



ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2016. február 25-i ülésére

Tárgy: Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2016. 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 2016. évi részletes költségvetési javaslatát és a költségvetési rendelet tervezetét.

Az előterjesztést a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényre, az önkormányzatok gazdálkodását meghatározó egyéb jogszabályokra valamint a rendelkezésre álló bevételi forrásainkra, a 2016. évi fővárosi forrásmegosztási rendeletre és a korábban hozott, a 2016. évet érintő Képviselő-testületi határozatokra tekintettel készítettük el. Jelen előterjesztésünk összeállítása során figyelembe vettük az Áht. 4. § (3) bekezdésében előírtakat, továbbá mérlegelésre kerültek a költségvetéshez benyújtott intézményi tervezetekben foglalt javaslatok, valamint a Polgármesteri Hivatal szakmailag illetékes osztályainak javaslatai.

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

A 353/2011. (XII.30.) 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. 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 2015. évhez - a Képviselő-testület 260/2015. (XII. 17.) határozatának megfelelően 3 MrdFt-os folyószámlahitel-keretet nyitott a számlavezető Raiffeisen Bank Zrt. ajánlata (1 havi BUBOR + 2,5 % kamat, egyéb költség, rendelkezésre tartási jutalék 0,-Ft) alapján. A folyószámlahitel felhasználására a gazdálkodási év során szükség szerint felmerülő igények alapján kerülhet sor.

Fentiek alapján az Önkormányzat összevont költségvetését - finanszírozási kiadásokkal együtt - 18 855 903 eFt kiadási és bevételi főösszeggel terveztük, amely 2 313 633 eFt működési többletet tartalmaz.

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

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

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata 2016. évi költségvetésének szöveges indokolása

A) ÖNKORMÁNYZAT

1. BEVÉTELEK

Az Önkormányzat bevételét 17 684 940 eFt főösszeggel terveztük, amelyből 13 787 659 eFt működési, 3 897 281 eFt felhalmozási 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 3 375 207 eFt előirányzatot terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/b. számú melléklet I./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

A fenti melléklet I./A./1. sorban szereplő „Önkormányzatok működési támogatásai” jogcím, 4. oszlopának 2 897 042 eFt összegű előirányzata az alábbi feladatok állami támogatásának bevételeit tükrözi.

Ft-ban

I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 401 437
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 861 815 764
1.	<i>Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása</i>	1 570 144 700
2.	<i>Óvodaműködtetési támogatás</i>	248 853 334
3.	<i>Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből adódó kiadásokra</i>	33 320 730
4.	<i>A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás</i>	9 497 000
III.	Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	965 725 099
1.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	385 859 415
	<i>Család- és gyermekjóléti szolgálat</i>	24 900 000
	<i>Család- és gyermekjóléti központ</i>	24 900 000
	<i>Szociális étkeztetés</i>	11 293 440
	<i>Házi segítségnyújtás</i>	8 265 000
	<i>Időskorúak nappali intézményi ellátása</i>	12 753 000
	<i>Gyermekek napközbeni ellátása (bölcsődei ellátás)</i>	303 747 975
2.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	66 897 720
3.	Gyermekétkeztetés támogatása	488 827 804
4.	Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez	24 140 160
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	39 920 000

A helyi önkormányzatok működésének állami támogatása sor a 2015. december hónapra járó 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 490 250 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 10 136 956 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

Javaslatunkban figyelembe vettük az Önkormányzat jelenleg hatályos adórendeleteit, a 2016. 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.

<i>Vagyoni típusú adók</i>	3 100 000
Építményadó	2 500 000
Magánszemélyek kommunális adója	80 000
Telekadó	520 000
<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	6 654 906
Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	6 654 906
<i>Jövedéki adó</i>	50
Magánfőzött párlat utáni jövedéki adó	50
<i>Gépjárműadó</i>	210 000
<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	60 000
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	60 000
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	112 000
Közterület-felügyelet által kiszabott bírság	60 000
Települési adó	30 000
Helyi adópótlék, adóbírság	20 000
Egyéb bírságok: közigazgatási bírság	2 000

1.4 Működési bevételek

Az előirányzaton összesen 275 496 eFt előirányzatot terveztünk, amelyet az alábbi jogcímek szerint javaslom elfogadni. A javaslat elkészítésénél az előző évi várható teljesítéseket, illetve a már megkötött, bevételt eredményező szerződéseket vettük figyelembe.

