

Iktatószám: *K.115-1/2024.*

Tárgy: 2024. évi költségvetési javaslat

Ügyintéző: Kása Andrea
Telefonszám: 3474-600/2653

Budapest Főváros XIX. Kerület Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Gazdasági Iroda
Lászlóné Mester Zsuzsanna

Tisztelt Igazgató Asszony!

Hivatkozással a 2214/2023. iktatószámú levelére mellékelve megküldöm a Budapest Főváros XIX. Kerület Gazdasági Ellátó Szervezet 2024. évi költségvetési javaslatát. Erre az évre a kispesti költségvetési intézmények önálló javaslat benyújtására lettek kötelezve, így ez az anyag már nem tartalmazza az óvodák és a bölcsődék tervszámait.

Szöveges indoklás:

1. Személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok:

2024. évre a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok tervezése 112,5 főre történt.

A tervezés az állami költségvetés eddig ismert ajánlásait, valamint a helyi tervezési irányelveket figyelembe véve készült. Az államháztartási számviteli előírásoknak megfelelően a részmunkaidős munkavállalók bérét is a teljes munkaidőben foglalkoztatottakkal egy soron vettük figyelembe.

A tervezés tartalmazza már a minimálbéremelést, a jelenleg érvényes járulék mértékek alapján készültek a számítások. Az alapilletmény a besorolási béreket tartalmazza. A munkáltatói döntésen alapuló illetményeknél átlagosan 20 %-os béremeléssel számoltunk. A kiadott utasításnak megfelelően jutalom nem került tervezésre. A betegszabadságon lévő kollégák helyettesítésére betervezett helyettesítési díjakat, valamint a GYES-ről visszatérő alkalmazottak 1 évre járó szabadsága miatti dupla kifizetéseket vettük figyelembe. Végkielégítés tervezésére szintén nem került sor. A közalkalmazotti jogviszony jogszabályban előírt feltételeinek teljesülése esetén járó jubileumi jutalmat 3 fő részére terveztünk. Az önkormányzati koncepció szerint 2024-ben 200 ezer Ft béren kívüli juttatás adható dolgozónként. Közlekedési költségtérítésre a vidékről bejárók – törvény szerint kötelező – utazási kifizetési kerültek tervezésre. A külső személyi juttatások között terveztük meg a megbízási díjakat, valamint a felmentési időre jutó bérköltségeket.

A béradatok kalkulációja a teljes létszámra, 12 hónapra került meghatározásra.

Így a tervezés az alábbiak szerint alakul:

- alapilletmény
- egyéb kötelező illetmény pótlék
- jubileumi jutalom (fő)
- közlekedési költségterítés (távolsági bérletek, munkabajárási költségek)
- Cafetéria (SZÉP kártya)
- állományba nem tartozók megbízási díjai (külön részletezés)
- egyéb külső személyi juttatások

ezek járulékai, valamint a rehabilitációs hozzájárulás összege, ami az elfogadott minimálbér 9-es szorzójával (2.401.200 Ft/év/fő) került meghatározásra.

Az állományba nem tartozók megbízási díjainál és az egyéb külső személyi juttatásoknál a következő tételek kerültek betervezésre:

- az Önkormányzati Sporttelep sportpálya karbantartói munka elvégzésére 1.692 e Ft
- az Önkormányzat és intézményei részére arculattervezői feladatok elvégzésére 6.744 e Ft
- az iskolai konyhánál dietetikus munkára 2.220 e Ft
- Ady iskolában a Diákönkormányzat területének takarítási feladatai 492 e Ft
- az Önkormányzat lakás bérlemények közös képviseleti feladatai 3.432 e Ft
- a nem nevesített megbízási díjakra tartalékba 5.000 e Ft.

2. Dologi kiadások:

A 2023. évi dologi kiadások összege 1.410.020 e Ft, 2024. évi várható dologi kiadás 1.519.269 e Ft. A növekedés mértéke 109.249 e Ft. Ennek főbb részletei:

- a vásárolt élelmezés tervezett 19 %-os áremelés miatt: 136.869 e Ft
- távhő szolgáltatás csökkenés miatt: - 18.795 e Ft
- villany- és gázdíj csökkenés miatt: - 21.017 e Ft
- lakáscélú bérlemények közös költség emelése miatt: 12.192 e Ft

3. Felhalmozási kiadások:

A 2023. évi felhalmozási kiadások összege 108.585 e Ft, a 2024. évi várható felhalmozási kiadás 102.870 e Ft. A csökkenés mértéke 5.715 e Ft. Ennek részletezése:

- Kápt. füredi táborban tavalyi felújítás miatti csökkenés: - 24.765 e Ft
- KAC pálya görpark pálya felújítása: 19.050 e Ft

A fentiekben leírtakat a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban		
	2023. év	2024. év	Változás
K. 1. Foglalkoztatottak személyi juttatása	572.473	716.199	+ 143.726
K. 2. Munkaadókat terhelő járulékok	85.130	109.631	+ 24.501
Bér és járulék összesen	657.603	825.830	+ 168.227
K. 3. Dologi kiadások	1.410.020	1.519.269	+ 109.249
K. 5. Egyéb működési célú kiadások	8.000	8.000	0
K. 6. Beruházások	13.335	33.020	+ 19.685
K. 7. Felújítások	95.250	69.850	- 25.400
K. 8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	15.000	15.000	0
Kiadások összesen	2.199.208	2.470.969	+ 271.761

4. Működési bevételek:

A 2023. évi működési bevételek összege 969.317 e Ft, a 2024. évi várható működési bevétel 1.073.844 e Ft. A növekedés mértéke 104.527 e Ft. Ennek részletezése:

- az önkormányzati lakások, üzletek kalkulált bérleti díjai, közös költségek és a továbbszámlázások miatt: 10.711 e Ft
- ellátási díjak növekedése a nyersanyagköltség növekedése miatt: 61.031 e Ft
- üdülőhelyi szolgáltatás bevételeinek emelése miatt: 3.885 e Ft
- kamatbevétel növekedése: 14.900 e Ft
- az üdültetés és az étkeztetés miatt visszaigényelhető ÁFA: 14.000 e Ft

5. Irányítószervi működési célú támogatás:

A 2024. évi tervezési útmutató alapján a GESZ központilag meghatározott módosított támogatási összege 4.500.000 ezer Ft. Ez az összeg tartalmazza az óvodák és a bölcsődék támogatási összegét is. A jelenlegi javaslat alapján a GESZ-re jutó finanszírozási összeg a következő:

Működési bevételek:	1.073.844 e Ft
Működési célú támogatások:	0 e Ft
Kiadások:	- 2.470.969 e Ft
Finanszírozási támogatás:	1.397.125 e Ft

A fentiekben leírtakat a következő táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2023. év	2024. év	Változás
B. 4. Működési bevételek	969.317	1.073.844	+ 104.527
B. 8. Finanszírozási bevételek	1.229.891	1.397.125	+ 167.234
Bevételek összesen	2.199.208	2.470.969	+ 271.761

6. Egyebek:

2024. évben a GESZ részére érkező pályázati pénzzel, több éves kihatással járó Európai Unió támogatással nem számoltunk.

A költségvetési tervezés alapja a 2023. évi eredeti előirányzat, a január-október havi pénzforgalmi teljesítések, és a várható kifizetések becslése alapján került meghatározásra.

Budapest, 2024. január 30.

Tisztelettel:


Várad Balázs
GESZ igazgató

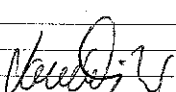
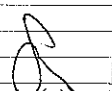



