



Előterjesztés

CSERE

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat
Képviselő-testülete számára

előterjesztés

Előterjesztő: dr. Kocsis Máté polgármester

A képviselő-testületi ülés időpontja: 2014. február 12.

..... sz. napirend

Tárgy: Javaslat a Józsefvárosi Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet elfogadására

A napirendet nyílt ülésen kell tárgyalni, a határozat és a rendelet elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.

ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: PÉNZÜGYI ÜGYOSZTÁLY *21. 11. 1*

KÉSZÍTETTE (ÜGYINTÉZŐ NEVE): PÁRIS GYULÁNÉ, MOLNÁR ANTALNÉ, BÓZSÓNÉ KOVÁCS ÉVA

PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL IGAZOLÁS:

JOGI KONTROLL: DR. MÉSZÁR ERIKA ALJEGYZŐ *dr. Mészár Erika*

BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:

RIMÁN EDINA
JEGYZŐ

2014 FEBR 11

Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság véleményezi X

Humánszolgáltatási Bizottság véleményezi -

Határozati javaslat a bizottság számára:

A Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek a benyújtott költségvetési rendelet-tervezet és annak mellékleteinek elfogadását.

Tisztelet Képviselő-testület!

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg az önkormányzatok központi költségvetési támogatását. A tervezési, gazdálkodási, elszámolási szabályokat elsődlegesen az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet szabályozza.

A kötelező önkormányzati feladatokat Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) és az ágazati jogszabályok határozzák meg.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepcióját a 402/2013. (XI.06.), valamint a 403/2013. (XI.06.) számú határozataival fogadta el. A 2014. évi átmeneti gazdálkodási szabályait az 52/2013. (XII.19.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell szöveges indoklással együtt bemutatni, melyek az előterjesztés mellékleteit képezik:

ÉRKEZETT

2014 FEBR 11

18
SW

1

1. Helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban
2. Előirányzat felhasználási ütemtervet
3. Több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve is
4. Közvetett támogatásokat *tartalmazó kimutatást*
5. *a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.*

2014. évtől az államháztartás számviteli szabályai, valamint az Áht. előírásai az előző évhez képest jelentősen megváltozott, melyek a költségvetés tervezését is érintik. Változtak a kiemelt előirányzatok, új rovatrend került bevezetésre. Ezek a módosítások az elemi költségvetés összeállítását is érintik. A működési kiadási előirányzatok között tervezett kisértékű tárgyi eszközök a felhalmozási kiadási előirányzatok közé kerültek., továbbá a finanszírozási bevételek közé került az előző évi pénzmaradvány függetlenül attól, hogy az feladattal terhelt, vagy szabad.

Működési hiány továbbra sem tervezhető.

A költségvetésről szóló önkormányzati rendelet alkotása az Áht. 23. § (1) bekezdésén alapul, mely szerint a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Az Ávr. 27. §-a szerint:

- „27. § (1) A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.
- (2) A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.”

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2014. évi költségvetés tervezete a Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottságnak történő kiküldéssel egyidejűleg megküldésre került a közalkalmazottakat tömörítő szakszervezeteknek (KÉT), a költségvetési szervek és a gazdasági társaság vezetőinek, valamint a nemzetiségi önkormányzatoknak, melyet 2014. február 11. napján tárgyalnak. A határozatok, az egyeztetés eredményéről készült jegyzőkönyvek és az önkormányzat könyvvizsgálójának írásos véleménye a képviselő-testületi ülés napjáig kiosztásra kerül.

Az elmúlt évekhez hasonlóan a tervezés során a Polgármesteri Hivatal szakmai szervezeti egységei és a költségvetési szervek javaslataikban elkülönítették az áthúzódó feladatokat, az átmeneti gazdálkodásról szóló önkormányzati rendeletben nevesített feladatokat, a kötelező, az államigazgatási és az önként vállalt feladatokat, valamint ezek megvalósításához szükséges forrásigényeket.

A költségvetés összeállításánál továbbra is azt az elvet követtük, hogy a fejlesztési forrásokat ténylegesen a fejlesztésekre fordítjuk, működési feladatokat ebből nem finanszírozunk, működési, és költségvetési hiánnyal nem terveztünk.

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetése

• tárgyévi működési bevételek	14.544.832 e Ft
• finanszírozási működési bevételek	6.714.753 e Ft
összesen	21.259.585 e Ft
• működési kiadások összesen	14.942.021 e Ft
• finanszírozási működési kiadások	5.785.805 e Ft
összesen	20.727.826 e Ft
• működési bevételi többlet	531.759 e Ft
• tárgyévi felhalmozási bevételek	4.813.111 e Ft

• finanszírozási felhalmozási bevételek	1.656.077 e Ft
összesen	6.469.188 e Ft
• felhalmozási, felújítási kiadások összesen	6.587.544 e Ft
• finanszírozási kiadások	413.403 e Ft
összesen	7.000.947 e Ft
• felhalmozási hiány	531.759 e Ft

Az Önkormányzat bevételi és kiadási nettó előirányzata 21.389.126 e Ft.

