



## ELŐTERJESZTÉS

### A Képviselő-testület 2018. február 15-i ülésére

#### Tárgy: **Javaslat a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat és intézményei 2018. 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 2018. évi részletes költségvetési javaslatát és a költségvetési rendelet tervezetét.

Az előterjesztést a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényre, az önkormányzatok gazdálkodását meghatározó egyéb jogszabályokra, valamint a rendelkezésre álló bevételi forrásainkra, a 2018. évi fővárosi forrásmegosztási rendeletre és a korábban hozott, a 2018. 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 2017. évben 2,4 % volt. A nyílt munkaerőpiacon tapasztalható bérnövekedés a közsférában dolgozók esetében is érzékelhető versenyhelyzetet teremt, melyet egyes ágazatokban az ágazati bérrendszerek bevezetése illetve módosítása kezel, más területeken azonban nem, itt a feladataink zökkenőmentes ellátása érdekében a jövedelmek saját hatáskörben való emelése szükséges.

2018. január 1-jétől a minimálbér 127 500 Ft-ról 138 000 Ft-ra, a garantált bérminimum 161 000 Ft-ról 180 500 Ft-ra emelkedett, mely felett a szociális és a köznevelési ágazatban a munkavállalók további pótlékokra jogosultak.

Az új összevont szociális ágazati pótlék - besorolástól függően - 6 000-154 097 Ft/hó összegre emelkedett. A bölcsődei dolgozók besorolásánál változást jelent, hogy a 15/1998. (IV.30.) NM rendelet módosítása bevezette 2017. január 1-től a dajka munkakört, és a rendelet értelmében ezeket a személyeket a korábbi A besorolásból át kellett sorolni a végzettségüknek megfelelő A-D besorolásba. Ez 30 fő esetében jelentett bérminimumról garantált bérminimumra való emelést 2018. január 1-től.

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 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, a tavalyi évi gyakorlatnak megfelelően a zárolt előirányzatok közé helyeztük.

A fent részletezett intézkedések következményeként a pedagógus bértábla szerinti legalacsonyabb (gyakornok ill. PED I/1-2) 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 226 000 Ft/hó összegre kiegészíteni.

A korábbi években a közalkalmazottak részére cafetéria keret nem került megállapításra, e területen 2018. évben egységesen bruttó 120 000 Ft cafetéria keretet javaslok biztosítani saját forrásaink terhére.

Egyes intézményeinkben a korábbi években a bérmegtakarítás terhére az arra jogosult dolgozók iskolakezdési támogatást kaptak, melyet az érintett gyermekes családok örömmel vettek. Célszerű e területen az Önkormányzat intézményeiben egységes gyakorlat szerint eljárni, ezért javaslom saját forrásaink terhére a 2018. évben jogosult gyermekként nettó 40 000 Ft iskolakezdési támogatást biztosítani.

A Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdése alapján, az önkormányzatoknak lehetősége van, hogy - az előző évhez hasonlóan - 2018-ben saját hatáskörben, a polgármesteri hivatalok köztisztviselői részére illetményemelést biztosítsanak. A törvényben rögzített köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft, melyet a Képviselő-testület 2017. március 1-től 42 000 Ft-ban állapított meg. Javaslom 2018. március 1-től a köztisztviselői illetményalapot 47 000 Ft-ban megállapítani saját forrásaink terhére.

Tavasszal befejeződik és átadásra kerül az új piac és vásárcsarnok valamint a kulturális központ. A Képviselő-testület 143/2013. (VI.27.) határozatában foglaltak alapján 2018. évben megkezdjük a Szent István tér Északi-térrészének rekonstrukcióját. Ez évben, részben az NFM pályázati támogatásával, részben önerőből folytatódik a Szilágyi úti

sporttelep fejlesztése. A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által a 1791/2017. (XI.8.) korm. hat. alapján nyújtott 133 350 eFt támogatással megkezdődnek az Újpest Duna-sor nagyközönség részére történő megnyitásának előkészítésével kapcsolatos tervezési munkálatok. A 2068/2017. (XII. 28.) Korm. határozata alapján 50 000 eFt támogatást kaptunk az Aradi utca felújítására. A Képviselő-testület döntése értelmében korábban benyújtott pályázatainkon elnyert illetve a 1717/2017. (X.3.). Korm. határozat alapján kapott támogatások felhasználásával több parkunk fejlesztését és megújítását is elkezdhetjük 2018. évben.

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 2017. évhez - a Képviselő-testület 188/2017.(XI.30.) határozatának megfelelően a számlavezető Raiffeisen Bank Zrt. ajánlata (1 havi BUBOR + 2,5 % 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 erre nem számolunk.

