



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 ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IV. kerület, Újpest Önkormányzatának 2014. évi költségvetési koncepciója

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. évi törvény 24. § (1) bekezdésében előírt kötelezettség szerint a 2013. évtől a polgármester a jegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót április 30-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. évi törvény 24. § (1) bekezdésében előírt kötelezettségnek megfelelően terjesztem elő Budapest Főváros IV. ker. Újpest Önkormányzatának 2014. évi költségvetési koncepciójára készített javaslatot. A költségvetési törvényjavaslat, illetve a kormány jövő évi gazdaságpolitikai elképzeléseinek hiányában nehezen prognosztizálható a 2014. évi működést befolyásoló nemzetközi és hazai gazdasági, pénzügyi és jogi környezet, így a koncepcióban a költségvetés kialakításához szükséges főbb célkitűzések, alapelvek meghatározására kerülhet sor.

A 2014. évre vonatkozó koncepció változatlan szervezeti kereteket, intézményi hálózatot, feladatfinanszírozási rendszert, bevételi- és kiadási struktúrát feltételezve készült.

Központi szabályozás

Az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 26. § (1) bekezdése szerint:

„(1) A jegyző a helyi önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások és más fizetési kötelezettségek, és a Kormány Áht. 13. § (1) bekezdése szerinti döntései figyelembevételével állítja össze.”

Az államháztartási törvény 13. § (1) bekezdése szerint:

„Az államháztartásért felelős miniszter javaslatára a Kormány március 31-ig meghatározza a gazdaság- és pénzügypolitika fő irányait, így különösen az adópolitika és a költségvetési politika céljait, rögzíti az államadósság csökkentésével összhangban álló költségvetési egyenleg célt.”

Az előző pontokban kiemelteken túl más kötelező érvényű jogszabályi előírás nem vonatkozik a költségvetési koncepció elkészítésére.

A strukturális átalakítások részeként 2014. január 1-től változik a költségvetés számvitele. Az eddigi pénzforgalmi szemléletű államháztartási kettős könyvvitelt eredményszemléletű államháztartási kettős könyvvitel váltja fel. Ennek megfelelően eredmény-kimutatást kell készítenie valamennyi önkormányzati költségvetési szervnek. A költségvetési koncepciót az új könyveléstípusra tekintettel kell elkészíteni, figyelemmel arra, hogy átgondolt költségvetési gazdálkodás mellett is könnyen negatívba fordulhat a mérleg szerinti eredmény. Támogatások odaítélésekor, vagy az EU-s pályázatokon való részvételkor szempont, feltétel lehet a pozitív eredmény.

Az Önkormányzatnak javasolt számba venni azokat a bevételeket és kiadásokat, amelyek az Önkormányzat tevékenységével kapcsolatosak, jogszabályon vagy szerződéses kötelezettségen alapulnak vagy időről-időre előfordulnak.

Az Önkormányzat gazdálkodására ható kötelezettségvállalások

A költségvetési koncepció kialakításakor kiemelt figyelmet kell fordítani azokra a Képviselő-testület által hozott határozatokra, megkötött szerződésekre, amelyek a 2014. év költségvetésére kötelezettségvállalást írnak elő.

Bevételek tervezése

A költségvetés jelenlegi előkészítő szakaszában a bevételek csak hozzávetőlegesen, a kiadások viszonylag nagyobb pontossággal becsülhetők. A 2014. évi költségvetési igények alapján valószínűsíthető, hogy egyre nagyobb hangsúlyt kell helyezni az ellátandó feladatok súlyozására, a feladatellátás hatékonyságának javítására.

A költségvetésben mind az intézményi, mind az önkormányzati saját bevételeket reálisan kell tervezni ahhoz, hogy az állami költségvetésből kapott bevételekkel együtt teljesíthető kiadási szintet lehessen tervezni.

2014. évi várható adóbevételek

A 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 2012-ben 5,7 % 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 javaslatok annak ellenére, hogy a valorizációs szabályozás lehetőségének maximális kihasználása például kommunális adóban több mint 50%-os emelést is lehetővé tenne, az emelés mértékét a fenti elvek szerint az infláció mértékében határozza meg.

2013. évben az alábbi adó kategóriák és adómértékek jellemzik az újpesti adórendszert.

