



Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata

Iktató szám: 16/2014.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐTESTÜLET 2014. január 23-i ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának
2014. évi költségvetése (I. forduló)

Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester

Készítette: dr. Nagy Hajnalka jegyző, Pénzügyi Iroda

Előzetesen tárgyalja: Valamennyi bizottság

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Enyedi Mária s.k.

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet	<input checked="" type="checkbox"/>	
Határozat	<input type="checkbox"/>	normatív
	<input type="checkbox"/>	hatósági
	<input type="checkbox"/>	egyéb

A döntéshez egyszerű minősített	<input type="checkbox"/>	
	<input checked="" type="checkbox"/>	többség szükséges.

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen	<input checked="" type="checkbox"/>
nem	<input type="checkbox"/>

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.



**BUDAPEST FŐVÁROS IX. KERÜLET FERENCVÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTER**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt években a közigazgatás átalakítása kapcsán az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó újraszabályozás fő célja, az önkormányzatok működésének hatékonyabbá tétele. Ehhez kapcsolódóan számos törvény, jogszabályi előírás lépett újonnan életbe, illetve módosult. A helyi önkormányzatok feladatainak újrastrukturálása mellett az önkormányzati gazdálkodás feltétele és módja is megváltozott, a forrás struktúra megváltoztatása és a kötöttebb finanszírozás mellett, a pénzügyi gazdálkodás alapja a stabil költségvetés lett.

Az éves költségvetésben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket. A költségvetést költségvetési rendeletben kell megállapítani.

A 2014. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (továbbiakban: 2014. évi költségvetési törvény),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.),
- A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr),
- A fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény.

Az Áht. 24. §. (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az Ávr. 27. §. (2) bekezdése szerint a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelet-tervezetet, melyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

A költségvetési rendelet-tervezet vonatkozásában az Áht. 23.§. (2) az Ávr. 24. §. (1)-(2) bekezdése rögzíti, hogy elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek - ide értve az önkormányzati hivatalt is -, bevételeit és kiadásait .

A Mötv.111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A Mötv. 117-118.§-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről. Az Országgyűlés a feladatfinanszírozási rendszer keretében, a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon támogatást biztosít a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelően a kötelezően ellátandó feladatokhoz oly módon, hogy a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

Az előzőekben felsorolt jogszabályoknak megfelelően, továbbá a Képviselő-testület költségvetést érintő rendeleteit, határozatait, és a 2014. évi költségvetési koncepciót figyelembe véve készítettük el Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A koncepció kiemelt szempontrendszerei voltak:

- Az Önkormányzat folyamatos pénzügyi egyensúlyának, stabilitásának biztosítása, a szigorú, takarékos gazdálkodási fegyelem betartása. A bevételek alakulásának folyamatos figyelemmel kísérése mellett a kiadási szint azokhoz való igazítása.
- A feladatok tervezésének és végrehajtásának az önkormányzat gazdasági programjával egyezően, az ágazati koncepciókban foglaltak szerint, a bevételekkel összhangban kell történnie.
- A városrehabilitáció prioritásának megtartása, lakóház felújításokhoz szükséges források biztosítása. A József Attila Terv I. ütemének 2014. évre ütemezett megvalósítása, valamint a korábban fővárosi pályázaton elnyert lakóházak felújítási támogatásainak felhasználásával további 4 lakóház felújításának befejezése.
- A folyamatban lévő fejlesztéseken túl további felhalmozási kiadás az alapvető működés biztosításán túlmenően rendelkezésre álló források függvényében tervezhető.
- A közbiztonság, köztisztaság további javítása a kerület rendezettebbé tétele érdekében.
- Kiemelt cél az önkormányzati szolgáltatások színvonalának szinten tartása és lehetőség szerinti növelése, a hatékony, takarékos gazdálkodás mellett. Az intézményhálózat (ide értve a társaságokat is) működésével kapcsolatban elvárt a költséghatékony működtetés, továbbá a működési kiadások lehetőség szerinti csökkentése. A működési kiadások tervezése szigorú kontroll szerint történhet.
- A szociális juttatások rendszere és új támogatási formák megtartása a rendelkezésre álló források figyelembevételével.
- A végleges költségvetési rendelettervezet kidolgozása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségeit.
- A Képviselő-testület kifejezi azon szándékát, hogy 2014. január 1-jétől a lakásbérleti díjak, a helyiségek bérleti díjai, valamint az intézményi étkezési díjak (gyermek és idősek étkeztetése) a jelenleg érvényesen fizetendő díjak összegéhez képest maximum 20 %-kal csökkenteni kívánja, differenciáltan, az adott társadalmi rétegek, valamint a költségvetés lehetőségeinek a figyelembevételével.

A költségvetés tartalmával kapcsolatban továbbra is előírás, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait nem csak előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kell bemutatni, hanem kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban is, továbbá mindezek vonatkoznak a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervekre is.

A Möt.v.-ben meghatározott kötelező feladatok, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadások és az azokat biztosító bevételek előirányzatai vonatkozásában:

- az Önkormányzat önként vállalt feladatainak ellátása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatainak ellátását.

2014. január 1-jétől a költségvetés előterjesztése kapcsán életbe lépett lényegi változás, hogy a Stabilitási tv. 45.§ (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét, a költségvetési rendelet-tervezet részeként kell bemutatni. Ezt a bemutatást szolgálja a 15. sz. melléklet.

