	500m ² -nél kisebb építmények	1.658.-Ft/m ² /év	1.328.-Ft/m ² /év	80,1%
	500m ² -nél nagyobb építmények	1.658.-Ft/m ² /év	1.636.-Ft/m ² /év	98,7 %
	magánszemély tulajdonában lévő garázs	1.658.-Ft/m ² /év	456.-Ft/m ² /év	27,5%
	Magánszemély tulajdonában lévő teremgarázs	1.658.-Ft/m ² /év	230.-Ft/m ² /év	13,9%
Telekadó	-	301.-Ft/m ² /év	294.-Ft/m ² /év	97,7%
Magánszemély kommunális adója	-	25.628.-Ft/adót	17.728.-Ft/adót.	69,2
Idegenforgalmi adó	-	4%	4%	100,0%

2013. évben az alábbi adókat és adómértékek kerülnek alkalmazásra a betervezett rendelet módosítás elfogadásával:

adó fajta	adómérték kategória	kiszabható maximum	alkalmazott adómérték	arány
építményadó	500m ² -nél kisebb építmények	1.722.-Ft/m ² /év	1.380.-Ft/m ² /év	80,1%
	500m ² -nél nagyobb építmények	1.722.-Ft/m ² /év	1.700.-Ft/m ² /év	98,7 %
	magánszemély tulajdonában lévő garázs	1.722.-Ft/m ² /év	474.-Ft/m ² /év	27,5%
	Magánszemély tulajdonában lévő teremgarázs	1.722.-Ft/m ² /év	239.-Ft/m ² /év	13,9%
Telekadó	-	313.-Ft/m ² /év	301-Ft/m ² /év	96,2%
Magánszemély kommunális adója	-	26.628.-Ft/adót	18.420.-Ft/adót.	69,2
Idegenforgalmi adó	-	4%	4%	100,0%

2012.

hónap	saját helyi adó bevételek				Gépjárműadó	iparüzési adó	Adóhoz kapcsolódó	
	építményadó	Telekadó	kommunális	idegenforgalmi			Pótlék	Bírság
JANUÁR	26 012 013	5 985 994	1 164 299	6 050 096	6 244 842	0	1 150 663	1 604 022
FEBRUÁR	65 265 780	6 190 531	5 517 592	2 627 134	3 778 790	34 130 527	855 030	1 168 356
MÁRCIUS	813 205 486	128 103 099	17 473 119	4 472 308	208 278 064	32 403 753	1 725 536	2 738 148
ÁPRILIS	51 069 545	7 486 395	2 472 110	2 368 993	32 048 571	2 337 045 238	2 164 876	2 678 523
MÁJUS	60 514 962	16 552 953	1 438 774	2 730 707	17 310 102	101 429 603	1 474 251	1 853 736
JÚNIUS	45 316 721	51 236 074	1 634 970	3 723 267	18 299 387	385 348 653	1 578 365	2 103 307
JÚLIUS	39 659 917	10 275 645	1 325 521	1 599 647	8 173 808	0	1 770 099	2 359 061
AUGUSZTUS	58 416 669	5 491 754	3 152 294	149 099	31 826 050	43 845 422	835 215	1 067 000
SZEPTEMBER	853 225 461	220 804 168	15 963 791	177 545	184 766 626	60 471 178	3 004 641	2 143 758
ÖSSZESEN	2 012 686 554	452 126 613	50 142 470	23 898 796	510 726 240	2 994 674 374	32 274 587	
teljesítés %	105,9	173,9	100,3	68,3	85,1	49,6	84,9	
2012. évi bevételi terv	1 900 000 000	260 000 000	50 000 000	35 000 000	600 000 000	6 039 049 000	38 000 000	

A táblázatban látható a 2012. évi ¾ éves adó, adóhoz kapcsolódó pótlék és bírság bevételek tényleges teljesülése, a tervezetthez képesti százalékos arány, valamint a terv és a teljesítés közötti különbözet. A teljesülési adatokból jól látszik, hogy a tavalyi óvatos és körültekintő tervezés eredményeként az időarányos teljesítések jól állnak.

Az építmény és telekadó terven felüli teljesítése azon - 2012. évben kezdődött és még ebben az évben befejeződő - ellenőrzési eljárások eredményének köszönhető, melyek alapja a Budapest Főváros Kormányhivatalától az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 52. § (2) és (3) bekezdése szerint megvásárolt, tulajdonosi adatokkal kiegészített földkönyvi adatszolgáltatás volt.