A 2013. évi adómértékek

adó fajta	adómérték kategória	kiszabható maximum	alkalmazott adómérték	arány
Építményadó	500 m ² -nél kisebb építmények	1.722.-Ft/m ² /év	1.380.-Ft/m ² /év	80,1 %
	500 m 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	306-Ft/m ² /év	97,8 %
Magánszemély kommunális adója	-	26.628.-Ft/adó	18.420.-Ft/adó	69,2 %
Idegenforgalmi adó	-	4 %	4 %	100,0 %

Tervezett 2014. évi adómértékek

adó fajta	adómérték kategória	kiszabható maximum	javasolt adómérték	arány
Építményadó	500 m ² -nél kisebb építmények	1.821.-Ft/m ² /év	1.459.-Ft/m ² /év	80,1 %
	500 m ² -nél nagyobb építmények	1.821.-Ft/m ² /év	1.797.-Ft/m ² /év	98,7 %
	Magánszemély tulajdonában lévő garázs	1.821.-Ft/m ² /év	501.-Ft/m ² /év	27,5 %
	Magánszemély tulajdonában lévő teremgarázs	1.821.-Ft/m ² /év	253.-Ft/m ² /év	13,9 %
Telekadó	-	331.-Ft/m ² /év	323.-Ft/m ² /év	97,6 %
Magánszemély kommunális adója	-	28.145.-Ft/adó	19.470.-Ft/adó	69,2 %
Idegenforgalmi adó	-	4 %	4 %	100,0 %

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 32. § (1) bekezdése alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által az adó megállapításhoz való jog elévülési idején belül megállapított, és 2013. január 1-jétől beszedett (megfizetett, behajtott), a gépjárműadóról szóló törvény szerinti gépjárműadó 40 %-a illeti meg a települési önkormányzatot.

A gépjármű-adóztatás kapcsán megállapított mulasztási bírságból, adóbírságból és késedelmi pótlékból, valamint a végrehajtási költségből származó bevétel 100 %-a továbbra is a települési önkormányzatot illeti meg.

Mindezekből következően a 2013. január 1-jétől beszedett gépjárműadó 60 %-a a központi költségvetést illeti meg, a 2013. évi gépjárműadó bevételi terv ennek figyelembe vételével készült.

2013. I. negyedévi adóbevétel teljesülés

2013									
hónap	saját helyi adó bevételek				Gépjárműadó (100%)	Gépjárműadó helyben maradó 40%	iparüzési adó	Adóhoz kapcsolódó	
	építményadó	Telekadó	kommunális	idegenforgalmi				Pótlék	Bírság
JANUÁR	27 075 547	2 161 734	726 521	263 105	4 667 701	1 867 080,4	40 052 397	509 067	729 675
FEBRUÁR	37 866 093	2 683 903	3 992 190	2 919 741	3 310 571	1 324 228,4	33 029 214	602 220	934 399
MÁRCIUS	903 406 016	172 560 671	16 865 649	4 109 709	206 833 233	82 733 293,0		2 215 483	2 893 744
ÖSSZESEN	968 347 656	177 406 308	21 584 360	7 292 555		85 924 601,8	73 081 611	7 884 588	
teljesítés %	46,1	44,4	43,2	18,2		38,4	1,3	20,7	
2013. évi bevételi terv	2 100 000 000	400 000 000	50 000 000	40 000 000		224 000 000	5 655 660 000	38 000 000	

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatának 2013. évi költségvetési rendeletében foglaltak szerint az iparüzési adó alapjának 2013. évre módosult számítási módja miatt, a módosított forrásmegosztási törvény szerinti, 47 %-ról 51 %-ra emelte a fővárosi megosztás arányát, csökkentve ezzel a kerületek részesedését. E területen változásra nem számítunk, s a 2013. évre várható enyhe gazdasági növekedésre figyelemmel erre az adónemre kicsit magasabb bevétel várható.

Az Önkormányzat sajátos felhalmozási célú bevételei

Az utóbbi évek gyakorlatát követve a 2014. évi ingatlanértékesítések prognosztizálásánál elsősorban az óvatos tervezést kell előtérbe helyezni, tekintettel a gazdasági, ingatlanpiaci környezetre.

A kiadások tervezése

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

Személyi juttatások és járulékok

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

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

A személyi juttatások előirányzatának meghatározásakor a Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszámát kell figyelembe venni.

A tervek szerint 2014-ben a köztisztviselői bértábla növekedését csak a minimálbér változása okozhatja, ami várhatóan az infláció nagyságával fog nőni, a köztisztviselői illetményalap továbbra is 38.650 forint marad.