**Fentiek alapján az Önkormányzat összevont költségvetését - finanszírozási kiadásokkal együtt - 23 207 637 eFt kiadási és bevételi főösszeggel terveztük, amely 1 240 284 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 állásponytját ennek ismeretében kialakítani szíveskedjék.

## Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata 2018. évi költségvetésének szöveges indokolása

### A) ÖNKORMÁNYZAT

#### 1. BEVÉTELEK

Az Önkormányzat bevételét 22 196 576 eFt főösszeggel terveztük, amelyből 14 707 352 eFt működési, 1 786 171 eFt felhalmozási, 5 703 053 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 3 263 302 eFt előirányzatot terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/b. számú melléklet I./A. és B. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

A fenti melléklet I./A./1. sorban szereplő „Önkormányzatok működési támogatásai” jogcím, 4. oszlopának 3 115 589 eFt összegű előirányzata az alábbi feladatok állami támogatásának bevételeit tükrözi:

		eFt-ban
<b>I.</b>	<b>A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>0</b>
<b>II.</b>	<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>1 876 444</b>
1.	<i>Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik bértámogatása</i>	<i>1 583 370</i>
2.	<i>Óvodaműködtetési támogatás</i>	<i>240 307</i>
3.	<i>Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből adódó kiadásokra</i>	<i>52 767</i>
<b>III.</b>	<b>Települési önkormányzatok egyes szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>1 174 602</b>
1.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
	<i>Család- és gyermekjóléti szolgálat</i>	<i>28 220</i>
	<i>Család- és gyermekjóléti központ</i>	<i>27 390</i>
	<i>Szociális étkeztetés</i>	<i>10 408</i>
	<i>Házi segítségnyújtás</i>	<i>11 625</i>
	<i>Időskorúak nappali intézményi ellátása</i>	<i>12 862</i>
2.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	90 272
3.	Gyermekétkeztetés támogatása	508 896
4.	Rászoruló gyerekek szünidei étkeztetésének támogatása	259
5.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	484 670
<b>IV.</b>	<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>40 363</b>

A helyi önkormányzatok működésének állami támogatása sor - a korábbiakkal ellentétben - minisztériumi útmutató alapján nem tartalmazhatja a 2017. december hónapra járó, már teljesített bérkompenzáció összegét.

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

2018-ban a szociális ágazati összevont pótlékot és az 2017- évi egyhavi áthúzódó bérkompenzáció összegét a Nemzetgazdasági Minisztérium tervezéssel kapcsolatos iránymutatása alapján - a korábbi évek gyakorlatával ellentétben - eredeti kiadási előirányzatként a saját bevétel terhére be kell tervezni. A kifizetést fedezetét jelentő állami támogatást csak a költségvetés évközi módosítások alkalmával, a tényleges teljesítés nagyságában módosított előirányzatként van lehetőség szerepeltetni az önkormányzat költségvetésében. Ez önkormányzatunknál járulékokkal együtt 90 947 eFt összeget jelent.

A bölcsődei állami támogatás rendszere átalakult, a normatív finanszírozást felváltja 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. Üzemeltetési támogatásra Önkormányzatunk nem jogosult, mivel egy lakosra jutó adóerő-képességünk meghaladja a 32 000 Ft-ot. A előzőek alapján a bölcsődei pótlék teljes összege (83 161 eFt) - a korábbiakkal ellentétben - megjelenik eredeti előirányzatként.

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

Az előirányzaton összesen 1 097 561 eFt előirányzatot terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 5/b. számú melléklet II./A. és B. sora-inak 4. oszlopa szerint javasolom elfogadni.

### 1.3 Közhatalmi bevételek

Az előirányzaton összesen 10 840 126 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

	eFt
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>3 250 000</b>
Építményadó	2 585 000
Magánszemélyek kommunális adója	95 000
Telekadó	570 000
<b>Értékesítési és forgalmi adók</b>	<b>7 251 626</b>
Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	7 251 626
<b>Gépjárműadó</b>	<b>220 000</b>
<b>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</b>	<b>75 000</b>
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	75 000
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	
Közterület-felügyelet által kiszabott bírság	20 000
Települési adó	10 000
Helyi adópótlék, adóbírság	13 500

Javaslatunkban figyelembe vettük az Önkormányzat jelenleg hatályos adórendeleteit, a 2018. évi fővárosi forrásmegosztási rendeletet, továbbá a költségvetési törvény alapján a belföldi gépjárművek után beszedett adó 40 %-át amely továbbra is a települési önkormányzatot illeti meg, valamint az előző évi teljesítési adatokat is.