Az Áht. 102. § (3) bekezdése előírja, hogy a költségvetés előterjesztésekor a bevételeket és kiadásokat megfelelő csoportosításban, a vonatkozó év terv adatainak, az előző év várható, és az azt megelőző év tény adatainak bemutatásával szerepeltetni kell. Ezt a bemutatást szolgálja az 1/a. sz. melléklet.

A táblák szerkezetében a 2014. évi tervezett előirányzatok mellett összehasonlításként bemutatjuk a 2013. év eredeti tervezési adatait is.

Az államháztartás számvitele radikális változáson megy keresztül 2014. január 1-jétől. A jogalkotók célként tűzték ki egy egységesebb, az információs igényeket is kielégítő rendszer kialakítását. A számviteli szabályoknak támogatni kell a nemzeti vagyon egységes szempontú mérését, a vagyon változás és a vagyon értékelés azonos módon történő elszámolását. Ezen célok megvalósítása érdekében az államháztartás egészére egységessé vált a könyvvezetési és beszámolási kötelezettség.

A számviteli jogszabályok változása miatt, bizonyos költségvetési sorok elnevezései módosultak, továbbá előfordul, hogy egyes sorok átkerültek más költségvetési mellékletbe. Mindezeket az összehasonlításnál célszerű figyelembe venni.

A gazdasági társaságok hasonlóan az előző évhez, továbbra is az önkormányzat költségvetésének 3/c és 3/d mellékletei között szerepelnek.

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának és intézményeinek 2014. évi költségvetési bevételei (1/b számú melléklet szerint)

Továbbra is elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek - ide értve az önkormányzati hivatalt is -, bevételeit és kiadásait.

Ennek megfelelően, az I. blokkban kezeljük a helyi önkormányzati bevételeket.

I. Helyi Önkormányzat bevételei

A helyi önkormányzat bevételei között az Ávr. 24. §. szerint kell tervezni különösen a helyi adó bevételeket, helyi önkormányzatok, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1.309.467 eFt előirányzattal tervezhető, a költségvetési törvény alapján, kötelező feladatok végrehajtására. A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódóan 696.474 eFt-ot a köznevelési feladatok támogatására biztosít a költségvetési törvény. Szociális és gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatok támogatására 476.404 eFt-ot kapunk 2014. évben. Kulturális feladatok támogatására 136.589 eFt-ot tervezhetünk.

Közhatalmi bevételekből várhatóan 7.130.533 eFt bevétel származik az idei évben. Ezen belül:

A **Vagyoni típusú adók** tekintetében nagyságrendileg a tavalyi előirányzat tervezhető. A tavalyi tényadatok alapján azonban az építmény és telekadó közötti felosztás változott. A várható bevétel összességében 3.100.000 eFt lesz.

A Termékek és szolgáltatások adóbevételei:

Iparüzési adó: Főváros által ajánlott tervszáma 3.361.033 eFt. 2014-ben az iparüzési adón túl az ezekhez kapcsolódó bírságból és pótlékból beszedett bevétel is megosztott bevételnek tekinthető. 2014 évben nagyságrendileg ugyanazzal a bevétellel számolhatunk mint 2013-ban. Az Idegenforgalmi adót a 2013. évi előirányzatra alapozva lehet tervezni, így a várható adóbevétel összege 75.000 eFt.

Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része szintén a 2013. évi szinten tervezhető. A gépjárműadó átengedés mértéke a települési önkormányzatok részére továbbra is 40 %.

Egyéb közhatalmi bevétel (bírságok, díjak) előirányzata összességében 424.500 eFt. Ebből 236.000 eFt-tal jelentős nagyságrendet képvisel a parkolási bírságból, pótdíjból várható bevétel. Az Adóiroda által beszedendő szabálysértési bírságot 4.000 eFt-tal tervezzük, az igazgatásslálgáltatási díjbevételel 22.000 eFt-tal. Ez utóbbi tétel előző évhez mérten a teljesítési adatok miatt nőtt. Az előirányzat alapvetően a parkolási engedélyek díjait tartalmazza. Közterület felügyeleti bírságból 90.000 eFt-ot tervezünk, 50 %-al többet a tavalyi évi eredeti előirányzatnál, a várható teljesítési adatok alapján. A gépjármű elszállításlból befolyó bevételek összege a tavalyi szinten, 40.000 eFt-tal várható.

Működési bevételek: Összességében 2.826.667 eFt-os bevételi előirányzattal tervezünk. Ezen belül:

Szolgáltatások ellenértéke: 1.344.000 eFt, melyből jelentős nagyságrendet a Parkolási Kft által beszedni tervezett parkolási díj, kerékbilincs levétel (504.000 eFt) tesz ki. A közterület foglalási díjbevételel várhatóan 115.000 eFt-os összeggel teljesül.

A lakásbérleti díjak, helyiség bérleti díjak számításánál figyelembe vettük a koncepció szempont rendszerét, továbbá a 2013. évi teljesülések alakulását. Az évenkénti lakbér és helyiségbér emelés ellenére, a 2013. évben tapasztalható fizetési morál, valamint a differenciált díjcsökkentési elv miatt, az előirányzatokat összességében 70.000 eFt-tal csökkentettük előző évhez képest.

Bérleti díjak előirányzata 15.000 eFt, az Ecseri úti pavilon bérlőitől származó, valamint a Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem Köztelek u. 8. szám alatti helyiség után fizetendő bevételek kapcsán.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke: A gazdasági társaságok (Parkolási Kft, FEV IX. Zrt) által az Önkormányzat nevében továbbszámlázott szolgáltatások (közmű, közüzemi díjak) várható összege 191.000 eFt, az önkormányzat által továbbszámlázott (köztemetés, Ecseri pavilonok közüzemi díjai) bevétel a tavalyi előirányzat és várható tény számok alapján 8.000 eFt.