A költségvetés nettó főösszegéből az állami támogatás és az adóbevételek 40,6%-ot, a pénzmaradvány 10,4%-ot (szabad 5,2%, feladattal terhelt 5,2%), az átvett pénzeszközök, pályázati pénzeszközök 24,7%-ot tesznek ki, a fennmaradó 24,3% a saját működési és felhalmozási bevételek. Az EU-s pályázatok, valamint a saját projektek (EUB2, Teleki téri piac) kiadásai 5.462.538 e Ft, ami a teljes költségvetés 25,6%-a. A működési kiadások aránya 69,9%, 4,5% a további felhalmozási, felújítási kiadások aránya.

A 2014. évi költségvetés nettó főösszege 3.526.353,0 e Ft-tal magasabb a 2013. évinél, amelyet a magasabb összegű pénzmaradvány és a magasabb összegű pályázati pénzeszközök tervezése eredményezett.

A nettó költségvetési főösszegegen belül a kiadások megoszlása:

• kötelező feladatok előirányzata	12.102.581 e Ft, (56,6%)
• államigazgatási feladatok előirányzata	196.107 e Ft, (1%)
• önként vállalt feladatok előirányzata	9.090.438 e Ft, (42,4%)

A nettó költségvetési főösszegegen belül a bevételek megoszlása:

• kötelező feladatok előirányzata	14.304.929 e Ft, (66,9%)
• államigazgatási feladatok előirányzata	8.740 e Ft, (0,1%)
• önként vállalt feladatok előirányzata	7.075.457 e Ft, (33,0%)

I. A költségvetési szervek betervezett költségvetésének ismertetése

Kiadások

A költségvetési szervek költségvetésüket az alapító okiratban meghatározott feladatok, valamint az előző években végrehajtott feladattöbbletek és átszervezések figyelembe vételével tervezték meg.

A személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatainak tervezése

A költségvetési szerveknél a személyi juttatások előirányzatán belül a béreket az engedélyezett létszámra vetítve, a nullbázisú tervezési módszerrel és bérfejlesztés nélkül állapítottuk meg. A köztisztviselői illetményalap, a közalkalmazotti pótlékalap 2013. évhez képest nem változott, ugyanakkor a minimálbér összege 98.000 Ft-ról 101.500 Ft-ra, a garantált minimálbér összege 114.000 Ft-ról 118.000 Ft-ra emelkedett 2014. január 1-jétől. Ezen változás miatt valamennyi költségvetési szervnél az előző évi előirányzathoz képest növekményt eredményezett. 2014. évtől jogszabályi változás miatt a dologi kiadásokból a reprezentáció a személyi juttatások körébe, a fizetendő SZJA, a rehabilitációs hozzájárulás a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatába kerül.

Az alábbiakban költségvetési szervenként mutatjuk be a változásokat.

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatása a Képviselő-testület 484/2013. (XII.18.) számú határozata szerint 2014. év január 1-jétől 8 fős engedélyezett létszámemeléssel került megtervezésre. A személyi

juttatások előirányzata a Hivatal valamennyi feladatára vonatkozóan 740.897 e Ft, amely az előző évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 9,7%-kal magasabb. A növekedést okozták az engedélyezett létszámemelésen felül, a 12201-03 címen tervezett három választás költségei, a nemzetiségi önkormányzatoknál ellátott adminisztrációs feladatok megbízási díjai. Ez utóbbi összességében többletköltséget nem jelent, mert a Roma Önkormányzat 2014. évi támogatása ezen összeggel csökken.

A Józsefvárosi Parkolás-üzemeltetési Szolgálat személyi juttatásának tervezése során a Képviselő-testület határozatától eltérően - 2014. április 1-től 15 fővel történő engedélyezett létszámemelés - 2014. március 1-jétől került tervezésre a Képviselő-testület által meghatározott bérekkel. Az előrehozott létszámemelést az indokolja, hogy az új feladatokat az intézmény már 2014. március 1-jétől meg tudja kezdeni, mely magasabb éves bevételi teljesítményt eredményez. A 2013. évi eredeti költségvetés parkolási feladatok személyi juttatás előirányzatához – mely nem tartalmazza a központi irányítás bérét - képest az emelkedés 91,6%-os, melyet részben a Közterület-felügyelet és a Városüzemeltetési Szolgálat átszervezése, valamint a létszámbővítés eredményezett.

A Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ 2014. január 1-jétől feladatai közé tartozik a bölcsődei ellátáson kívül, valamennyi szociális és gyermekjóléti feladat. Engedélyezett létszáma 2013. december 31. napjához viszonyítva összességében nem magasabb 2014. évben. A személyi juttatások előirányzata az SZMSZ-ben jóváhagyott szervezeti struktúra alapján került megállapításra, mely a 2013. évi előirányzathoz képest (két intézmény eredeti költségvetési előirányzata) 13,9%-kal magasabb. Az emelkedést az előzőeken kívül indokolja, hogy a Képviselő-testület az intézményvezető havi bérét 2014. január 1-től megemelte, továbbá a LÉLEK-Program feladatai a Józsefvárosi Városüzemeltetési Szolgálattól átkerült. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet módosításáról szóló 19/2014. (II.03.) Korm. rendeletben foglaltakat a 2014. évi eredeti költségvetés nem tartalmazza, mert a Korm. rendelet 2014. II. 6. napján lép hatályba, így a bérpótlékokra vonatkozó tervezés évközi módosítás lesz.

A Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék feladata és engedélyezett létszáma 2013. évhez képest nem változott. Személyi juttatás előirányzata az előző évi eredeti költségvetés előirányzatához képest 3,8%-kal magasabb

A Józsefvárosi Egészségügyi Szolgálat az engedélyezett létszámra az ágazati jogszabályok alapján tervezte meg személyi juttatás előirányzatát, melynek forrása OEP támogatás.

A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ a 2013. évben jóváhagyott létszámemeléssel és előre vállalt kötelezettségek figyelembevételével tervezte meg személyi juttatás előirányzatát, az emelkedés 5,1%.

Az óvodák személyi juttatás előirányzatán belül a bérek tervezése a 326/2013.(VIII.30.) Korm. rendelet alapján történt, mely szerint az óvodapedagógusok bére január 1-től és szeptember 1-től emelkedik. Ezen kívül három óvoda vezetőjének pótléka került minimális szinten emelésre a munkaközösségi feladatok ellátása miatt. A 2013. évi eredeti előirányzathoz képest a személyi juttatás előirányzata 25,6%-kal magasabb, mely az előzőekben ismertetettek következménye.

A Józsefvárosi Közterület-felügyelet és Városüzemeltetési Szolgálat feladatai 2013. évben csökkentek a LÉLEK-Program feladataival, bővültek a Közterület-felügyeletről átvett feladatokkal. A költségvetési szerv személyi juttatás előirányzata ezeknek a figyelembevételével, valamint a Képviselő-testület által elfogadott előzetes kötelezettségvállalásokkal került tervezésre. A 2013. évi eredeti költségvetés személyi juttatás előirányzatához viszonyított változást az intézményi átszervezések indokolták.

Valamennyi költségvetési szervnél a munkavégzéshez kapcsolódó műszakpótlékok, túlórák tervezésre kerültek. Ezen felül ahol a tervezés időszakában ismert a nyugdíjba vonulási szándék ez ebből adódó többlet költségek (egyszeri jellegű) tervezése megtörtént, céljellegetű előirányzatként.

A költségvetési szervek nem rendszeres személyi juttatások előirányzata tartalmazza a cafetéria-juttatás éves összegét, a munkába járás költségtérítését, a továbbképzési költségeket, a jubileumi jutalmat és a hűségjutalmat. A cafetéria-juttatás összege köztisztviselők, közszolgálati ügykezelők, a

Polgármesteri Hivatal munkavállalói esetében bruttó 200 e Ft/fő/év, a többi alkalmazott esetében bruttó 175 e Ft/fő/év.

Nem került tervezésre a betegszabadság és a táppénz hozzájárulás, ezek fedezete az évközi bérmetakarítás lesz. Általános, vagy kiemelkedő munkavégzésért járó jutalom szintén nem került tervezésre.

Összességében megállapítható, hogy a költségvetési szervek 2014. évi személyi juttatás előirányzata az előző évi eredeti költségvetéshez viszonyítva 11,1%-os növekedést mutat, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó vonatkozásában az emelkedés 16,8%.

A 2013. december 31-én a költségvetési szervek engedélyezett létszáma (prémium évek program keretében foglalkoztatottak nélkül) 1501,5 fő volt, a 2014. évben 1.524,5 fő, az emelkedés 1,6%.

Dologi kiadások

A dologi kiadások tervezésénél figyelembe vettük, hogy az előirányzatok biztosítsák a működtetést, a fenntartást, fedezetet nyújtsanak az előre vállalt kötelezettségekre.