Szolgáltatások ellenértéke	77 024
- közterület használati díj	57 480
- önkormányzati helyiségek bérleti díja	7 210
- röntgengép bérleti díja	8 255
- főépítési tervezési konzultációs díj	79
- futó és kerékpáros fesztivál nevezési díja	4 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	39 200
- Kormányhivatalnak továbbszámlázott szolgáltatások	21 200
- úszásoktatás kiszámlázása KLIK felé	18 000
Tulajdonosi bevételek	10 000
- osztalék és hozam bevétel	10 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	25 401
Általános forgalmi adó visszatérítése	80 026
Kamatbevételek	41 995
- forgatási célú értékpapírok kamatbevétele	41 875
- lekötött betétek kamatbevétele	80
Egyéb működési bevételek	1 850
- DHK tartozások várható megtérülése	150
- végrehajtási költségek visszatérülése	1 700

1.5 Felhalmozási bevétel

Az előirányzatra 102 270 eFt bevételt terveztünk, mely az értékesíteni kívánt illetve már értékesített ingatlanok befolylt 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 2015. 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 3 304 761 eFt-ot vettünk figyelembe, amely 2015. évben kötelezettségvállalással terhelt beruházási feladatok (Jókai úti bontás, szennyvízhő hasznosító műtárgy építése, stb.), valamint a 2015. évi költségvetés felhalmozási tartalékában szereplő „Beruházási és felújítási céltartalék, Hajrá Újpest Városfejlesztési Program”, valamint a „Társasházak óvadék betét számla” sorok maradványösszegét tartalmazza.

2. KIADÁSOK

Az Önkormányzat kiadását az intézmények finanszírozásával együtt 17 684 940 eFt összeggel terveztük, amelyből 3 977 643 eFt működési, 5 168 716 eFt felhalmozási, 7 149 310 eFt az intézmények finanszírozásának kiadása, valamint 1 389 271 eFt tartalék. Az Önkormányzat kiadásait az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

2.1 Személyi juttatások és járulékai

Ezen a kiemelt előirányzaton 436 816 eFt-ot terveztünk, amely 62 618 eFt összeggel tartalmazza a személyi juttatások járulékait, valamint a személyi juttatások között tervezendő reprezentációs költségeket is.

Itt terveztük meg a képviselők (20 fő) és bizottsági tagok (35 fő) tiszteletdíját és juttatásait, a bizottsági titkárok és tervtanács tagok díját, továbbá az Önkormányzat által alapított Semsey-díj személyi kiadásait és az ezek vonzataiként jelentkező járulékokat összesen 97 388 eFt összegben. A közfoglalkoztatottak személyi juttatására és járulékaira 292 328 eFt-ot terveztünk, amelynek átlagosan 70 %-át támogatásként megkapjuk a Fővárosi Kormányhivataltól. A fentiekén túl az Önkormányzat továbbra is biztosítja az általa rendezett sport és szabadidős programokhoz, fesztiválokhoz kapcsolódó bér jellegű kiadások fedezetét 8 728 eFt összeggel, valamint az önkormányzati rendezvények reprezentációs költségeit.

2.2 Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 1 194 920 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 14 613 eFt,
- az ifjúsági és sport feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat 87 406 eFt,
- a minőségbiztosítási rendszer további működtetéséhez szükséges kiadásokat 5 620 eFt,
- az Önkormányzat helyi rendeleteiben biztosított babaköszöntő program költségeit 11 270 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 57 500 eFt,
- a városüzemeltetési, környezetvédelmi és zöldterületi feladatok ellátásához kapcsolódó kiadásokat 690 440 eFt,
- a közhasznú foglalkoztatottakkal és a közterületi hulladékkezeléssel kapcsolatos költségeket 31 855 eFt,
- a szakmai tevékenységet segítő szakértői díjakkal, a különböző tagdíjakkal kapcsolatos kiadásokat 21 530 eFt,
- a fogyatékos gyermekek ellátására, szállítására és a családok átmeneti gondozására 37 219 eFt,
- a TFK-ITS költségeire és helyi építési szabályzatok aktualizálására, elkészítésére 16 825 eFt,
- a telefon és internet költségekkel kapcsolatos kiadásokat 11 540 eFt,

- az önkormányzati kártyaprogram, önkormányzati rendezvények, reklám és propaganda kiadások, közbeszerzési tanácsadói, közbeszerzési eljárásokhoz, vagyongazdálkodási feladatok megvalósításához, perkoltségekkel, végrehajtási díjakkal és a felszámolási eljárások megkezdéséhez szükséges regisztrációs díjakkal kapcsolatos kiadásokat 204 102 eFt összeggel.