Kiszámlázott általános forgalmi adó: Az előirányzat leginkább a gazdasági társaságok által végzett szolgáltatások utáni, továbbá a fordított ÁFA bevételeket tartalmazza. Az önkormányzat fordított ÁFA bevételeinek számításánál alapvetően lakóház felújításokkal és a JAT pályázattal kapcsolatos ÁFÁ-val számoltunk.

Összességében az előirányzat összege 1.243.667 eFt.

Kamatbevétel: A folyószámla kamat mellett törekedni kell likviditási helyzetünktől függően a pénzüsszegek legoptimálisabb lekötési lehetőségeire, mindezek függvényében a tervezhető előirányzat összege 40.000 eFt.

Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről: összességében 4.085.455 eFt előirányzattal tervezhető. Ezen belül:

Egyéb felhalmozási célú támogatás bevételei Áh-n belülről – EU-s pályázatok kapcsán 2 jelentős Eu-s pályázattal számolunk, áthúzódó pályázatokkal összefüggésben.

A **KMOP-4.5.2-11-2012-0033 Manó-lak Bölcsőde fejlesztésére és kapacitásbővítésére** benyújtott pályázat az idei évben zárul. A kifizetések egy része 2013. évben megtörtént, az elszámolások folyamatban vannak, a pályázat 90 %-os támogatottságú.

A **KMOP-5.1.1/B-12-K-201-0003 Szociális város rehabilitáció Ferencvárosban, József Attila terv** I. ütem várható bevétele a fordított ÁFA soron kívüli összeggel 2014-ben 2.328.260 eFt-tal tervezhető. Összességében a bevételhez képest, kiadási oldalon 62.230 eFt-tal több előirányzat szükséges, a JAT-tal összefüggő, de a pályázatban el nem számolt tételek költségeinek fedezetéül. (vízvezeték kiváltás, ELMŰ, közmű vezeték cseréje)

A Manó-Lak pályázat kapcsán 2013. évben Önerő Alapból igényeltünk támogatást, melyre 4.720 eFt-ot kapunk.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - Fővárosi Önkormányzattól: Az előirányzat 1.689.535 eFt, a Fővárosi lakás-felújítási pályázatból lakóház felújítási munkálatok kifizetésére visszaigényelhető, valamint a „Nehru projekt” pályázati bevétel összegeit terveztük.

Felhalmozási bevételek: Az ingatlanok, földterület, telek értékesítésénél 250 millió Ft-tal tervezünk, a Hűvösvölgyi ingatlan várható elidegenítéséből.

Helyiség értékesítés előirányzata 300 millió Ft, kiugróan magas eladási áron helyiség értékesítéssel nem számolunk.

A lakások 2014. évi eladásával és a már eladott lakások havi törlesztő részletének befizetésével, továbbá a piacú alapú lakások értékesítésével az előirányzat 330 millió Ft összegben tervezhető.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközökkel kapcsolatban 40.000 eFt összegben a társasházak visszatérítendő támogatásának befizetéseit tervezzük, 25.000 eFt összegben a munkáltatói kölcsön törlesztéseket.

Felhalmozási finanszírozási bevételek:

Hosszú lejáratú hitel felvétel:

A költségvetésbe beállított 420 millió Ft (költségvetési hiány külső finanszírozása) Kormányzati engedélyét az 1973/2013. (XII. 18.) Korm. határozattal kaptuk meg. Az év közben többször elindított közbeszerzés eredményének és az ebből fakadó kormányzati engedély megadásának elhúzódása, az ezzel kapcsolatban tervezett lakóház felújítások 2014. évre történő áthúzódása, a hitel lehívás meghíúsulását eredményezte. Tekintettel a féléves rendelkezésre állásra, a hitel 2014-ben igénybe vehető.

Költségvetési maradvány – Előző évi költségvetési maradványának Az Áht. 23. §. (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendelettervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évek pénzmaradványának igénybevételét tervezzük. Az előterjesztésben 140.000 eFt-tal számolunk, a 2013. évi pénzmaradvány tényleges összege a zárszámadáskor állapítható meg.

Előző évi felújítási, beruházási pénzmaradvány igénybevételével finanszírozunk a Viola u. 37/c idei kifizetéséből 140.000 eFt-ot, tekintettel arra, hogy a közbeszerzési eljárás 2013-ban elindult.

II. blokk A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei

Az Ávr. 24. §. (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadásai előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat kell megtervezni.

Működési bevételek: Az előirányzat összege 22.750 eFt, mely alapvetően a közüzemi díjak továbbszámolásából származó közvetített szolgáltatások ellenértékét tartalmazza. További bevételek a házasságkötések kapcsán befolyó bevételek, a Posta-Shop működtetéséből származó jutalékok, a Balatonszéplaki üdülőben nyaralók befizetéseinek összegei.

III. blokk Közterület-felügyelet bevételei

A Közterület-felügyelet működési bevételi között a Fővárosi együttműködésből adódóan, 2.000 eFt vállalkezési bevétel tervezhető. Kiadásainak fedezetére további 392.982 eFt irányítószeri támogatás szükséges.