### 1.4 Működési bevételek

Az előirányzaton összesen 603 924 eFt előirányzatot terveztünk, amelyet az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>113 014</b>
- közterület használati díj	80 000
- önkormányzati helyiségek bérleti díja	14 000
- orvosi berendezések bérleti díja	12 660
- áthúzódó pénzügyi tanácsadás	854
- futó és kerékpáros fesztivál nevezési díja	5 500
<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>15 499</b>
- költségek továbbszámlázása pavilonok felé	1 181
- karbantartások kiszámlázása KLIK felé	10 000
- erdőgazdálkodás továbbszámlázása Fővárosi Önkormányzat felé	3 531
- köztemetés továbbszámlázása	787
<b>Tulajdonosi bevételek</b>	<b>10 000</b>
- osztalék és hozam bevétel	10 000
<b>Kiszámlázott általános forgalmi adó</b>	<b>32 984</b>

<b>Általános forgalmi adó visszatérítése</b>	<b>93 427</b>
<b>Kamatbevételek</b>	<b>310 000</b>
- forgatási célú értékpapírok kamatbevétele	310 000
<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>29 000</b>
- végrehajtási költségek visszatérülése	25 000
- közigazgatási bírság	4 000

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 különbségét rögzítjük. Emiatt mind a kamatkiadások, mind a kamatbevételek sor emelkedett.

### **1.5 Felhalmozási bevétel**

Az előirányzatra 474 610 eFt bevételt terveztünk, mely az értékesíteni kívánt illetve már értékesített ingatlanok befolyt ellenértékét tartalmazza 470 000 eFt értékben, valamint a elszállított üzemképtelen gépjárművek értékesítéséből várható 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 2017. évi zárlati munkálatok még nem fejeződtek be, a zár számadási rendeletet a Képviselő-testület várhatóan áprilisi ülésén fogadja el, így pontos maradványösszeggel még nem rendelkezünk. Fentiek miatt javaslatomban a várható maradványból 721 940 eFt-ot vettünk figyelembe, amely a 2017. évben kötelezettségvállalással terhelt beruházási feladatok (közbeszerzési keretmegállapodás) és beruházási célú átadott pénzösszegek (TAO önrész támogatások) egy részének maradványösszegét tartalmazza. A KLKS Basketball Kft. számára nyújtandó támogatást az időközben lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeképpen megkötött szerződés alapján a Képviselő-testület 164/2017. (IX.28.) számú határozatában foglaltaktól eltérően maximum 243 874 eFt-ban javasolom megállapítani. Az Önkormányzat értékpapír állománya 2018. január 1.-én 6 768 511 eFt volt, ebből értékpapír értékesítés jogcímen 4 981 113 eFt összeget javaslok elfogadni.



## 2. KIADÁSOK

Az Önkormányzat kiadását az intézmények finanszírozásával együtt 22 196 576 eFt összeggel terveztük, amelyből 4 818 822 eFt működési, 7 980 098 eFt felhalmozási, 7 897 864 eFt az intézmények finanszírozásának kiadása, valamint 1 499 792 eFt tartalék. Az Önkormányzat kiadásait az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

### 2.1 Személyi juttatások és járulékai

Ezen a kiemelt előirányzaton 399 565 eFt-ot terveztünk, amely 51 149 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 207 524 eFt összegben.

A közfoglalkoztatottak személyi juttatására és járulékaira 173 422 eFt-ot terveztünk, amelynek átlagosan 70 %-át támogatásként megkapjuk a Fővárosi Kormányhivaltól. A fentiekén túl az Önkormányzat továbbra is biztosítja az általa rendezett sport és szabadidős programokhoz, fesztiválokhoz kapcsolódó bér jellegű kiadások fedezetét 11 510 eFt összeggel, valamint az önkormányzati rendezvények reprezentációs költségeit.

### 2.2 Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 1 710 007 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 16 216 eFt,
- az ifjúsági és sport feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat 79 480 eFt,
- a minőségbiztosítási rendszer további működtetéséhez szükséges kiadásokat, valamint kiküldetési költségeket 6 620 eFt,
- az Önkormányzat helyi rendeleteiben biztosított babaköszöntő program költségeit 5 000 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 218 593 eFt,
- a városüzemeltetési, környezetvédelmi és zöldterületi feladatok ellátásához kapcsolódó kiadásokat 936 176 eFt,
- a közhasznú foglalkoztatottakkal és a közterületi hulladékkezeléssel kapcsolatos költségeket 23 382 eFt,

- a szakmai tevékenységet segítő szakértői díjakkal, a különböző tagdíjakkal kapcsolatos kiadásokat 36 213 eFt,
- a fogyatékos gyermekek ellátására, szállítására és a családok átmeneti gondozására, 24 órás felnőtt ügyeleti ellátás kiegészítő díjára 60 648 eFt,
- a TFK-ITS költségeire, településrendezési tervek készítésére 9 255 eFt,
- a telefon és internet költségekkel kapcsolatos kiadásokat 15 000 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 300 424 eFt összeggel.