Bizonytalansági tényező továbbra is az iparüzési adó, amelynek jelentős része december 30-án, az adófeltöltési kötelezettség átutalását követően várható. A gépjárműadó bevételi tervtől történő elmaradásának oka vélelmezetten az, hogy öregszik a gépjárműpark Újpesten és a gépjárműadó törvény vonatkozó rendelkezései értelmében a gépjárműadó adómértéke 3 évenként csökken, a személygépkocsik gyártási évétől számítottan.

Jelentősen módosul 2013. évben a Fővárosi Önkormányzattól a forrásmegosztáson keresztül érkező bevételek szerkezete is. A fentebb taglalt változások következtében, amennyiben Önkormányzatunk továbbra is él minden helyi adó bevezetésének lehetőségével, a forrásmegosztáson keresztül csak az iparüzési adó érkezik. A vonatkozó törvényi szabályzás még nem került elfogadásra, de a Széll Kálmán Terv 2-ben megfogalmazottak alapján részesedési arány várhatóan a Főváros javára módosul.

III.3. Önkormányzatunk sajátos felhalmozási célú bevételei

Az utóbbi évek gyakorlatát követve a 2013. évi ingatlanértékesítések előzetes meghatározásánál is elsősorban az óvatos tervezést kell előtérbe helyezni, tekintettel a gazdasági, ingatlanpiaci környezetre. A Képviselő-testül 2012 októberében döntött a Görgey Artúr utca 69. szám alatti ingatlan értékesítéséről. E tárgyban az előszerződés megkötésre került, a vételár 97,9 millió Ft + ÁFA, a végleges szerződés megkötésére 2013. évben kerülhet sor. Az értékesítésből befolyó bevételre vonatkozóan a Képviselő-testület 2010. évben szerződéses kötelezettséget vállalt, így azt a Szakrendelő felújítására kell fordítani.

IV. A KIADÁSOK TERVEZÉSE

A költségvetési tervezés gyakorlatának megfelelően továbbra is legfontosabb feladat a költségvetési intézményrendszer, beleértve a Polgármesteri Hivatalt is, működőképességének fenntartása és az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátása.

IV.1. Működési kiadások

A működési kiadások közé tartoznak a személyi juttatások és a dologi kiadások, amelyek évek óta a költségvetési kiadások legnagyobb százalékát teszik ki. Az Önkormányzat működésének kiadásai a január 1-től működő kerületi járási hivatalokhoz átadott feladatokra és létszámra tekintettel kell tervezni.

IV.1.1. Személyi juttatások és járulékok

A személyi juttatások kiadásainak nagyságát elsősorban a törvényi szabályozás határozza meg, ennek keretein belül tud az Önkormányzat – figyelembe véve a költségvetési bevételek nagyságát – az egyes nem kötelező juttatás típusáról, mértékéről dönteni.

Az intézményekben a legjelentősebb kiadást a személyi juttatások és annak járulékai képviselik, amely fedezetét a költségvetésben biztosítani kell.

A költségvetési törvény tervezete szerint 2013-ra sem változik a közalkalmazotti-, köztisztviselői bértábla, a köztisztviselői illetményalap továbbra is 38.650 forint. A költségvetés tervezésekor az átsorolások hatását, valamint a minimálbér várható növekedését és a Hivatal köztisztviselői esetében az illetménykiegészítést kell alapvetően számításba venni.

A 2010-ben elfogadott nyugdíjtörvény-változás hatására – döntő többségben – a 40 éves jogosultsági idővel rendelkező köztisztviselő és közalkalmazott kolleganők már éltek a kedvezményes öregségi nyugdíjazás lehetőségével, ezért ezen a jogcímen további jelentős kiadás jövőre nem várható. A Kttv. bár megőrizte a jubileumi jutalom jogintézményét, vonatkozó szabályait, lényeges módosítást hozott a jogosító idő meghatározása tekintetében és ebből kifolyólag 2013-ban kevesebb kifizetéssel számolhatunk.

A személyi juttatások előirányzatát befolyásolhatja a 2011. évben bevezetett közfoglalkoztatás, amely 2013-ban is az Önkormányzati feladatok között szerepel.

A jelenlegi 70-100% közötti finanszírozási rendszer 2013. évi változása jelenleg még nem ismert.

A szociális hozzájárulási adó nem változik, 2013-ban is előreláthatólag 27% lesz.