Az alábbiakban költségvetési szervenként mutatjuk be a változásokat.

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai között megtervezésre került a három választás 9.213 e Ft költsége, a 273/2012. (IX.28.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdése alapján a köztisztviselők kötelező továbbképzése miatti továbbképzési hozzájárulás. A dologi kiadások előirányzata 1%-al magasabb a 2013. évi eredeti előirányzatnál.

A Józsefvárosi Parkolás-üzemeltetési Szolgálat dologi kiadásai tartalmazzák a Fővárosi Önkormányzat területén a parkoltatással kapcsolatos kiadásokat, valamint az új szervezetre vonatkozó működtetési költségeket.

A Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejjóléti Központ dologi kiadásait az alapító okiratban, az SZMSZ-ben meghatározott feladatok és az előző évek költségvetési tényadatainak ismertetésében tervezte meg. A 2013. évi dologi kiadások előirányzatához képest a 2014. évi előirányzat 1,7 %-kal magasabb.

A Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék a dologi kiadásait, költségeit az előző év felhasználása alapján tervezte meg, 2014. évben nincs növekedés.

A Józsefvárosi Egészségügyi Szolgálat dologi előirányzata a 2013. évi OEP támogatás szabad pénzmaradványával együtt biztosítja az intézmény működését. Ezen belül tervezte meg a költségvetési szervek alkalmazottainak foglalkozás-egészségügyi ellátását, valamint a privatizált háziorvosi praxisok működtetéséhez szükséges költségek átvállalását, amelynek fedezete önkormányzati támogatás. 2014. évben a költségvetési szervek foglalkozás egészségügyi ellátására biztosított önkormányzati támogatás összege 4.892 e Ft-tal csökkent.

A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ dologi kiadásának tervezése a Képviselő-testület által elfogadott előre vállalt kötelezettségeken felül az egy éves működésének tapasztalata alapján történt. A 2013. évi eredeti költségvetési előirányzathoz képest a 2014. évi előirányzat kevesebb, mert a kötelező minimális taneszköz 2014. évben csak az óvodákra lett tervezve és annak is az összege az Intézményvezetők igénye alapján az előző évihez képest kevesebb.

Az óvodák dologi költségvetésének tervezése az előző évhez képest a jogszabályi változáson kívül változatlan.

A Józsefvárosi Közterület-felügyelet és Városüzemeltetési Szolgálat dologi kiadásait az előző évi tapasztalat alapján és a Képviselő-testület által előre vállalt kötelezettségek figyelembevételével tervezte meg. A dologi kiadások között került megtervezésre a parkfenntartás 76.200,0 e Ft (virágültetés, locsolás, fűnyírás, közparkokban szemétszedés, egyéb).

Összességében a költségvetési szervek dologi kiadási előirányzata a 2013. évi eredeti előirányzathoz képest 9,6%-kal emelkedik.

A *működési célú támogatás államháztartáson belülről* előirányzat a Közterület-felügyelet és Városüzemeltetési Szolgálat költségvetésében a térfigyelő-rendszer működtetésére megkötött szerződésben foglalt összeget tartalmazza.

A **felhalmozási, felújítási** előirányzatokat feladatonként a rendelet tervezet 6. melléklete részletezi, melyben az előre vállalt kötelezettségek, a 2013. évben előre vállalt kötelezettségek, továbbá a jogszabályi változás miatt a dologi kiadásokból a kisértékű tárgyi eszközök köréből az éven túli élettartalmú beszerzések szerepelnek. Zöldfelületi felújítás és parképítés: többek között Baross u. - Szigony u., Harminckettesek tere, Nap tér, Losonci tér – Szigony u., Molnár Ferenc tér, Orczy út – Diószegi S. u., Tolnai u. – József u. és Józsefváros egyéb közterületi zöldfelületei.

Összességében a költségvetési szervek kiadási előirányzata a fent ismertetett okok miatt 9.158.776 e Ft, ami a 2013. évi eredeti előirányzathoz képest 17,9%-kal magasabb.

Bevételek

Működési bevételek

A költségvetési szervek bevételeiket a magasabb szintű jogszabályok, az önkormányzati rendeletek, határozatok, ellátottak számának és az előző években teljesült bevételek figyelembe vételével határozták meg.

A Józsefvárosi Parkolás-üzemeltetési Szolgálat a bővített parkolási helyekből, a Fővárosi Parkolási helyekből származó parkolási bevételt, valamint a végrehajtások eredményeként várható bevételeket tervezte meg, melynek összege összesen 899.603 e Ft.

A Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejjóléti Központ bevételei tartalmazzák az ellátottak térítési és szolgáltatási díjait.