### 2.3 Ellátottak juttatásai

Az előirányzaton 390 000 eFt-ot terveztünk, amelyből 384 000 eFt a Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2015. (II.27.) önkormányzati rendeletében szabályozott pénzbeli és természetbeni ellátások, 6 000 eFt pedig az Önkormányzat által adott diákösztöndíjak és egyéb tanulmányi támogatások összegét tartalmazza.

eFt

Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv
<b>Helyi rendelet által juttatott szociális támogatások</b>		
Gonddozási támogatás	30 000	15 000
Rendkívüli települési támogatás	150 000	153 000
Lakbérttámogatás	8 000	10 000
Lakhatási támogatás	33 000	30 000
Hátralékkezelési támogatás	27 000	20 000
Gyógyszerutalvány	12 000	15 000
Karácsonyi ajándécsomag – ünnepekhez kapcsolódó támogatás	15 000	15 000
Köztemetés	8 000	9 000
Fogyatékosok adósságkezelési támogatása	5 000	5 000
Lakosság részére tartós élelmiszer osztása	80 000	90 000
Gyermekek születéséhez kapcsolódó tám.	4 000	4 000
Szépkorúak köszöntése		1 000
Beiskolázási támogatás		17 000
<b>Mindösszesen</b>	<b>372 000</b>	<b>384 000</b>

## **2.4 Egyéb működési célú kiadások**

A Szeretett tanítvány Alapítvány (Szent János Apostol Katolikus Általános Iskola) az újpesti általános iskolákkal közösen rendezendő 1848-as ünnepség támogatására 700 eFt összegben kérelmet nyújtott be az Önkormányzathoz, mely a Civil Alapból - időpontja miatt - nem finanszírozható. A kiemelt előirányzaton összesen 2 319 250 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 1 499 792 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 6 811 442 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 394 970 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 773 686 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 7 897 864 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 - 48 136 eFt összeggel terveztük, s az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

#### 1.1 Működési célú támogatások Áht-n belülről

Az előirányzaton 2018. évi országgyűlési képviselő választás költségeinek állami támogatására 2/2018. (I.3.) IM rendelet alapján 16 150 eFt előirányzatot terveztünk.

#### 1.2 Közhatalmi bevételek

Az előirányzaton összesen 3 770 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

<b><i>Egyéb közhatalmi bevételek</i></b>	<b>3 770</b>
Egyéb bírságok: építésügyi eljárási bírság	2 500
Kényszerkasztálás	1 270

#### 1.3 Működési bevételek

Az előirányzaton összesen 28 216 eFt előirányzatot terveztünk, amely az alábbi jogcímek szerint javasolom elfogadni.

<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>3 800</b>
- telepengedély	200
- házasságkötések díja	3 150
- házasságkötés fotózás miatti terem bérlése	450
<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>18 460</b>
- Kormányhivatalnak továbbszámlázott szolgáltatások	18 460
<b>Kiszámlázott általános forgalmi adó</b>	<b>5 956</b>

### 2. KIADÁSOK

A Hivatal kiadását 1 649 129 eFt főösszeggel terveztük, amelyből 1 560 102 eFt működési, 89 027 eFt felhalmozási kiadás. A Polgármesteri Hivatal kiadásait az alábbi pontok szerint mutatjuk be.

## 2.1 Személyi juttatások és járulécai

Ezen a kiemelt előirányzaton 1 252 376 eFt-ot terveztünk, amely 202 744 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.

A köztisztviselők részére 235 000 Ft cafetériát biztosítunk, amely tartalmazza a járulékok összegét is.

Ezen a soron terveztük az országgyűlési választásokkal kapcsolatos személyi és reprezentációs kiadásokat 20 841 eFt összegben.

## 2.2 Dologi kiadások

Dologi kiadásokra összesen 283 546 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, a országgyűlési képviselők választásának dologi kiadásait 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	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv
<b>Ágazati jogszabályok által meghatározott szociális ellátások</b>		
Személyes szabadság korlátozása miatti kárpótlás	180	180
Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	24 000	24 000
<b>Eseti támogatás összesen</b>	<b>24 180</b>	<b>24 180</b>

## 2.4 Beruházások

A kiemelt előirányzaton összesen 89 027 eFt beruházást terveztünk, amely részletes, feladatonkénti megbontását jelen rendelet-tervezet 4. számú melléklet A/I. sorainak 4. oszlopa szerint javaslom elfogadni.