Béren kívüli juttatások rendszerében továbbra is a Széchenyi Pihenő Kártya adható. Jövőre havi 8000 forintra emelkedik a kedvezményesen adható Erzsébet-utalványok jelenlegi 5000 forintos értékhatára.

Csökken ugyan, de nem szűnik meg a béren kívüli juttatások kedvezményezettsége a kifizetői közteher-fizetés mellett adható egyéb juttatásokhoz képest.

A béren kívüli juttatások után a munkáltatónak 2013. január 1-jétől továbbra is 1,19-szeres adóalap-szorzóval számolva 16 % személyi jövedelemadót kell fizetnie, viszont az egészségügyi hozzájárulás nem 10, hanem 14 % lesz, vagyis összességében az eddigi 30,94 százalékos kötelezettség 35,7 százalékra nő.

A személyi juttatásokat a fenti változások figyelembe vételével kell a 2013. évi költségvetésben tervezni.

Az intézményi személyi kiadások a közoktatási intézmények állami fenntartásba vételével párhuzamosan, a pedagógusok és az pedagógus munkát segítők átvételével jelentősen csökkenni fognak.

IV.1.2. Dologi kiadások

A működést érintően, az előző évekhez hasonlóan, a közüzemi díjagnál kell számolni kiadásnövekedéssel, ami valamennyi ágazatot érinti.

IV.1.2.1. Oktatási ágazat

A köznevelés területén bekövetkező változások következménye, hogy az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz.

- A nevelő munkához szükséges támogatást a központi költségvetés úgy bocsátja az önkormányzatok rendelkezésére, hogy az itt dolgozó – a 2011. évi CXC törvény a nemzeti köznevelésről feladatszerzési (csoport átlag létszám, foglalkozási időkeret, gyermekkel töltendő kötött idő) előírásai szerint elismert – pedagógus és a nevelő munkát segítő létszám bérét a kereseteket meghatározó törvényi szabályozás kötelező szintjén teljes mértékben biztosítja.
- Emellett kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működéséhez.
- Az óvodák szakmai-dologi kiadásaihoz és üzemeltetéséhez a központi költségvetés célzott és nevesített támogatást biztosít. Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amit a költségvetés támogat, figyelemmel a rászoruló gyermekek szociális helyzetére is.

2013. január 1-jétől külön válik a fenntartás és a működtetés.

Klébelsberg Intézményfenntartó Központ feladata:

- Az iskolai oktatás fenntartásának ellátása
- Az iskolahálózat szakmai működési kiadásainak a biztosítása
- A pedagógusok és a szakmai munkát közvetlenül segítők bérének finanszírozása

Az intézmények ingatlanainak üzemeltetése az Önkormányzat feladata lesz, melyet jelenleg részben a Gazdasági Intézmény (energiaellátás, karbantartás, felújítás) részben az intézmények maguk (gondnokság, fűtés, takarítás, portaszolgálat) látnak el. 2013. évtől a jelenleg az intézmények által ellátott üzemeltetési feladatokat is a Gazdasági Intézmény veheti át. Az átvétellel párhuzamosan végre kell hajtani a szükséges szervezeti átalakításokat és át kell tekinteni a feladatellátás formáit. Az intézmények jelenlegi gyakorlata vegyes, egyes intézményekben bizonyos feladatok korábban kiszervezésre kerültek (pl. a portaszolgálat a Numero One majd, az Újpesti Vagyonőr Kft.-be). A feladatok átvételét és a Klébelsberg Intézményfenntartó Központtal az intézmények működtetésére kötött megállapodást követően meg kell találni a feladatellátás optimális és költségtakarékos módját.

IV.1.2.2. Egészségügyi és szociális ágazat

2012-ben a Szakrendelő átvétele kapcsán az előző koncepcióban megfogalmazott célok megvalósultak: az átvételt követően „ráncfelvarrás” keretében műszaki felújítások történtek (mosdók felújítása), melyek direkt közérzetjavító hatása mérhető volt. 2012 októberére befejeződtek a KEOP pályázat energetikai, gépészeti, elektromos felújításai. Ezzel párhuzamosan önkormányzati beruházásból megvalósult az új vérvételi helyiség kialakítása. Napjainkban költözik be a Fóti úti tüdőszűrő állomás az újonnan kialakított diagnosztikai tömbbe, és ez évvégén kerül átadásra a 24 órás ügyelet elhelyezésére szolgáló rendelő együttes. 2012 októberében kialakításra került az új szájsebészeti részleg, melyet önkormányzati beruházásból korszerű gépeszköz parkkal, új kezelőegységgel és digitális fogászati röntgennel látunk el az év végéig. A Népjóléti és Lakásügyi Bizottság támogatásával kerül a Képviselő-testület elé az a szakmai elképzelés, mely szerint az Újpest Önkormányzatának Szociális és Egészségügyi Intézményéből kiszervezésre kerülnek az egészségügyi alapellátási feladatok, ezeket a feladatokat továbbiakban az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság látja el. 2013 év várhatóan kiemelt feladata lesz és prioritást élvez az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság szakmai programjának átgondolása. Ennek célja a racionális gazdálkodás és hatékony működés erősítése mellett az egészségügyi ellátás javítása, fejlesztése.