A Józsefvárosi Egészségügyi Szolgálat bevételei között tervezte meg a szolgáltatásból teljesülő bevételeit, a bérleti díjakat, továbbá az OEP becsült 2014. évi támogatását.

A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ bevételei tartalmazzák az étkeztetés térítési díjait, a szabad kapacitás bérleti díját, a bölcsődei ellátás személyi térítési díját.

A Józsefvárosi Közterület-felügyelet és Városüzemeltetési Szolgálat nagyobb összegű bevételként a közterületi tevékenység és kerékbilincselési tevékenységből származó bevételekkel tervezte a 2013. évi tényszámok alapulvételével, a kisebb bevételeken felül.

Összességében a költségvetési szervek 2014. évi tervezett saját bevételének összege 2.902.451 e Ft, amely a 2013. évi eredeti költségvetési előirányzathoz képest 14,8%-kal magasabb.

II. Önkormányzati feladatok költségvetésének ismertetése

Az Önkormányzati feladatok költségvetési tervezése során a Képviselő-testület által előre vállalt kötelezettségek, a jogszabályi változások, a tisztségviselőkre vonatkozó évközbéli jogszabályi változások, valamint a költségvetési koncepcióban megfogalmazottak kerültek figyelembe vételre. A költségvetési tervezet tartalmazza mind azon pályázatokat, amelyeken az Önkormányzat eredményesen részt vett.

Kiadások

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza:

- a 11101 címen a tisztségviselők bérét, juttatásait, a képviselők, bizottsági tagok - beleértve a közbeszerzési eljárásokban eljáró bírálóbizottsági tagok – díjazását, költségtérítését, a tisztségviselők, bizottságok saját kereteiből a bérjellegű kiadásokat. A saját keretek szerződéssel le nem kötött összege a működési céltartalékra került megtervezésre.
- a 11104 címen a kitüntetések pénzbeli elismerésére szolgáló keretösszeget.
- a 11301címen, a 11603 címen, valamint a 11605 címen a projektekhez, pályázatokhoz kapcsolódó egyéb kifizetéseket.

2013. évi eredeti költségvetési előirányzathoz viszonyítva a 2014. évi tervezetben az előirányzat 53,1%-os az emelkedés, mert a reprezentációs, promóciós kiadások személyi juttatások előirányzatába kerültek (Lásd. I. pont).

Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzata az előre vállalt kötelezettségeket, tartós, vagy határozott időre kötött szerződésekből eredő kötelezettségeket, vagyonszavatást díjat, perkiadásokat, eljárások során kötelezően fizetendő költségeket, tanácsadói díjakat, szolgáltatások költségeit tartalmazza.

A dologi előirányzatokon belül a nagyobb volument képviselő kiadásokat – lakás és helyiséggazdálkodás, törzsvagyon működtetés, pl. Magdolna Negyed Program III., egyéb projektek – a rendelet tervezet 7-11. mellékletei részletezik. A betervezett költségvetésben azok a projektek szerepelnek, amelyekről a Képviselő-testület az előző években döntött.

A dologi előirányzatok az alábbi egyszeri kiadásokat tartalmazzák:

- a 11101 címen a Józsefvárosi Újságban megjelenő 2014. évi beszámoló készítésének költségét 2.500 e Ft összegben, annak érdekében, hogy a józsefvárosi polgárok átfogó tájékoztatást kaphassanak a kerületi fejlesztésekről, eredményekről, Józsefváros jövőképéről, továbbá tartalmazza a tisztségviselők, bizottságok saját kereteiből szerződéssel vállalt kötelezettségeket.
- a 11103 címen kizárólag a Képviselő-testület által elfogadott előre vállalt kötelezettségeket.
- a 11105 címen a BÖSZ tagdíjat.
- a 11201 címen az általános iskolák működéséhez kapcsolódó átvállalt költségeket, a tankerület működési költségeihez való hozzájárulásokat, valamint az év során szükséges szakértői díjakat.
- a 11301 címen a szolgáltatással kiváltott szociális feladatok díjazását, valamint az előre vállalt kötelezettséget, pl. Józsefvárosi Kártya költségét.
- a 11302 címen a közfoglalkoztatással kapcsolatos díjakat, vállalt költségeket, egész éves időszakra.
- a 11303 címen a segélyek kifizetéséhez kapcsolódó postaköltségeket és utalványok költségeit.
- a 11402 címen az előző években ültetett fák gondozására kötött szerződés díját.
- a 11403 címen a hulladékszállítás költségét.
- a 11404 címen az utca névtáblák cseréjének költségét, valamint a közterület-használat utáni áfa befizetési kötelezettséget.
- a 11407 címen az ideiglenes és az új piac működési költségét, amire a Képviselő-testület előzetes kötelezettséget vállalt.
- a 11701 címen a 2014. évben az adósságvállalás előtti hiteltörlesztés kamatfizetési kötelezettségét és banki garanciáját.
- a 11702 címen 5.000 e Ft keretösszeget, az esetleges katasztrófa esemény következményeinek elhárítására.
- a 11703 címen az integrált kerületfejlesztési koncepció felülvizsgálatára 5.000 e Ft-ot, a JÓKÉSZ felülvizsgálatára 10.000 e Ft-ot, a golyónyomok megőrzésére szolgáló táblák díját és egyéb hatósági díjakat.
- a 11704 címen a vásárolt egészségügyi szolgáltatásokat, a privatizált házi orvosok szerződésben átvállalt költségeit.
- a 11706-01 címen a vagyon- és felelősségbiztosításra előre vállalt 30.000 e Ft kötelezettségvállalás helyett 23.000 e Ft-ot, tekintettel arra, hogy a közbeszerzési eljárás során benyújtott érvényes ajánlat fedezetigénye alacsonyabb a tervezett összegnél, továbbá az előzetes kötelezettségvállalással elfogadott hőszolgáltatási és „Szemünk Fénye” szerződések alapján fizetendő díjakat.
- a 11706-02 címen az ÁROP pályázat kiadásait, melyek az EU-s támogatásból kerülnek finanszírozásra, a peres eljárások költségeit, a 2013. évi pénzmaradványból finanszírozott zászlók beszerzésének és zászlórudak telepítésének költségeit, a tanácsadói díjakat, a végrehajtási költségeket, bankköltségeket, könyvvizsgálói díjakat és egyéb hatósági díjakat.

A dologi kiadások összes előirányzata 2014. évben 3.955.098 e Ft, ami az előző évi eredeti költségvetéshez képest 2,7%-kal kevesebb, miután a kamatfizetési kötelezettség az adósság átvállalása miatt lényegesen csökkent. Kamatfizetés nélkül számolva 3,1%-os a növekedés.

A működési célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzata az Önkormányzat által alapított gazdasági társaságok támogatását tartalmazza, melyek a társaságok üzleti tervében megjelenő feladatok finanszírozására fordíthatók. A gazdasági társaságok esetében az előre vállalt kötelezettségekhez viszonyítva, a JóHír Józsefvárosi Nonprofit Kft-nél 3.855 e Ft-tal, a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft-nél 15.000 e Ft-tal kevesebb összegű támogatás.

A működési kiadások 2013. évi eredeti költségvetési előirányzata kamatfizetési kötelezettség nélkül 6.048.237 e Ft volt, 2014. évben javasolt előirányzata 6.244.634 e Ft.

A felhalmozási, felújítási kiadásokat címrend szerint, feladatonként a rendelet tervezet 6-11. mellékletei tartalmazzák.

A felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzata önként vállalt feladatként a 11705 címen a társasházak részére nyújtott vissza és vissza nem térítendő támogatásokat tartalmazza, melyet címenként a rendelet tervezet 6. melléklet részletez.

Felhalmozási kiadások előirányzata 6.126.155 e Ft, ez a 2013. évi eredeti költségvetésben 3.189.104 e Ft volt, ami 92,1%-os növekedést jelent. A növekedés jelentős részét a pályázatokból megvalósított projektek teszik ki. Az EU-s pályázatokat részleteiben a 4. melléklet tartalmazza, az egyéb forrásból megvalósuló projekteket a rendelet tervezet 6-11. mellékletei részletezik.

Finanszírozási kiadások tartalmazzák a költségvetési szervek irányítószervi támogatását, valamint a hiteltörlesztést. A hiteltörlesztés összege az átvállalás figyelembevételével került megtervezésre, melyet az előterjesztés 3. számú melléklete mutat be.

Bevételek

Működési és felhalmozási bevételek

Az önkormányzati bevételek legjelentősebb hányadát a helyi adóbevételek jelentik a központi költségvetési támogatáson kívül. A két bevétel összege 8.667.513 e Ft. A költségvetési támogatások és az adóbevételek tervezett előirányzatát az előterjesztés 5. számú melléklete tartalmazza.

Az önkormányzati lakás és helyiséggazdálkodási bevételek a Kisfalu Kft. által megadott adatszolgáltatás alapján kerültek megtervezésre. A tervezett elidegenítési bevételeket, valamint a projektek bevételeit a rendelet tervezet 7-11. mellékletei ismertetik.

Az önkormányzat működési bevételei a közterület-foglalási díjakat, az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséből származó kamatbevételeit foglalja magában.

