



ÓBUDA – BÉKÁSMEGYER ÖNKORMÁNYZAT

POLGÁRMESTER

1033 Budapest, Fő tér 3.

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2015. február 12.-i ülésére

Tárgy: Óbuda-Békásmegyer Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendelet-tervezete (II. forduló).

Előterjesztő: Bús Balázs Polgármester

Előterjesztést készítette: Báll Sándor főosztályvezető

Tárgyalja: Pénzügyi Tulajdonosi és Vagyonnyilatkozat-kezelő Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az első fordulóhoz képest a változásokat a költségvetés változásáról készült jegyzőkönyv tartalmazza. A költségvetés a Polgármesteri Hivatal technikai fejlesztésével (postázó gép és internet), a KSZKI költségvetésének véglegesítésével, az Óbudai Gimnázium költségeihez történő hozzájárulással, egyéb civiltámogatások pontosításával, a fizető parkolással kapcsolatos kiadásokkal, a február 5-i testületi ülés határozataival (praxisjog vásárlás támogatása, gyermek ügyeleti tevékenység többletkiadásai), esélyegyenlőségi akciótervben szereplő fogyatékosok fejezet aktualizálásának kiadásával módosult.

A tervezet a tartalomjegyzékhez képest kiegészítéseket tartalmaz:

Az I.3 melléklet kiegészítése a kiadások megoszlását mutatja be: működési bevételek, központi támogatás, pályázati pénzeszközök és az önkormányzat adó, ingatlan bevételek, pénzmaradvány százalékos megoszlásában. Látható, hogy a központi támogatás csak a költségvetés 17,73%-át finanszírozza. Az egyéb források a szociális ágazatnál a Védőnői Szolgálat OEP támogatása, az önkormányzati feladatoknál pályázati pénzeszközök 4,6%.

I.4 melléklet kiegészítése kimutatás: az adósságot keletkeztető ügyletekről: a felhasznált hitel és a kötvény jelenlegi állását mutatja be. A kamatok és a lekötések külön táblában szerepelnek, ahol látható. A kötvény nagy részét már felhasználtuk a 2014. évi költségvetési tervben meghatározott célokra és a további felhasználás is folyamatban van, ugyanakkor meg kell jegyezni, hogy az elmaradt beruházásokért nem az önkormányzat okolható, mivel ezek nagy része fővárosi beruházás (BKISZ csatornázás) illetve fővárosi és Telekom egyeztetés miatt maradt el (Ürömi-Dózsa csomópont körforgalmasítása).

A Társadalmi Kapcsolatok, Oktatási és Kulturális Főosztály kimutatást készít a civil szervezeteknek juttatott egyéb közvetett támogatásokról.

Lista készült az út szőnyegezésekről.

A tervezet az alábbi főbb változásokat mutatja az előző évi költségvetéshez képest:

1. A központi költségvetés működési támogatása 98,78%
2. A közhatalmi bevételek (adók) jelentősen nőttek az iparüzési adó többlet bevétele miatt 108,4%
3. Működési bevételek a várható inflációval számolnak 103,73%
4. Felhalmozási átvett pénzeszközeink az előző évi maradványt mutatják.
5. személyi juttatások növekményének nagy részét az óvoda pedagógusok emelt bére, kisebb volumenét a szociális ágazat 5%-os béremelése és a Polgármester Hivatal középfokú végzettségű dolgozóinak béremelése tartalmazza.
6. Dologi kiadások jelentős csökkenését a Vagyonkezelő Zrt. közszolgáltatási szerződésének felülvizsgálata okozza. (dologi kiadásból egyéb működési kiadásra került).
7. Egyéb működési célú kiadások az előző fordítottja
8. A beruházások és a felújítások az előző évi szinten valósulhatnak meg.