IV. blokk Költségvetési szervek bevételei

A **működési bevételek** tekintetében növekedés tapasztalható a 2013. évi előirányzathoz képest. Összességében 439.719 eFt saját bevételt terveztünk, melynek legnagyobb részét az ellátási díjak, továbbá a bérleti díjbevételek és az ezekhez kapcsolódó kiszámlázott általános forgalmi adók jelentik. Az intézmények kiadásainak fedezetére további 3.380.056 eFt irányítószeri támogatás szükséges.

A kerületi bevételek mindösszesen, jelen rendelettervezet szerint (intézmények támogatása nélkül) 17.321.591 eFt.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetési kiadásainak bemutatása

2. sz. melléklet

Az intézmények vezetőivel a 2014. évi költségvetéssel kapcsolatos tárgyalások első körben megtörténtek, a költségvetési rendelet-tervezet II. fordulójára véglegesítődnek.

A 9 óvoda kiadásai összességében a 2013. évi előirányzathoz képest 212.841 eFt-tal nőttek.

Az Országgyűlés tavaly módosította a Nemzeti Köznevelésről szóló törvényt, a pedagógusok bérfeljesztése kapcsán. Óvodapedagógusaink bér növekedésének 2014. évi hatása a személyi juttatások jelentős emelésével jár. A több lépcsőben megvalósuló óvoda pedagógus bérfeljesztés további növekedése szeptembertől várható. A központi támogatásnak megfelelő összeget céltartalékba helyeztük, melynek felosztását a későbbiekben megfelelő információk birtokában biztosítjuk. A többi intézmény esetében a személyi juttatások növekedése a minimálbér emeléssel, továbbá a garantált illetményre való kiegészítéssel indokolható.

A cafetéria mértékét tekintve valamennyi intézmény esetében nettó 114.600 Ft-ot kívánunk biztosítani évente egy főre.

A munkaadókat terhelő járulékok növekedése részint a személyi juttatások növekedésével, részint a megváltozott számviteli elszámolások figyelembe vételével magyarázható.

A dologi kiadások tekintetében intézményi összesen szinten csekély mértékű növekedés történt, mely alapvetően a közüzemi díjak emelésével függ össze.

Az étkezés előirányzatának tervezése a 2013. várható tény adatain, továbbá a koncepció szempont rendszerén alapszik, mintegy 15 millió Ft-tal több önkormányzati támogatás szükséges.

A Ferencvárosi Egyesített Bölcsőde kiadásai 35 %-os növekedést mutatnak, jellemzően a tavaly újonnan átadott Varázskert bölcsőde éves működtetése, ezen túlmenően a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok fentiekben leírtak szerinti változásai miatt.

A Ferencvárosi Művelődési Központ és Intézményei kiadásainak tervezése során a kerületi TV működtetését, és a nagy rendezvények szervezésével járó költségeket éves szintre kellett hozni, ez 2 havi működtetési költséggel több kiadást jelent.

3/A sz. melléklet

A Polgármesteri Hivatal kiadásainak költségvetését mutatja be.

A Balatonszéplaki Üdülő és Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai között szerepeltetjük az SZMSZ szerint engedélyezett 225 fő létszámhoz tartozó személyi juttatásokat, illetve az ezekhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót. Az alapilletményeken és az egyéb kötelező juttatásokon (pl. jubileumi jutalom, vidéki dolgozók útiköltség térítése) kívül a munkavállalók részére adható juttatásként a költségvetési törvényben engedélyezett bruttó 200 eFt cafetériával határoztuk meg az előirányzatot.

A kiadások tekintetében összességében a 2013. évi előirányzattal számolunk, az előirányzatok között a számviteli elszámolások változása miatt átrendezés történt.

Dologi kiadások között jelentős nagyságrendet képviselnek a közüzemi szolgáltatók részére fizetendő összegek, irodaszerek, tisztítószeres beszerzése, újság előfizetések, takarítási szolgáltatás kiadásai. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások is jelentős összeggel bírnak.

Beruházási kiadásként alapvetően a Lenhossék u. 24.-28. sz. telephelyen a kazán és ablakok cseréjét tervezzük.

Plusz kiadást jelent az idei évben lebonyolítandó 3 választás, nevezetesen az Országgyűlési képviselők, Európai Parlament tagjainak, Önkormányzati képviselők választási költségeinek központi támogatáson felül történő biztosítása.

Az informatikai működés és fejlesztés során az előirányzat 124.545 eFt. Ebből 60.645 eFt a működéssel kapcsolatos kiadás, míg a fejlesztésre fordítandó összeg 63.900 eFt. A nagyobb megvalósítandó feladatok közé tartozik a kliensoldali eszközbeszerzés, az Adóiroda számára

levél és csekkek előállítására szolgáló informatikai rendszer kialakítása és a Tanácsterem informatikai infrastruktúrájának felújítása.

A 3/A sz. melléklet összességében 1.818.473 eFt.

3/B sz. melléklet

A **Közterület-felügyelet kiadásait** mutatja be. A személyi juttatások között 67 fő bére szerepel, továbbá a térfigyelő rendszer működtetésével kapcsolatos megbízási szerződések összegei, mely szerződéseket a IX. kerületi Rendőrkapitányság állományába tartozó dolgozóival kötjük. A növekedés 22 fős létszám emelésnek köszönhető.

Beruházási kiadásként 14.000 eFt összegben informatikai rendszer fejlesztését, számítástechnikai eszközök beszerzését tervezzük.