2014. évben a finanszírozási bevételek között kerül megtervezésre az előző évi szabad és feladattal terhelt pénzmaradvány, melynek összege 2.114505 e Ft.

Összességében az önkormányzati feladatok 2014. évi bevételi előirányzata finanszírozási bevételekkel együtt 18.569.997 e Ft.

Önkormányzati szinten a benyújtott költségvetés egyensúlyos. Az önkormányzat kötelező feladataira a költségvetés fedezetet biztosít. A gazdálkodás során a likviditás, az évközi költségvetési egyensúly megtartása érdekében, valamint a bevételek teljesüléséig a kiadási előirányzatok zárolása indokolt, mely tételket a rendelet tervezet 14. melléklete tartalmaz. A céljellelű előirányzatokat a rendelet tervezet 13. melléklete mutatja be.

III. A költségvetési mérleg és kimutatások (az előterjesztés mellékletei)

1. A költségvetési mérleg közgazdasági tagolását az előterjesztés 1. számú melléklete, valamint a rendelet tervezet 2. melléklete – 2014. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatai címrendenként - az egyenlegek bemutatásával teljesíti.

2. A 2014. évi költségvetés előirányzatainak teljesítési, felhasználási ütemtervét az előterjesztés 2. számú melléklet tartalmazza, mely alapján megállapítható, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközök a likviditást biztosítják, amennyiben a bevételek megfelelő ütemben teljesülnek.

3. Az előzetes és több éves kötelezettségvállalásokat tartalmazó döntéseket számszerűsítve az előterjesztés 3. számú melléklete ismerteti. E mellékletben a képviselő-testületi döntések, valamint a hiteltörlesztések, kamatfizetési kötelezettségek is szerepelnek.

4. A 2014. évi költségvetés becsült közvetett támogatásait (pl. követelés elengedés, kedvezményes vagy ingyenes helyiséghasználat, helyi adó elengedés, stb.) számszerűsítve az előterjesztés 4. számú melléklete tartalmazza. Ezen támogatásokat nehéz megbecsülni, mivel függ attól, hogy mennyien részesülnek kedvezményekben. A helyi adók vonatkozásában csak a kivett adókra vonatkozó kedvezmények szerepelnek.

5. A 2014. évi költségvetési támogatások és adóbevételek, valamint a kerületi lakosság összetételének elemzését az előterjesztés 5. számú melléklet tartalmazza. A központi költségvetési támogatás csökkenő tendenciát mutat. A lakosság összetételéből az inaktív lakosság számának emelkedése látható, a lakosságszám kisebb mértékben emelkedett az előző évhez képest.

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

Az előterjesztés 6. számú melléklete mutatja be Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti, az önkormányzat adósságát keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2014. évi és az azt követő 3 évre várható összegét. Megállapítható, hogy az adósságot keletkeztető ügyletek a törvényben meghatározott szinten belül maradnak.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület előtt is ismeretes, hogy az új, Teleki téri piac épületének műszaki átadás-átvétele folyamatban, valamint a piac területén az egyes árusító pavilonok kialakítása, illetve a piac üzemeltetéséhez szükséges gépek, eszközök, mobiliák beszerzése. Az Önkormányzat feladata az új, Teleki téri piac használatba vételi engedélyének megszerzése. Ezen engedélyezési eljárás során az ÁNTSZ az eddigiekhez képest új előírásaként elrendelte a hentes folyosókon a mosható felület kialakítását, valamint a kialakított vízóraakna zárhatóvá tételét.

A Képviselő-testület 2011. évben a 92/2011. (III.03.) számú határozatával Konzultációs testületet állított fel, melynek feladata volt többek között az újonnan kialakítandó piachoz kapcsolódó igényfelmérés, előzetes bérleti díj kiajánlása, stb. Ezen Testületnek tagja volt a Rév8 Zrt., továbbá a Képviselő-testület a 249/2013. (VI.19.) számú határozatában Tárgyaló delegációt jelölt ki (melynek a Rév8 Zrt. szintén a tagja volt), amelyet felhatalmazott a Teleki téri piac bérlőivel kötendő végleges bérleti szerződésekkel kapcsolatos tárgyalások lefolytatására, melynek része volt az árusító pavilonok Önkormányzat által biztosított pontos műszaki tartalmának meghatározása. A bérlőkkel történő folyamatos egyeztetések alapján a leendő bérlők részéről – akik már előszerződéssel rendelkeznek – az árusító pavilonok „üzlethelyiségek” pontos kialakítására vonatkozóan közel 8,5 millió Ft összegben az Önkormányzat által méltányolható igények merültek, melyek a piac nyitásához indokoltak és szükségesek.