A tervezések során az átsorolások hatását, valamint a minimálbér várható növekedését és a Hivatal köztisztviselői esetében az illetménykiegészítést kell alapvetően számításba venni.

A tervezés során tekintettel kell lenni a jubileumi jutalmak kifizetésére, melyek mértéke az új közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény változása óta jelentős mértékben csökkent.

A szociális hozzájárulási adó mértéke várhatóan 2014-ben is 27 % lesz.

A cafetéria-juttatások rendszerét a jogszabályokban meghatározott rendszerben fogják kapni a köztisztviselők, előreláthatólag továbbra is a Széchenyi Pihenő Kártya igénybevételével.

A személyi juttatásokat a fenti változások figyelembe vételével kell a 2014. évi költségvetésben megtervezni.

Dologi kiadások

A működés kapcsán a közüzemi díjaknál kell számolni kiadásnövekedéssel, ez valamennyi ágazatot, területet érinti, ide értve a szociális ellátást, oktatást, közművelődést, Polgármesteri Hivatalt, lakásgazdálkodást és a gazdasági társaságokat is.

Oktatási, nevelési ágazat

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.) értelmében a 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzat gondoskodik az illetékeségi területén lévő összes, saját tulajdonában álló, a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ által fenntartott köznevelési intézmények feladatainak ellátást szolgáló ingó és ingatlanvagyon működtetéséről, ehhez kapcsolódóan biztosítja a személyi feltételeket.

Az intézményi alapító okiratok alapján a jelenlegi óvodai férőhelyek száma: 3.375, melyet növelni fog a Bőrfestő (215 férőhely) és a Fóti (25 férőhely) Óvodák bővítése. Ezen férőhelynövelés alapján 2014 szeptemberétől elméletileg 3.615 óvodáskorú gyermek elhelyezését tudja biztosítani az Önkormányzat, mely a prognosztizált létszámot tekintve elegendő, további beruházás és férőhelyszám növekedéssel járó intézményfejlesztés nem szükséges.

Egészségügyi és szociális ágazat

2012. évben a Szakrendelő átvétele kapcsán az előző koncepcióban megfogalmazott célok megvalósultak: az átvételt követően műszaki felújítások történtek (mosdók felújítása), melyek direkt közérzetjavító hatása mérhető volt. 2012 októberére befejeződtek a KEOP pályázat energetikai, gépészeti, villamos felújításai. Ezzel párhuzamosan önkormányzati beruházásból megvalósult az új vérvételi helyiség kialakítása. A Fóti úti tüdőszűrő állomás beköltözött az újonnan kialakított diagnosztikai tömbbe a Szakrendelő III. emeletére, a Röntgen Osztályra. 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 került a Képviselő-testület elé az a szakmai elképzelés, mely szerint az Újpest Önkormányzatának Szociális és Egészségügyi Intézményéből kiszervezésre kerülnek az egészségügyi alapellátási feladatok. A 314/2012. (XI.29.) számú Képviselő-testületi határozat értelmében ezeket a feladatokat a továbbiakban az Újpesti Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság látja el. 2013 márciusában került átadásra a 24 órás ügyelet elhelyezésére szolgáló rendelő együttes.

A 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. Az első ütemben, melynek szakmai kidolgozása már megkezdődött, a Szakrendelőben egy központi szociális blokk, személyzeti öltözők kialakítását, valamint a gép-, műszer- és eszközpark korszerűsítésének első lépéseként a röntgen munkahely digitalizálását tervezzük. Így a tavaly év végén beüzemelt 2 korszerű, új ultrahang géppel együtt egy komplett, megújult munkaállomás szolgálja a kor követelményének szintjére emelt diagnosztikus munkát. A második ütemben a szakrendelők a végleges helyükre kerülnek. A tavaly kialakított új fogorvosi alapellátási egységek és az urológia után befejeződhet a többi szakrendelés végleges kialakítása, az elektromos és a még hátralévő gépészeti felújításokkal együtt.

Kiemelt feladat, hogy a jelenleg még a Károlyi Sándor Kórház területén működő kardiológia és gasztroenterológia szakrendeléseket beköltöztessük a Szakrendelőbe.