Dologi kiadások között nagyobb tételként jelenik meg a hivatali épületek és egyéb ingatlanok őrzésével kapcsolatos kiadás. A dolgozók munkavégzéséhez szükséges cafetéria kereten kívüli BKV bérlet költségei, munkaruha beszerzések, közüzemi díjak kifizetései, gépjárművek fenntartási költségei, tanfolyami díjak is itt szerepelnek. A működési költségvetés kiadási előirányzata 394.982 eFt. Összességében a Közterület-felügyeletet 392.982 eFt-os önkormányzati támogatás biztosításával állítható be a költségvetésbe, mivel az általa beszedett bevételek az Önkormányzat bevételei között szerepelnek.

3/C sz. melléklet szerinti kiadások

A József Attila lakótelepen **termelői piac** üzemeltetésére 2.000 eFt-ot tervezünk.

Közutak üzemeltetésére a 2013. év várható teljesítés alapján 2.000 eFt előirányzat szükséges.

Köztisztasági feladatokra várhatóan 3.000 eFt előirányzat szükséges, a parkokban található Toi-Toi helyiségek karbantartása, a kisállat tetemek elszállíttatása, továbbá 2014-től a Markusovszky park illemhely üzemeltetése miatt.

A **Köztemetési költségekre** 21.500 eFt előirányzatot kell biztosítani, melyből a köztemetés költsége 18.500 eFt, a hamvasztás költsége 3.000 eFt.

Önkormányzati vagyon gazdálkodásával kapcsolatos feladatok: a tervezett előirányzat 683.500 eFt. Legjelentősebb nagyságrendet a lakáslemondás térítés előirányzata képvisel. Az eredeti költségvetésben 500.000 eFt biztosítására van lehetőség azon bérlőknek, akiknek a kiürítés alatt álló lakóépületekben pénzbeli térítés ellenében szűnik meg a bérleti jogviszonya. További ingatlannal kapcsolatos költségvetési sorok a 2013. évi teljesítés, illetve a meglévő szerződések alapján kerültek meghatározásra. A helyiség megszerzési díj előirányzata a rehabilitációval érintett épületek várható helyiség megváltási igénye miatt emelkedett.

Oktatási feladatokra 44.500 eFt-os előirányzatot biztosítottunk. A legnagyobb kiadás a tankönyvtámogatásra biztosított összeg, melyet 20.000 eFt-tal terveztünk, a helyi rendelet szerinti támogatás illetve füzetcsomagok biztosítására. A támogatás továbbra is a KLIK-en keresztül történik.

Általános közszolgáltatások, közrend, közbiztonság feladatokra összességében 2.238.560 előirányzatot terveztünk a 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetben.

Ezen belül a **Gazdasági társaságok kiadásai** 1.985.573 eFt előirányzattal szerepelnek. A FESZOFÉ KFT közszolgáltatási díja összességében bruttó 325.120 eFt, a 4 %-os emelést a szerződésben biztosított eseti megrendelések növekedése okozza.

A FEV IX. Zrt. közszolgáltatási díja a tavalyi előirányzati szinten tervezett. A Parkolási Kft.-nél a 10 %-os közreműködői díjcsökkentést követően a közszolgáltatási díj tekintetében 7%-os csökkenés szerepel.

Az esetlegesen felmerülő Uniós pályázatok előkészítésére 20.000 eFt-ot tervezünk. További Európai Uniós pályázataink kiadásai a 4. sz. felújítási kiadásokkal kapcsolatos mellékletben szerepelnek.

Egészségügy, szociális védelem feladatokra 445.280 eFt-os előirányzattal tervezünk. Ebben a csoportban a segélyezéssel, ellátási szerződésekkel kapcsolatos kifizetések szerepelnek. Azok a segélyezési formák, melyeknek bizonyos %-a a kifizetés alapján utólag visszaigényelhető, az eredeti előirányzat tervezésekor csak az önrész összegével szerepelnek. A visszaigényelt összegek módosítása utólag folyamatos.

Az előző évi előirányzathoz képest a növekedést leginkább az okozza, hogy a IX. kerületi szakrendelő önkormányzati finanszírozás közszolgáltatási szerződés alapján, a támogatási táblából átkerült.

Új tételként jelenik meg 30.000 eFt-tal az ételmezési segély.

Az önkormányzatnak a megkötött ellátási szerződése szerint 10.840 eFt-ot kell idén kifizetni.

Az önkormányzat önként vállalt feladatai között biztosítja az általános iskolák 1.-4. évfolyamain a napi kifli juttatását, a tervezett kifizetés 5.000 eFt.

Szabadidő, sport, kultúra és vallás feladatokra 187.008 eFt-ot biztosítunk, mely magában foglalja többek közt a Sport Alap terhére kifizetendő évi 20.000 eFt-ot, a kerületi iskoláink tanulói diáksporttal kapcsolatos tevékenységeire tervezett 12.500 eFt-ot, a kerületi lakosok sport és szabadidő rendezvényeinek megszervezésére és kivitelezésére fordítandó 3.500 eFt-ot.

58.000 eFt-ot biztosítunk a kerületi újság szerkesztésére, nyomtatására, terjesztésére.

Továbbra is biztosítjuk a Karaván Alapítvány, Ifjú Molnár F. Diákszínjászó Egyesület, Concerto Szimfónikus Zenekar, MÁV Szimfónikus Zenekar, Erdődy Kamara Zenei Alapítvány SZEMIRAMISZ Színház Kult. és Sport rendezvényszervező Alapítvány részére, a közszolgáltatási szerződések alapján fizetendő összegeket. A szervezeteknek összességében 2014-ben is 19.000 eFt-ot biztosítunk.