Sallai László
GESZ gazdasági vezető

Adatszolgáltatási táblák a 2024. évi költségvetés tervezéséhez

Az intézmény megnevezése és címe:				
Bp. Főváros XIX. Ker. Kékestető Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet				
Megnevezés	Eredeti	Módosított	adatok ezer Ft-ban	
			2024. évi terv	Teljesítés %
1.1.1 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	533 587	516 971	619 257	116,06%
1.1.2 Normatív jutalmak költségei				0,00%
1.1.3 Céljuttatás, projektpremium költségei		2 956		0,00%
1.1.4 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		10 501	10 000	0,00%
1.1.5 Végkielégítés				0,00%
1.1.6 Jubileumi jutalom költségei	3 252	7 133	3 573	109,87%
1.1.7 Béren kívüli juttatások	15 111	15 111	20 064	132,78%
1.1.8 Közlekedési költségterítés	1 099	1 099	1 155	105,10%
1.1.9 Lakhatási támogatás		1 009		0,00%
1.1.10 Szociális támogatások		350		0,00%
1.1.11 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak költségei	3 652	12 337	3 500	0,00%
1.1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (1.1.1-1.1.11)	556 701	567 467	657 549	118,12%
1.2.1 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. költségei	9 864	22 184	19 580	198,50%
1.2.2 Egyéb külső személyi juttatások költségei	5 908	6 870	39 070	661,31%
1.2 Külső személyi juttatások (1.2.1+1.2.2)	15 772	29 034	58 650	371,86%
1.3 Személyi juttatások összesen (1.1+1.2)	572 473	596 501	716 199	125,11%
2.1.1 Szociális hozzájárulási adó költségei	74 522	76 813	93 109	124,94%
2.1.2 Egyéb munkaadókat terhelő járulékok		10		0,00%
2.1.3 Táppénz-hozzájárulási költségei		780		0,00%
2.1.4 Rehabilitációs hozzájárulás költségei	8 280	8 280	13 450	162,44%
2.1.5 Munkaadót terhelő személyi jövedelemadó költségei	2 328	2 371	3 072	131,96%
2.1 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (2.1.1-2.1.5)	85 130	88 254	109 631	128,78%
3.1.1 Szakmai anyagok beszerzése	12 062	2 848	14 622	121,22%
3.1.2 Üzemeltetési anyagok	18 530	23 431	19 469	105,07%
3.1 Készletbeszerzés (3.1.1+3.1.2)	30 592	26 279	34 091	111,44%
3.2.1 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	24 408	22 645	22 990	94,19%
3.2.2 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	3 386	3 506	2 779	82,07%
3.2 Kommunikációs szolgáltatások (3.2.1-3.2.2)	27 794	26 151	25 769	92,71%
3.3.1 Közüzemi díjak	182 836	156 261	133 896	73,23%
3.3.2 Vásárolt élelmiszer költségei	496 023	556 698	603 794	121,73%
3.3.3 Bérleti és lízingdíjak költségei	475	1 691	345	72,63%
3.3.4 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások költségei	91 395	278 228	95 823	104,84%
3.3.51 Államháztartáson belüli továbbszámított költségek		955		0,00%
3.3.52 Államháztartáson kívüli továbbszámított költségek	15 000	20 359	15 000	100,00%
3.3.5 Közvetített szolgáltatások (3.3.51-3.3.52)	15 000	21 314	15 000	100,00%
3.3.6 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	28 385	25 806	25 092	88,40%
3.3.7 Egyéb szolgáltatások	185 426	188 797	187 289	101,00%
3.3 Szolgáltatási kiadások (3.3.1-3.3.7)	999 540	1 228 795	1 061 239	106,17%
3.4.1 Kiküldetések kiadásai	1 910	2 313	2 410	126,18%
3.4.2 Reklám- és propaganda költségei	60		60	100,00%
3.4 Kiküldetések, reklám- és prop. kiadások (3.4.1-3.4.2)	1 970	2 313	2 470	125,38%
3.5.1 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	265 824	296 715	296 400	111,50%
3.5.2 ÁFA befizetés		10 536		0,00%
3.5.3 Államháztartáson kívüli pénzügyi lízing többletkötelezettség		2		0,00%
3.5.4 Egyéb dologi kiadások	84 300	117 943	99 300	117,79%
3.5 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (3.5.1-3.5.4)	350 124	425 196	395 700	113,02%
3.6 Dologi kiadások (3.1-3.5)	1 410 020	1 708 734	1 619 269	107,75%
4.1.1 Egyéb működési támogatások ÁH-n belül				0,00%
4.1 Egyéb működési támogatások ÁH-n belül (4.1.1)	0	0	0	0,00%
5.1.1 Háztartások működési célú kiadások	8 000	10 158	8 000	100,00%
5.1 Egyéb működési célú kiadások (5.1.1)	8 000	10 158	8 000	100,00%
6.1.1 Immateriális javak beszerzése, létesítése		1 869		0,00%
6.1.2 Ingatlanok, építmények beszerzése, létesítése			15 000	0,00%
6.1.3 Informatikai eszközök beszerzése		6 499		0,00%
6.1.4 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	10 500	12 815	11 000	104,76%
6.1.5 Beruházások előzetesen felszám. általános forgalmi adója	2 835	5 307	7 020	247,62%
6.1 Beruházások (6.1.1-6.1.5)	13 335	26 490	33 020	247,62%
7.1.1 Ingatlanok felújítása	75 000	76 284	55 000	73,33%
7.1.2 Informatikai eszközök felújítása				0,00%
7.1.3 Egyéb tárgyi eszközök felújítása				0,00%
7.1.4 Felújítások előzetesen felszámított általános forgalmi adója	20 250	20 597	14 850	73,33%
7.1 Felújítások összesen (7.1.1-7.1.4)	95 250	96 881	69 850	73,33%
8.1.1 Háztartások felhalmozási célú támogatások	15 000	15 000	15 000	100,00%
8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások (8.1.1)	15 000	15 000	15 000	100,00%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 199 208	2 542 018	2 470 969	112,36%