A 2015. évi költségvetési tervezet kialakításánál az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt, és végrehajtási rendeletét, a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvényt, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényt, a Képviselőtestület által elfogadott 2015. évi költségvetési koncepció előírásait, a fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló módosított 2006. évi CXXXIII. törvényt és a 2015. évi fővárosi forrásmegosztásról szóló rendelet-tervezetet vettük figyelembe.

A 2015. évi költségvetési koncepcióban elfogadott alapelvek és célkitűzések figyelembevételével alakítottuk ki költségvetési tervezetet. Figyelembe vettük a koncepcióban előterjesztett, 2015. évi gazdálkodást befolyásoló pénzügyi-gazdasági környezet várható alakulását is.

A Képviselőtestület a 2015. évi költségvetési koncepcióban 0 működési forráshiányt határozott meg.

Számolnunk kellett a feladatátadások miatti forráscsökkenésekkel és kiadási megtakarításokkal:

2015. április 1-éig végre kell hajtani az áht. módosítását a költségvetési szervek gazdasági szervezeteinek átalakításáról. (100 fő alatti szervezeteknél meg kell szüntetni az önálló gazdasági szervezetet, és be kell integrálni olyan költségvetési szervbe, melynek vagy ez az alaptevékenysége, vagy 100 fő feletti létszámmal rendelkezik). Ez alapvetően nem érinti a költségvetést, de technikailag végig kell vezetni.

I. BEVÉTELEK

A **központi források** megosztásánál a feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást a 3. sz. mellékletben mutatjuk ki, a források és feladat mutatók szerinti bontásban, összehasonlítva a 2014. évi tervszámokkal.

A támogatások szerkezete és tartalma is jelentősen módosult. Az önkormányzatok általános támogatását adó erőképességhez kötik, így ezekben nem részesülünk (az önkormányzatok általános támogatásába számítják az előző évben külön finanszírozott üdülőhelyi hozzájárulást és a lakott külterületeket, 120M hiány), az oktatás területén az illetmények emelkedését nem kompenzálja a támogatás, ez 150M saját bevételt von el az egyéb feladatoktól. A szociális ellátó rendszerek közül a pénzbeni és természetbeni ellátások 100%-ban önkormányzati finanszírozással valósulhatnak meg, ez további 350M hiányt generál. Összességében 620M Ft elvonás kellet számolnunk.

Az **iparűzési adó** tervezett bevétele 630M Ft többletforrás lehetőségét vetíti előre az előző évi eredeti előirányzathoz képest, ugyanakkor reálisan a 2014. évi tény adatok alapján lett tervezve.

A **gépjárműadó**ból 360.000 e Ft bevételt terveztünk.

Idegenforgalmi adót 2011. évtől az önkormányzat szabályozza és szedi be, ebben az adónemben 75,000 e Ft-ot terveztünk.

A bevételek tervezésénél figyelembe vettük az előző évekről áthúzódó követeléseket is.

Működési bevételek közül bölcsődei gondozási díjat az önkormányzat nem számol fel.

Az intézményi étkezések bevételét minimális emeltük, ugyanakkor megállapítható, hogy az önkormányzati hozzájárulás messze meghaladja az országos átlagot.

Felhalmozási bevételeinket bruttó módon vettük figyelembe. (bevételeknél az áfával növelt értéken, kiadásnál pedig ennek ÁFA vonzatát terveztük). Ezen kívül tartalékot is képeztünk az esetleges elmaradás ellentételezésére.

Felhalmozási célú hiteleket, kötvényeket 2015. évre nem terveztünk.

II. KIADÁSOK

Az Óvodák költségvetési előirányzatait a Képviselő-testület által elfogadott programok, az ellátotti létszámból kialakított normatív létszámadatok, az intézményenként korrigált átlagbér és az intézmény fenntartásához és működéséhez szükséges dologi normatívák figyelembevételével határoztuk meg.