3/D. sz. melléklet

Támogatásként a mellékletben 962.520 eFt előirányzatot tervezünk. Jelentős támogatást biztosítunk a gazdasági társaságok 2014. évi működtetésére. A FESZOFÉ Kft 268.800 eFt, a FEV IX. Zrt. 300.300 eFt támogatási összeggel gazdálkodhat, feladatainak ellátása érdekében. A társasházi felújítási és a templom felújítási pályázat tervezett összege a 4. sz. felújítási kiadásokkal kapcsolatos mellékletből átcsoportosításra került, mivel a kiadások elszámolása támogatási szerződés keretében történik.

A társasházi lépcsőházi kamerák támogatására új kiadásként 30.000 eFt-ot kívánunk biztosítani.

A Központi Színházi Zenekarok támogatására a költségvetési törvény szerinti 114.400 eFt előirányzattal tervezhetünk.

A Helyi Nemzetiségi Önkormányzatoknak az önkormányzati támogatás biztosítása 2014. évben továbbra is 13.520 eFt. Emellett pályázat keretében elnyerhető további 6.000 eFt-tal támogatjuk a Nemzetiségi Önkormányzatokat.

Pályáztatás útján elnyerhető kulturális feladatok támogatására 18.500 eFt-ot tervezünk.

4. sz. melléklet

Felújítások tekintetében a 2014. évi költségvetési tervezésben 5.415.201 eFt-tal számolunk.

A magas előirányzat összege, alapvetően a JAT pályázattal kapcsolatos. József Attila terv I. ütem megvalósítására az idei évben várható kifizetés összege 2.865.477 eFt.

A koncepcióban is megfogalmazottak szerint a lakóház felújítás továbbra is prioritásként kezelendő az önkormányzat feladatai között. A JAT program keretén belül felújítandó lakóházakon kívül, az önkormányzat további 4 új lakóház felújítás kezdetét tervezi (Viola u. 37/c, Balázs B. u. 32/a, Balázs Béla u. 32/b, Balázs B. u. 11.). Jelentős nagyságrend (150.000 eFt) még a Veszélyes tűzfalak, kémények vizsgálata, bontása, mely összeg a Ferencváros területén a FŐKÉTÜSZ által előírt kéményjavítások, átépítések, helyreállítások érdekében történő munkálatokat foglalja magában.

Az oktatási intézmények és óvodák tervezett felújítási költségeit 200.000 eFt-tal tervezzük. Orvosi rendelők felújítására 30.000 eFt-ot tervezünk.

Új kiadásként a Gyáli út 21.-23. víz, csatorna felújítási költségeire 80.000 eFt szükséges.

5. sz. melléklet

2014. évi fejlesztések, beruházások előirányzatai összességében 714.585 eFt-ot tesznek ki. Térfigyelő rendszer fejlesztésre 20.000 eFt-ot kamera vásárlások miatt tervezünk.

József Attila lakótelepen tervezett forgalom elterelés költsége 55 millió Ft.

A „Nehru projekt” megvalósítása az elnyert támogatás erejéig 590.535 eFt-ból oldható meg.

6. sz. melléklet

Céltartalékba helyeztünk 89.312 eFt-ot, főként a JAT II. előkészítési költségeinek biztosítására. Egészségügyi eszközök vásárlására 15.000 eFt-ot különítettünk el, intézményekkel kapcsolatban összesen 17.162 helyeztünk tartalékba.

7. sz. melléklet

Önkormányzatunknak több éves kihatással járó feladatait tartalmazza a melléklet. Kimutatjuk az idei évre tervezett hitel felvétellel kapcsolatos számításokat. A korábbi években felvett hitelek tőke és kamat visszafizetési kötelezettségeivel az állam általi adósságvállalás miatt nem számolunk, kivéve az ERSTE Bank felé fennálló 2013. IV. negyedéves tőke és kamat törlesztést, melyet 2014. január 2-án fizettünk meg.

Több éves kihatással járnak az idei évben kezdődő lakóház felújítási költségek, illetve a Fővárosi Lakásalapból korábban és az idei évben kapott visszafizetendő kölcsönök összegei.

A Közszolgáltatási szerződéseink a szervezetek részére 3 évre szólnak, minden évben az adott évi költségvetési lehetőségeihez mért összeggel.

Ezen kívül évközben szerződéseket kötünk bizonyos készletek és szolgáltatások beszerzésére, melyek jellemzően 1 teljes évre kerülnek megkötésre.

10. sz. melléklet

A melléklet a közvetett támogatásokat tartalmazza, különös tekintettel a jogszabály szerinti felsorolásokra. Az építmény-, telek-, gépjármű adó vonatkozásában bemutatjuk a várható elengedéseket illetve részletfizetési kedvezményeket. Ellátottak térítési díjának vonatkozásában a gyermekétkeztetés és személyes térítési díjakat szemléltetjük, mely méltányossági kedvezmények helyi rendelet szerint adhatók. Helyiség bérleti díjkedvezmények között a közérdeket szolgáló civil szervezetek részére nyújtott kedvezmény összegét mutattuk ki.

A táblázatban szereplő összegek, az elmúlt évek tapasztalati számain alapszanak.

14. sz. melléklet

Jogszabályok írják elő költségvetés készítésekor az előirányzat felhasználás ütemtervet, mely mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatokat kiemelt előirányzatonként, előirányzat csoportonként bemutatja. A várható előirányzatok felhasználása azonban nem egyező egy likviditási ütemterv bemutatásával.