Adatszolgáltatási táblák a 2024. évi költségvetés tervezéséhez

Az intézmény megnevezése és címe:				
Bp. Főváros XIX. Ker. Kispest Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet				
Megnevezés	Eredeti	Módosított	adatok ezer Ft-ban	
			2023. évi előirányzat	2024. évi terv
				Teljesítés %
9.1 Szolgáltatások ellenértéke	555 725	555 725	579 425	104,26%
9.2.1 AH belülrre továbbszámított közvetített szolgáltatások bevétele				0,00%
9.2.2 AH kívülrre továbbszámított közvetített szolgáltatások bevétele	30 000	30 000	30 000	100,00%
9.2 Közvetített szolgáltatások ellenértéke (9.2.1-9.2.2)	30 000	30 000	30 000	100,00%
9.3 Ellátási díjak	206 911	206 911	254 967	123,23%
9.4 Kiszámlázott egyenes adózású termékértékesítés, szolgáltatás ÁFA-ja	56 581	56 581	62 452	110,38%
9.5 Általános forgalmi adó visszatérítés	96 000	96 000	110 000	114,58%
9.6 AH kívülrre egyéb kamatbevételek	100	100	15 000	15000,00%
9.7 Biztosítók által fizetett kártérítési bevételek				0,00%
9.8 Egyéb működési bevételek	24 000	24 000	22 000	91,67%
9. Működési bevételek (9.1-9.8)	969 317	969 317	1 073 844	110,78%
10.1.1 Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről				0,00%
10.1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10.1.1)	0	0	0	0,00%
10. Működési célú támogatások (10.1)	0	0	0	0,00%
11.1.1 Civil szervezettől működési célú átvett pénzeszközök				0,00%
11.1.2 Nonprofit szervezettől működési célú átvett pénzeszközök				0,00%
11.1.3 Egyéb vállalkozásoktól működési célú átvett pénzeszközök				0,00%
11.1.4 EU működési célú átvett pénzeszközök				0,00%
11.1 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (11.1.1-11.1.4)	0	0	0	0,00%
11. Működési célú átvett pénzeszközök (11.1)	0	0	0	0,00%
12.1 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0,00%
12. Felhalmozási bevételek (12.1)	0	0	0	0,00%
13.1.1 Központi irányító szervi felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0,00%
ebből -fejlesztési támogatás				0,00%
-felújítási támogatás				0,00%
13.1.2 Központi irányító szervi működési célú támogatás	1 229 891	1 315 489	1 397 125	113,60%
ebből -működési támogatás	1 229 891	1 315 489	1 397 125	113,60%
-egyéb támogatás				0,00%
13.1 Központi irányító szervi támogatás (13.1.1-13.1.2)	1 229 891	1 315 489	1 397 125	113,60%
13.2 Maradvány-felhasználás		257 212	0	0,00%
13. Finanszírozási bevételek (13.1-13.2)	1 229 891	1 572 701	1 397 125	113,60%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 199 208	2 542 018	2 470 969	112,36%
Összesítő táblázat				
Létszám	112,50	112,50	112,50	
1. Személyi juttatások	572 473	596 501	716 199	125,11%
2. Munkaadókat terhelő járulékok	85 130	88 254	109 631	128,78%
3. Dologi kiadások	1 410 020	1 708 734	1 519 269	107,75%
4. Egyéb működési célú támogatások AH-n belül	0	0	0	0,00%
5. Egyéb működési kiadások	8 000	10 158	8 000	100,00%
6. Beruházások	13 335	26 490	33 020	247,62%
7. Felújítások	95 250	96 881	69 850	73,33%
8. Egyéb felhalmozási célú támogatások	15 000	15 000	15 000	100,00%
Kiadások összesen:	2 199 208	2 542 018	2 470 969	112,36%
9. Intézményi működési bevételek	969 317	969 317	1 073 844	110,78%
10. Működési célú támogatások	0	0	0	0,00%
11. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
12. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
13. Irányító szervtől kapott támogatás	1 229 891	1 315 489	1 397 125	113,60%
Ebből: Működési támogatás	1 229 891	1 315 489	1 397 125	113,60%
Egyéb támogatás	0	0	0	0,00%
Fejlesztési támogatás	0	0	0	0,00%
Felújítási támogatás	0	0	0	0,00%
13. Maradvány igénybevétele	0	257 212	0	0,00%
Bevételek összesen:	2 199 208	2 542 018	2 470 969	112,36%
Intézmény által ellátottak létszáma				
Budapest, 2024. január 30.				
				
Intézményvezető		gazdasági vezető		