Önkormányzatunk szociális ellátásait a többször módosított 1993. évi III. törvény, a többször módosított 1997. évi XXXI. törvény, valamint a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokról szóló a 23/2003. (VII. 16.) rendeletünk szabályozza. A szociális ellátások alapja a mindenkori öregségi nyugdíjminimum, melynek 2013. évi pontos összege még nem ismert, de várhatóan nem változik, összege 28.500 forint. Újpest Önkormányzata törvények által kötelezően meghatározottak szerint 17 féle kötelező szociális ellátást biztosít. Ezek a feladatok pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokat takarnak. Mivel ezek a feladatok jogszabályok által meghatározottak, nem eldöntendő kérdés a gazdasági racionalitásuk. Ezeknél a feladatoknál az Önkormányzat legfontosabb feladatának tekinti a társadalmi felelősségvállalás helyi gyakorlatában meghatározott alapelvek maradéktalan érvényesítését.

Az Újpesti Önkormányzat szociális ellátó rendszerében a kötelezően működtetett pénzbeli és természetbeni szociális juttatásokon túl, többféle önként vállalt támogatási formát is működtet. A gyermekek születésének támogatására két új ellátási forma került bevezetésre. A gyermekek születéséhez kapcsolódó támogatás és az Újpesti babaköszöntő program. A gyermekek születéséhez kapcsolódó támogatás 2011 szeptemberében lépett hatályba, megállapítása szociális rászorultságtól függ, összege gyermekenként 20.000.-Ft. Az Újpesti babaköszöntő program 2012. január 1-jén lépett hatályba. Rendeletünk értelmében valamennyi újpesti lakóhellyel rendelkező, 2012. január 1-jén, vagy azt követően született gyermek után állapítható meg, amennyiben legalább az egyik szülő a gyermek születését megelőzően egy éve újpesti lakóhellyel rendelkezik. A támogatás formája egyszeri 10.000.-ft értékű támogatási csomag, amely gyermekruházatot, babaápolási szereket és más, a gyermek gondozását segítő eszközöket tartalmaz.

A fogyatékosok adósság kezelése, mint jól bevált támogatási forma fenntartása továbbra is indokolt. A támogatott családok hátraléka az esetek jelentős részében teljes mértékben kiegyenlítésre került. Azokban az esetekben, melyekben nem oldódott meg a hátralék szanálása, az Önkormányzat lakáspolitikai koncepciójában foglaltak betartása mellett

biztosítottuk a lakás megtartásának lehetőségét. A támogatás pályázati úton nyerhető el, éves szinten 5.000.000.-Ft értékben.

Az Önkormányzat ebben az évben először a nyugdíjasok számára természetbeni juttatásként - ingyenesen - 15 kg burgonyát biztosított.

Az ünnepekhez kapcsolódó támogatásként december hónapban ajándék utalványt adunk át a szociálisan rászoruló ügyfeleknek.

A jövőben is folytatni kívánjuk azt a gyakorlatot, ami szerint a segélyek megállapítása során prioritást élveznek a hátrányos helyzetben élők. Kiemelt figyelmet fordítunk a gyermekét egyedül nevelő szülők, a fogyatékkal élők, az egyedül élők hátrányos helyzetéből adódó különbségek kiegyenlítésére. A jövőre nézve célunk az, hogy a már elért, és kizárólag önkormányzati forrásból megvalósított támogatási formákat továbbra is biztosítani tudjuk Újpest lakossága részére.

IV.2. Fejlesztési célú kiadások

A Hajrá Újpest Városfejlesztési Program fejlesztési prioritásai az újpesti polgárok igényeivel összhangban, a kerület dinamikus fejlesztése érdekében kerültek kialakításra.