15. sz. melléklet

A melléklet a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 évre várható összegét tartalmazza, az Áht. 24.§ (4) bekezdés d) pontja alapján.

A 2014. évi tervszámok, az 1/B sz. melléklet megfelelő sorain részletesen megtalálhatók A 2014-es tervszámoktól a költségvetési évet követő 3 évre eltérést nem terveztünk, tekintettel arra, hogy mind az adóbevételeket, mind a vagyon értékesítési, hasznosítási, bírság és pótlék bevételeket, óvatos becslés alapján a legoptimálisabb szinten hoztuk. Éppen ezért, bárminemű eltérés a jelenlegi jogszabályok ismeretében pozitív irányba befolyásolhatja az említett bevételeket, az óvatosság elve alapján azonban célszerű az idej tervszámokat kimutatni.

Összegzés

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetében bemutatott alapján elmondható, hogy a felhalmozási kiadások, ezen belül leginkább a lakóház felújítások magas aránya, a JAT pályázat megvalósíthatósága, továbbá az emellett jelentkező általános működési kiadások teljesíthetősége szigorú pénzügyi gazdálkodási fegyelem betartását követeli meg. A pénzügyi egyensúly megteremtése és a likviditási helyzet kezelhetősége érdekében a jól átgondolt, szigorúan betartott előirányzat felhasználás szükséges. Kiemelt fejlesztéseink kerületünk életében viszont pozitív hatással bírnak.

Budapest, 2014. január 13.

dr. Bácskai János s.k.
polgármester

Határozati javaslat

A Képviselő-testület Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének a 2014. évi költségvetésről szóló/2014. sz. előterjesztést rendelet tervezetként elfogadja és a kifüggesztésével egyetért.

Határidő: 15 nap

Felelős: dr. Nagy Hajnalka

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2014. (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat pénzügyi stabilitása, a kötelező- és az általa önként vállalt feladatok maradéktalan ellátásának biztosítása érdekében - figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet rendelkezéseire - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében foglalt feladatkörében eljárva- az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről az alábbiakat rendeli el.

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet célja

1.§

A rendelet célja Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2014. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig - a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével - azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

Értelmező rendelkezések és hivatkozó rövidítések

2.§

(1) E rendelet alkalmazásában:

- a) *adósságot keletkeztető ügylet*: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 3.§ (1) bekezdésében meghatározott ügylet,
- b) *előirányzat-átcsoportosítás*: a rendelet kiadási előirányzata főösszegének változatlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,
- c) *előirányzat-módosítás*: a megállapított kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése a bevételi előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkentése mellett,
- d) *likvid hitel*: a naptári éven belül lejáró futamidejű hitel
- e) *zárolás*: a kiadási előirányzatok felhasználásának időlegesen, feltételhez kötötten történő korlátozása, felfüggesztése

- (2) E rendeletben alkalmazott további jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:
- a) *Áht.*: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
 - b) *Költségvetési tv.*: Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény
 - c) *Nv.tv.*: a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
 - d) *Gst.*: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény
 - e) *Mötv.*: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
 - f) *Ávr.*: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet
 - g) *Áhsz.*: az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet

A rendelet hatálya

3.§

- (1) A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.
- (2) Az Önkormányzat költségvetése és költségvetési szervei költségvetései bevételeinek és kiadásainak előirányzat-csoportok szerinti bontása a működési költségvetés, felhalmozási költségvetés és a finanszírozási célú költségvetés.

II. fejezet

RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma

4.§

A Képviselő-testület – az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján – a 2014. évi költségvetés táblarendszerét e rendelet 1/A-3/D mellékleteinek szerkezetében és a 4.-15. sz. mellékletek szerint alakítja ki és hagyja jóvá. Az Önkormányzat 2014. évi I. féléves, valamint I-III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2014. évi zárszámadás benyújtása a Képviselő-testület részére – az Áht. 102. § (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alapján – a költségvetési év terv- és tényadataival ezen szerkezetben történik azzal, hogy a zárszámadási rendelet a 2013. évi tény adatokat is tartalmazza.

5.§

- (1) Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a) pontjának megfelelően az Önkormányzat költségvetési mérlegét közzgazdasági tagolásban az 1/A sz. melléklet mutatja be.
- (2) Az Áht.23.§ (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait:
 - a) az előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti bontásban e rendelet 1/B és 1/C számú mellékletei

- b) kötelező- és önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban e rendelet 11.-13. számú mellékletei

tartalmazzák.

6.§

A Képviselő-testület az egyes címek költségvetését a következők szerint határozza meg:

- (1) A költségvetési szervek – a Polgármesteri Hivatal és a Közterület-felügyelet kivételével – felsorolását címenként e rendelet 2. sz. melléklete tartalmazza.
- (2) Polgármesteri Hivatal címenkénti kiadásait a 3/A. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Közterület-felügyelet intézményi kiadásait a 3/B. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat címenkénti kiadásait a 3/C sz. melléklet rögzíti.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő - nem intézményi kiadásokat - a 3/D., 4., 5. sz. mellékletek címenként tartalmazzák.