Tekintettel arra, hogy az elmúlt 3 évben az Önkormányzat a korábbi és a leendő bérlőkkel a Rév8 Zrt.-vel folytatott egyeztetéseket, tárgyalásokat javasolt, hogy az Önkormányzat a Rév8 Zrt.-vel feladat-ellátási szerződést kössön, amely szerződés tárgya a fent ismertetett feladatok ellátása bruttó 9.198,0 e Ft összegben, melyet a rendelet-tervezet 11. melléklete tartalmaz.

Mindezek alapján kérem az önkormányzati rendelet és a határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy

1. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § alapján az előterjesztés 6. számú mellékletében foglalt tartalommal állapítja meg az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti bevételeket, és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi

CXCIV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti, adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2014. évi és az azt követő 3 évre várható összegét.

Felelős: polgármester
Határidő: 2014. február 12.

2. a 472/2013. (II.18.) számú képviselő-testületi határozat 1. pontja szerinti határidőt 2014. április 1. napjáról 2014. március 01. napjára módosítja, melynek alapján a hivatkozott határozat valamennyi pontjában 2014. április 01. helyébe 2014. március 01. napja lép.

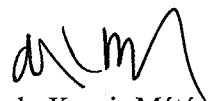
Felelős: polgármester
Határidő: 2014. március 01.

3. a) az Önkormányzat a Rév8 Zrt.-vel feladat-ellátási szerződést köt az új Teleki téri piac használatba vételi engedély megszerzéséhez, valamint a leendő új bérlőknek az árusító helyiségek kialakításához szükséges feladatok ellátására vonatkozóan, bruttó 9.198,0 e Ft összegben.

b) felkéri a Rév8 Zrt.-t a feladat-ellátási szerződés elkészítésére és felkéri a polgármestert a szerződés aláírására.

Felelős: a) pont esetén polgármester, b) pont esetén Polgármester, Rév8 Zrt.
Határidő: pont esetén 2014. február 12., b) pont esetén a szerződés aláírásának határideje 2014. február 14.

Budapest, 2014. február 10.



dr. Kocsis Máté
polgármester

Törvényességi ellenőrzés:



Rimán Edina
jegyző

JOGCÍM	ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK			KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK			ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN			2014/2013. ÉV VÁRHATÓ TÉNY
	2012. ÉVI TÉNY	2013. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2014. ÉVI TERV	2012. ÉVI TÉNY	2013. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2014. ÉVI TERV	2012. ÉVI TÉNY	2013. ÉVI VÁRHATÓ TÉNY	2014. ÉVI TERV	
KIADÁS										
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK										
Személyi juttatás	65 423	111 730	185 351	4 961 289	3 743 227	3 939 886	5 026 712	3 854 957	4 125 237	107,01
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 001	30 599	62 569	1 285 807	1 075 731	1 135 072	1 306 808	1 106 330	1 197 641	108,25
Dologi kiadások	3 836 631	3 559 732	3 952 416	2 457 193	2 788 509	3 331 579	6 293 824	6 348 241	7 283 995	114,74
Dologi kiadásokból kamatfizetés (váltó kamatával együtt)	374 686	259 213	2 682		0	0	374 686	259 213	2 682	1,03
Ellátottak pénzbeli juttatása	1 073 207	773 256	964 131	44 426	8 866	1 844	1 117 633	782 122	965 975	123,51
Egyéb működési célú kiadás		1 473 194	0		642 530	0	0	2 115 724	0	0,00
ebből: elvonások és befizetések		568 804	0		0	193 940	0	568 804	193 940	34,10
ebből: működési célú kölcsönök nyújtása	20 000	10 000	0		0	0	20 000	10 000	0	0,00
ebből: működési célú kölcsönök törlesztése			0		0	0	0	0	0	0,00
ebből működési célú támogatások államháztartáson belülre	40 955	61 546	45 418	71 355	644 684	95 066	112 310	706 230	140 484	19,89
ebből működési célú támogatások államháztartáson kívülre	492 902	832 844	750 869		0	0	492 902	832 844	750 869	90,16
ebből : működési célú és általános tartalék			281 198	2 531	0	0	2 531	0	281 198	0,00
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 924 805	5 948 511	6 244 634	8 822 601	8 258 863	8 697 387	14 747 406	14 207 374	14 942 021	105,17
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					0		0	0	0	0,00
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		3 475 031	0		601 628	0	0	4 076 659	0	0,00
ebből: helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	3 294 324	2 847 806	2 551 540		0	0	3 294 324	2 847 806	2 551 540	89,60
ebből: elvonások és befizetések		108 941	193 940		0	0	0	108 941	193 940	178,02
ebből: működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	10 318	10 000	0		0	0	10 318	10 000	0	0,00