A Görgey úti szakorvosi rendelő energetikai felújítását követően folytatni kell az épület és a szakorvosi rendelő eszközparkjának korszerűsítését. A korábban elkészített orvosszakmai-fejlesztési programnak megfelelően január hónapban az épületbe beköltözhet az orvosi ügyelet, így megújult, korszerűbb körülmények között működhet. A további fejlesztés forrásai rendelkezésre állnak, a Fővárossal kötött megállapodásban vállalt, az energetikai felújításhoz teljes egészében fel nem használt forrás mellett célzott ingatlanértékesítési bevételek és a fejlesztési célú kötvénykibocsátásból befolyt összeg egy része szolgálja e célt.

Elsőpró volt az újpesti polgárok igénye egy új uszoda építésére is. Az igény figyelembe vételével a Hajrá Újpest Városfejlesztési Programban kitűzött célok szerint – az uszoda funkció szélesítésével – az újpesti polgárok sportolási, rekreációs lehetőségei bővülnek. A kivitelezés a közbeszerzési eljárások lefolytatását követően 2012 nyarán megkezdődött, az építkezés várható befejezése 2013. október, a próbaüzemet követően a létesítményt az újpesti polgárok birtokba vehetik.

A Szent István tér további rehabilitációjának megkezdése a 2013. év egyik kiemelt feladata. Régóta megfogalmazott elvárás, hogy az újpesti lakosok vásárlási lehetőségeit a Szent István téri Piac magasabb szinten szolgálja. Az épület állapota megköveteli a Piac teljes körű megújítását annak érdekében, hogy hosszútávon megfelelő vásárlási lehetőséget biztosítson Újpest polgárainak. Az Önkormányzat számára a bevétel hosszú távú folyamatos biztosítása, emelése csak az intézmény és környezetének felújításával biztosítható. A lehetséges megoldásokat a Budapesti Műszaki Egyetem Urbanisztikai Tanszékével végzett szakmai-tervezési gyakorlat jól körüljárta, ennek ötleteiből merítve, a szükséges fejlesztési területek szerződéses biztosítása után a részletes tervezés és a kivitelezés 2013. évben megkezdhető.

Az Önkormányzat a 2012. évben sikeresen pályázott a Homoktövis utcai bölcsőde bővítésére, 150 millió Ft támogatást nyerve. A támogatási szerződés megkötését követően a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárás folyamatban van, szerződéskötést követően a

beruházás a 2013. évben megvalósulhat, jelentősen bővítve ezzel Káposztásmegyer II. bölcsődei ellátását.

Az Önkormányzat a Magyar Államtól tulajdonba kapta a Külső-Szilágyi úton található, az UTE bázisául is szolgáló sporttelepet. A birtokba adás folyamatban van, ezt követően megkezdődhet a létesítmény felújítása. Ennek első szakaszához az UTE által elnyert támogatás, az Önkormányzat által biztosított önrésszel együtt elegendő, a beruházás a jövő évben elindulhat. A létesítménnyel szomszédos az Önkormányzat Tábor utcai ingatlana, melyben nyári napközis tábor működik. A létesítmény így az évnek csak kis szakaszában, mintegy 10 héten át működik. A két ingatlan együtt azonban más további fejlesztésekre is lehetőséget teremt, melynek eredményeképpen a terület kihasználtsága jelentősen növelhető. A napközis tábor területén magasabb szolgáltatási szintű gyermekpark alakítható ki, melyhez a szomszédos ingatlan jelenleg alacsonyabb funkciójú területrészei is hasznosíthatóak.

A Káposztásmegyeri intermodális közlekedési csomópont is a városfejlesztési program prioritásai között szerepel. A két érintett önkormányzat szerződését követően jelenleg a Budapesti Közlekedési Központ folytat közbeszerzési eljárást a szükséges tervezési munkák elindításához, ez várhatóan a jövő évben megtörténik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek figyelembe vételével a 2013. évi költségvetési koncepcióról szóló előterjesztést, valamint a 2012. évi költségvetés $\frac{3}{4}$ éves végrehajtásáról szóló tájékoztatót fogadja el.

Újpest, 2012. november 26.

Wintermantel Zsolt
polgármester

Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület, Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a 2012. évi költségvetés $\frac{3}{4}$ éves végrehajtásáról szóló tájékoztatót és az Önkormányzat 2013. évi költségvetési koncepciójáról szóló előterjesztést.

Határidő: folyamatos
Felelős: polgármester