2.3 Ellátottak juttatásai

Az előirányzaton 382 500 eFt-ot terveztünk, amelyből 377 000 eFt a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2015. (II.27.) önkormányzati rendeletében szabályozott pénzbeli és természetbeni ellátások, 5 500 eFt pedig az Önkormányzat által adott diákösztöndíjak és egyéb tanulmányi támogatások összegét tartalmazza.

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2016. évi terv
Helyi rendelet által juttatott szociális támogatások		
Babaköszöntő program	10 000	11 000
Ápolási díj méltányossági alapon	12 000	
Gondozási támogatás		30 000
Átmeneti segély - Önkormányzati segély	289 000	
Rendkívüli települési támogatás		150 000
Lakbérttámogatás	1 500	8 000
Lakhatási támogatás		40 000
Hátralékkezelési támogatás		30 000
Gyógyszerutalvány	20 000	10 000
Karácsonyi ajándékcsomag – ünnepekhez kapcsolódó támogatás	15 000	15 000
Köztemetés	4 000	5 500
Fogyatékosok adósságkezelési támogatása	5 000	5 000
Lakosság részére tartós élelmiszer osztása	80 000	80 000
Gyermekek születéséhez kapcsolódó tám.	3 500	3 500
Közgyógyellátás méltányossági alapon	400	
Mindösszesen	440 400	388 000

2.4 Egyéb működési célú kiadások

A kiemelt előirányzaton összesen 1 929 375 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 1 389 271 eFt tartalékot terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 6. számú melléklet sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

Az szociális ágazatban bekövetkezett jogszabályi változások miatti (Családsegítés és Gyermejjóléti Központ összevonása) esetleges, előre nem látható költségek biztosítása érdekében az „Egészségügy tartalék” összege emelésre került és elnevezése „Egészségügyi és szociális ágazati tartalék”-ra változott.

2.6 Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 2 408 225 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 336 550 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 2 457 973 eFt kiadást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/a. számú melléklet II./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

2.9 Finanszírozási kiadások

A kiemelt előirányzaton összesen 7 149 310 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 - 8 720 eFt összeggel terveztük, s az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

1.1 Közhatalmi bevételek

Az előirányzaton összesen 5 170 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javaslom elfogadni.

Egyéb közhatalmi bevételek	5 070
Egyéb bírságok: építésügyi eljárási bírság	1 800
Igazgatási bírság	2 000
Kényszerkaszálas	2 270

1.2 Működési bevételek

Az előirányzaton összesen 3 650 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

Szolgáltatások ellenértéke	1 746
- házasságkötések díja	1 646
- telephely engedély	100
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	700
- Kormányhivatalnak továbbszámlázott szolgáltatások	700
Tulajdonosi bevételek	450
- házasságkötés fotózás miatti terem bérlése	450
Kiszámlázott általános forgalmi adó	754

2. KIADÁSOK

A Hivatal kiadását 1 374 092 eFt főösszeggel terveztük, amelyből 1 334 572 eFt működési, 39 520 eFt felhalmozási kiadás. A Polgármesteri Hivatal kiadásait az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

2.1 Személyi juttatások és járulékai

Ezen a kiemelt előirányzaton 1 039 909 eFt-ot terveztünk, amely 217 784 eFt összeggel tartalmazza a személyi juttatások járulékait is. A költségvetési törvény szerint a köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft. A rendszeres személyi juttatások tervezésekor figyelembe vettük az átsorolások hatását, valamint a minimálbér és a garantált bérminimum növekedését. A személyi juttatások összegének kialakításakor az engedélyezett 208 fővel számoltunk, mely tartalmazza a tisztségviselők létszámát is.

Továbbra is maximum 200 000 Ft összegben lehet a köztisztviselők részére cafetériát biztosítani, amely tartalmazza a járulékok összegét is. A béren kívüli juttatások után a munkáltatónak továbbra is 1,19-szeres szorzóval számolva 15 % személyi jövedelemadót, 14% egészségügyi hozzájárulás kell fizetnie.

2.2 Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 270 483 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	2015. évi eredeti előirányzat	2016. évi terv
Ágazati jogszabályok által meghatározott szociális ellátások		
Lakásfenntartási támogatás normatív alapon	50 000	
Adósságkezelési támogatás	2 000	
Személyes szabadság korlátozása miatti kárpótlás	180	180
Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	24 000	24 000
Rendszeres szociális segély	12 000	
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	34 000	
Eseti támogatás összesen	122 180	24 180

2.4 Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 39 520 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, továbbszámlázott költségek - közüzemi díjak), valamint a bevételek áfa-ját. Ezeket figyelembe véve az intézményi saját bevételek tervezett összegei 2016. évre az alábbiak:

	2015. évi eredeti előirányzat	2016. évi terv
<i>Gazdasági Intézmény</i>		
Óvodák	2 276	2 775
Bölcsődék	24 000	26 747
Szent István téri Piac és Vásárcsarnok	308 000	285 750
Szociális Intézmény (Szociális Foglalkoztatóval együtt)	104 100	126 060
GI Központ	793 206	636 470
<i>GI összesen</i>	1 231 582	1 077 802
<i>Szociális Foglalkoztató</i>	29 210	
<i>Újpesti Kulturális Központ</i>	87 630	
Mindösszesen	1 348 422	1 077 802

2. KIADÁSOK

2.1 Működési kiadások

A személyi juttatások tervezése a 2016. évre érvényes közalkalmazotti illetménytábla, a 2016. évi minimálbér (111 000 Ft), a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetőleg középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimuma (129 000 Ft), a pótlékalap (20 000 Ft) és a Kjt. szerint kötelezően adandó pótlékok figyelembe vételével történt.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény pedagógus béremeléséről rendelkező szabályait figyelembe véve a személyi juttatások az óvodákban jelentős mértékben emelkedtek. Hasonlóképpen jelentős mértékű a munkabér-emelkedése a bölcsődékben is a kisgyermeknevelők pedagógus bértáblába való átsorolása következtében. A béremelés végrehajtásának fedezet a 2016. évi eredeti előirányzatban szerepel.

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

Az intézmények működési kiadásai az alábbiak szerint alakulnak:

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2016. évi terv
Óvodák		
- személyi kiadások	1 374 455	1 454 042
- munkaadókat terhelő járulékok	369 029	390 583
- dologi kiadások	37 482	40 419
<i>Kiadások összesen</i>	<i>1 780 966</i>	<i>1 885 044</i>
Bölcsődék		
- személyi kiadások	413 666	439 049
- munkaadókat terhelő járulékok	112 307	118 210
- dologi kiadások	25 235	34 750
- egyéb működési célú kiadás	24 000	26 647
<i>Kiadások összesen</i>	<i>575 208</i>	<i>618 656</i>
Szent István téri Piac és Vásárcs.		
- személyi kiadások	27 815	30 312
- munkaadókat terhelő járulékok	7 510	8 339
- dologi kiadások	92 424	116 919
- egyéb működési célú kiadás	214 336	165 556
<i>Kiadások összesen</i>	<i>342 085</i>	<i>321 126</i>
Szociális Intézmény (Szociális Foglalkoztatóval együtt)		
- személyi kiadások	270 019	360 183
- munkaadókat terhelő járulékok	75 460	96 447
- dologi kiadások	128 200	139 122
- ellátottak támogatása	900	900
- egyéb működési célú kiadás		19 018
<i>Kiadások összesen</i>	<i>474 579</i>	<i>615 670</i>
GI Központ		
- személyi kiadások	458 115	480 504
- munkaadókat terhelő járulékok	120 856	126 942
- dologi kiadások	2 735 685	2 721 957
<i>Kiadások összesen</i>	<i>3 314 656</i>	<i>3 329 403</i>
Gazdasági Intézmény mindösszesen	6 487 494	6 769 899
Szociális Foglalkoztató		
- személyi kiadások	93 373	
- munkaadókat terhelő járulékok	27 653	
- dologi kiadások	21 230	
<i>Kiadások összesen</i>	<i>142 256</i>	
Újpesti Kulturális Központ		
- személyi kiadások	136 188	
- munkaadókat terhelő járulékok	36 247	
- dologi kiadások	127 548	
<i>Kiadások összesen</i>	<i>299 983</i>	
Intézményi működési kiadások mindösszesen	6 929 733	6 769 899

2.2 Felhalmozási kiadások

A Gazdasági Intézmény és intézményei felhalmozási kiadása 176 282 eFt az alábbi részletezések szerint:

2.2.1. Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 173 383 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 2 899 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, 2016. 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	2016. év terv szám	2017. év várható terv szám	2018. év várható terv szám	2019. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel	10 054 956	10 079 088	10 103 278	10 127 526
Önkormányzati vagyon és vagyoneértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	102 270	102 515	102 761	103 008
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	87 070	87 070	87 070	87 070
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	-	-	-	-
Összesen	10 254 296	10 278 673	10 303 109	10 327 604
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:	5 127 148	5 139 337	5 151 555	5 163 802

RENDELETI JAVASLAT

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletére tett előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzata és intézményei 2016. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló .../2016. (II.25.) számú rendeletét.

Felelős: a Polgármester

Határidő: az elfogadást követően azonnal