Az intézményi (óvodai és szociális) **bérköltségvetés** elkészítésénél a Képviselőtestület által 2014 évben elfogadott normatív létszámadatokból, a 2015. január 1.-től esedékes, jogszabályokban előírt kötelező átsorolásokból indultunk ki. A szociális ágazat bérét átlagosan (saját hatáskörben) 5%-kal emeltük.

A kötelező átsorolások és a 2015. évi *induló létszámadatok* alapján (kiszűrve a magasabb beosztású és részmunkaidőben foglalkoztatottak bérét) meghatároztuk az *intézményre vonatkozó átlagbért*.

Az *intézményi átlagbér* a Képviselő-testület által jóváhagyott létszámhoz hozzárendelt *normatív létszámadatok, engedélyezett létszámadatok* figye-

lembevételével intézményenként meghatároztuk a 2015. évben felhasználható bértömeg mértékét.

A KSZKI megtervezte az iskolákban foglalkoztatott technikai dolgozók bérét.

A köztisztviselők illetményalapja nem változott (38.650 eFt). A középfokú végzettségű köztisztviselők illetmény emelését terveztük.

A köztisztviselői bérek tervezésénél is figyelembe vettük a kötelező átsorolásokat.

Az ágazatokat és ezen belül az intézményi költségvetéseket az 1. és 2. sz. mellékletekben mutatjuk be. Az oktatási, óvodai és szociális ágazat ingatlan felújítási és karbantartási kiadásait a Vagyonkezelő Zrt. tervezte.

Az önkormányzat költségvetési kiadásaiba került a Polgármester, alpolgármesterek, képviselők és bizottsági tagok személyi juttatásai.

A dologi kiadások tervezéséhez 2015. évben a közműdíjak változását és a 2015. évre prognosztizált átlagos infláció mértékét vettük figyelembe:

A napi működés biztosításához szükséges dologi kiadásokat az előző évi 90%-an terveztük és normatív alapon osztottuk fel az intézmények között.

A működési kiadási előirányzatok tervezésénél a kormány által prognosztizált inflációval és közmű díjak árváltozásával számoltunk.

A kiadási előirányzatokon belül az intézményi „saját hatáskörű” dologi kiadásokat feladatalapon terveztük és osztottuk fel az intézmények között.

Az **Szent Margit Rendelőintézet Kft** finanszírozására 159,550 e Ft terveztünk.

Ezen belül:

felhalmozásra és felújításra 48,900 e Ft

Működési kiadások finanszírozására 110,650 e Ft-ot terveztünk.

Óbudai Kulturális Központ non-profit Kft. finanszírozására 541,999 e Ft-ot terveztünk a leadott üzleti terve alapján, mely tartalmazza az Óbuda napja, Óbudai Nyár, Óbudai Advent és az Újévi Koncert, valamint a felhalmozási kiadásait is.

Óbudai Sport és Szabadidő non-profit Kft. finanszírozására 202,245 e Ft-ot terveztünk a leadott üzleti terve alapján.

Óbudai Közbiztonsági non-profit Kft. finanszírozására 231,670 e Ft-ot terveztünk.

A Közbiztonsági tartalék előirányzatát 45,000 e Ft-ban határoztuk meg, és az Óbudai Közbiztonsági Kft.-nél tervezett térfigyelő bővítésen túl további 25 kamera felállításával számoltunk.

Az Önkormányzat 2015. évi **fejlesztési kiadásai** tervezésénél figyelembe vettük a **Képviselő-testület által 2012-2014. évben jóváhagyott előirányzatokat**, valamint a pályázatok útján elnyert és áthúzódó támogatásokat.

Az út és közműfejlesztések előirányzatait a Városüzemeltetési Osztály költségvetési tervezete tartalmazza.

Az Önkormányzat kiadási összességében szerepel az intézmények finanszírozása is.

Budapest, 2015. február 7.



Bús Balázs
Polgármester

A Képviselőtestület az Óbuda-Békásmegyer Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló rendeletet megalkotja.

A mai
2015.02.09