Önkormányzatunk szociális ellátásait a többször módosított 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szocvtv.), a többször módosított 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: gyermekvédelmi törvény), valamint a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokról szóló, a 23/2003. (VII.16.) számú rendeletünk szabályozza. A szociális ellátások alapja a mindenkori öregségi nyugdíjminimum, melynek 2014. évi összege még nem ismert, de várhatóan nem változik, összege 28.500 forint. Újpest Önkormányzata a törvények által meghatározottak szerint 14 félé kötelező szociális ellátást biztosít. Ezek a feladatok pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokat takarnak, törvények vagy kormányrendeletek által meghatározottak, ezért nem eldöntendő kérdés a gazdasági racionalitásuk. Ezeknél az ellátásoknál az Önkormányzat a legfontosabb feladatának tekinti a társadalmi felelősségvállalás helyi gyakorlatában meghatározott alapelvek maradéktalan érvényesítését.

Az Önkormányzat szociális ellátó rendszerében a kötelezően működtetett pénzbeli és természetbeli szociális juttatásokon túl többféle önként vállalt támogatási formát is biztosít. Az önként vállalt támogatások a lakossági igényekhez igazodnak. Ilyen ellátási forma a gyermekek születésének támogatása érdekében 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 3 hónapja újpesti lakóhellyel rendelkezik. A támogatás formája egyszeri 12.000,- 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. A támogatás pályázati úton nyerhető el, éves szinten 5.000.000,- Ft

értékben. Önként vállalt ellátás a gyógyszerutalvány is. Ügyfeleink körében igen elterjedt támogatási forma, mely a gyógyszerzsükségletek kifizetésének enyhítését szolgálja.

Az Önkormányzat az elmúlt évben először a nyugdíjasok számára természetbeni juttatásként – ingyenesen – 15 kg burgonyát biztosított, 2013. évben pedig étolaj, cukor és liszt kerül kiosztásra.

Hagyományainknak megfelelően, ünnepekhez kapcsolódó támogatásként december hónapban ajándék utalványt adunk át a szociálisan rászoruló ügyfeleknek.

2010. évtől a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás biztosítása az önkormányzatoknak nem kötelezően ellátandó feladat. Önkormányzatunk 2010. évtől a továbbiakban is fenntartotta a szolgáltatást jelentős önkormányzati támogatással. Az Önkormányzatnak a szolgáltatás támogatására a Foglalkoztatási és Szociális Hivatal, majd Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal felé benyújtott pályázatai 2013. június 30. napjáig befogadásra kerültek. 2013. január 1. napjával a szolgálat átszervezése megtörtént. Így sokkal költséghatékonyabban működik és a továbbiakban fenntartható.

Terveink szerint 2013. július 1. napjától a Szociális Intézmény önálló jogi személyiséggel rendelkező, önállóan működő Intézményként látja el feladatát.

A 2013. évhez hasonlóan 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. Az Önkormányzat a 2013. évi tapasztalatok ismeretében 2014. évben is biztosítani kívánja a nyugdíjasok számára a természetbeni juttatás ingyenes lehetőségét.

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 Szakrendelő energetikai felújítását követően folytatni kell az épület és a szakorvosi rendelő eszközparkjának korszerűsítését.

A Szent István tér további rehabilitációjának folytatása a 2014. 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.

Az Önkormányzat a Magyar Államtól tulajdonba kapta a Szilágyi úton található, az UTE bázisául is szolgáló sporttelepet. A TAO pályázat II. fejlesztési ütemében az öltözők és vizesblokkok teljes körű felújítása szerepel, valamint az ingatlanon fedett jégpálya építésére nyílik lehetőség.

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.

A Képviselő-testület 2012. december 20-i ülésén döntött a Szűcs Sándor Általános Iskola, a Bajza József Általános Iskola, a Leiningen Tagóvoda és a Leiningen utcai Bölcsőde energetikai korszerűsítése érdekében a KEOP-2012-5.5.0/B energetikai pályázaton való részvételről. A pályázati támogatás elnyerése esetén a kerületben keletkező biomassa egy részének felhasználására nyílik lehetőség, ennek feltételrendszerét az Újpesti Városgondnokság Szolgáltató Kft. eszközeinek és telephelyének bővítésével meg tudjuk teremteni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek figyelembe vételével a 2014. évi költségvetési koncepcióról szóló előterjesztést fogadja el.

Újpest, 2013. április 15.

Wintermantel Zsolt

Határozati javaslat:

Budapest Főváros IV. kerület, Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Újpest Önkormányzatának 2014. évi költségvetési koncepciójáról szóló előterjesztést.

Határidő: folyamatos
Felelős: polgármester