### C) Gazdasági Intézmény

#### 1. BEVÉTELEK

##### 1.1 Intézményi működési bevételek

Az intézményi saját bevételek tartalmazzák az intézményi térítési díjakat (pl. étkeztetés, gondozási díj), az alaptevékenységgel összefüggő bevételeket (pl. bérleti díjak, továbbszámolt költségek - közüzemi díjak), valamint a bevételek áfa-ját. Ezeket figyelembe véve az intézményi saját bevételek tervezett összegei 2018. évre az alábbiak:

	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv
Óvodák	3 313	3 360
Bölcsődék	34 246	34 395
Szent István téri Piac és Vásárcsarnok	292 100	63 500
Szociális Intézmény (Szociális Foglalkoztatóval együtt)	125 760	125 760
GI Központ	884 685	700 211
<b>GI összesen</b>	<b>1 340 104</b>	<b>927 226</b>

A Szent-István téri Piac és Vásárcsarnok, mint önkormányzati intézmény az új piac megnyitását követően megszűnik, így bevételeit csak az év eleji időszakra tervezte.

## 2. KIADÁSOK

### 2.1 Működési kiadások

A személyi juttatások tervezése a 2018. évre érvényes közalkalmazotti illetménytábla, a 2018. 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	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv
<b>Óvodák</b>		
- személyi kiadások	1 634 436	1 763 320
- munkaadókat terhelő járulékok	357 742	331 337
- dologi kiadások	39 079	37 896
<i>Kiadások összesen</i>	<i>2 031 257</i>	<i>2 132 553</i>
<b>Bölcsődék</b>		
- személyi kiadások	536 622	724 270
- munkaadókat terhelő járulékok	119 743	134 628
- dologi kiadások	36 922	49 874
<i>Kiadások összesen</i>	<i>693 287</i>	<i>908 772</i>
<b>Szent István téri Piac és Vásárcsarnok</b>		
- személyi kiadások	33 385	12 393
- munkaadókat terhelő járulékok	7 574	2 316
- dologi kiadások	121 466	40 479
<i>Kiadások összesen</i>	<i>162 425</i>	<i>55 188</i>
<b>Szociális Intézmény (Szociális Foglalkoztatóval együtt)</b>		
- személyi kiadások	384 638	525 693
- munkaadókat terhelő járulékok	83 150	97 495
- dologi kiadások	141 796	137 270
- ellátottak támogatása	900	900
<i>Kiadások összesen</i>	<i>610 484</i>	<i>761 358</i>
<b>GI Központ</b>		
- személyi kiadások	441 029	495 200
- munkaadókat terhelő járulékok	94 738	94 614
- dologi kiadások	2 624 290	2 567 150
- egyéb működési célú kiadások	223 778	43 578
<i>Kiadások összesen</i>	<i>3 383 835</i>	<i>3 200 542</i>
<b>Gazdasági Intézmény mindösszesen</b>	<b>6 881 288</b>	<b>7 058 413</b>

## **2.2 Felhalmozási kiadások**

A Gazdasági Intézmény és intézményei felhalmozási kiadása 201 383 eFt az alábbi részletezések szerint.

### **2.2.1. Beruházások**

A kiemelt előirányzaton összesen 186 860 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 14 523 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, 2018. február 9.*

**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	2018. év terv szám	2019. év várható terv szám	2020. év várható terv szám	2021. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel	10 806 626	10 832 562	10 858 560	10 884 621
Önkormányzati vagyon és vagyoneértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	470 000			
Osztlék, 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	37 270	37 270	37 270	37 270
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>11 323 896</b>	<b>10 879 832</b>	<b>10 905 830</b>	<b>10 931 891</b>
<b>Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei</b>				
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	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saját bevétel 50%-a:</b>	<b>5 661 948</b>	<b>5 439 916</b>	<b>5 452 915</b>	<b>5 465 945</b>

**RENDELETI JAVASLAT**

*Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletére tett előterjesztést megtárgyalta, és azt elfogadja, ezzel megalkotja a Budapest Főváros IV. kerület Önkormányzata és intézményei 2018. évi összevont költségvetéséről és a végrehajtás szabályairól szóló .../2018. (II.15.) számú rendeletét.*

*Felelős: a Polgármester*

*Határidő: az elfogadást követően azonnal*