7.§

A Képviselő-testület az Áht. 23.§ (3) bekezdésében, valamint az Ávr. 24.§ (1) bekezdés b) pontjába bc) alpontjába alapján foglalt rendelkezés alapján az Önkormányzat 2014. évi általános tartalékát és céltartalékát e rendelet 6. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

8.§

A Képviselő-testület az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó feladatok - ezen belül a hitelállomány törlesztéseinek - előirányzatait éves bontásban a 7. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9.§

A Képviselő-testület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az Ávr. 24.§. (1) bekezdés a) és bd) pontja alapján - elkülönítetten - e rendelet 8. sz. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

10.§

Az Áht. 23.§ (2) bekezdés b) pontjában foglalt rendelkezés alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét, és ezen felül az Ávr. 24.§ (3) bekezdése szerint költségvetési szervenként a közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 9. sz. melléklete tartalmazza.

11.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés c) pontja és az Ávr. 28.§-a szerint az Önkormányzat a 2014. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 10.sz. melléklete tartalmazza.

12.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a) pontja alapján a Képviselő-testület a 2014. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét e rendelet 14.sz. mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá.

13.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés d) pontja és a 29/A. § alapján, a költségvetési évet követő 3 évre a Stabilitási tv. 45.§ (1) bekezdés a) pontja és a 3.§ (1) bekezdése szerint, a saját bevételeket és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket e rendelet 15. sz. melléklete tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

14.§

(1) A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23.§ (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek együttes 2014. évi költségvetését:

16.761.591 ezer Ft költségvetési bevétellel
<u>17.251.157 ezer Ft költségvetési kiadással</u>
-489.566 ezer Ft költségvetési egyenleggel
1.528.171 ezer Ft működési egyenleggel
-2.017.737 ezer Ft felhalmozási egyenleggel
<u>560.000 ezer Ft finanszírozási bevétellel (irányítószerv támogatás nélkül)</u>
<u>70.434 ezer Ft finanszírozási kiadással (irányítószerv támogatás nélkül)</u>

560.000 ezer Ft felhalmozási hiánnyal

ebből: 420.000 eFt külső finanszírozási bevétellel

140.000 eFt belső finanszírozási bevétellel

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott finanszírozási bevétel 420.000 ezer Ft összegét az Önkormányzat - figyelemmel a Gst. 10.§-ában foglaltakra - külső finanszírozásból, kedvezményes kamatozású fejlesztési hitellel biztosítja. Az előzetes kormányzati hozzájárulás megadásáról az 1973/2013. (XII.18.) számú Kormány határozatban döntés született.

15.§

A bevételi főösszegek az Áhsz. 15. sz. melléklete szerinti költségvetési bevételein belüli kiemelt előirányzatokat e rendelet 1/B. sz. melléklete tartalmazza.

16.§

A Képviselő-testület - az Áht. 6.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján - a 2014. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait az 1/C számú melléklet szerint:

10.202.965 ezer Ft működési költségvetéssel

ebből:

2.953.614 ezer Ft személyi juttatással
828.806 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
5.137.754 ezer Ft dologi kiadással
195.205 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
1.087.586 ezer Ft ellátottak egyéb működési célú kiadások

7.048.192 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel

ebből: 923.491 ezer Ft beruházási célú kiadással
5.385.701 ezer Ft felújítási célú kiadással
739.000 ezer Ft egyéb felhalmozási kiadással

70.434 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadások (intézményi támogatás nélkül)

56.371 ezer Ft kölcsön tőke összegének törlesztéssel
14.063 ezer Ft hosszú lejáratú hitelfelvétel tőke törlesztéssel

állapítja meg.

17.§

A Képviselő-testület a költségvetési szervek kiadási-, ezen belül a kötelező kiemelt előirányzatait, valamint a költségvetési szervek támogatását a 2., 3/A, 3/B mellékletek szerint állapítja meg.

18.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési feladatok kiadásait címenkénti bontásban e rendelet 3/C. sz. melléklete, a támogatásokat pedig e rendelet 3/D. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

19.§

(1) A Képviselő-testület az Ávr. 24.§ (1) bekezdés b) pontja ba) alpontjában foglalt rendelkezés alapján:

- a.) a felújítási előirányzatokat felújításonként e rendelet 4. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.
- b.) a beruházási kiadásokat beruházásonként e rendelet 5. sz. melléklete szerint állapítja meg.

(2) Az Ávr. 24.§ (1) bekezdés b) pontja bc) alpontjában foglalt rendelkezések alapján az általános és céltartalékot a 6. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

20.§

- (1) Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása lehet csak az adott költségvetési évben érvényesülő (a továbbiakban: egyszeri) vagy a költségvetési éven túl tartósan érvényesülő (a továbbiakban: tartós).
- (2) A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.
- (3) A bevételi előirányzatok – a (4) bekezdésben meghatározott kivételekkel - kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.
- (4) Az Önkormányzat és költségvetési szervei egységes rovatrend:
 - a. B1 működési célú támogatások államháztartáson belülről,
 - b. B2 felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,
 - c. B6 működési célú átvett pénzeszközök,
 - d. B7 felhalmozási célú átvett pénzeszközök,rovatain megtervezett bevételi előirányzatok abban az esetben is megnövelhetők, ha a bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél a költségvetési év bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető.
- (5) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatait az Ávr. 42.§-ában meghatározott eseteiben a helyi önkormányzati költségvetési szerv, saját hatáskörében módosíthatja. A Polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzatmódosításokról, a Képviselő-testületet a költségvetés soron következő módosításakor tájékoztatja.
- (6) Ha az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, döntése szerinti időpontokban de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés az Önkormányzatot érintő módon meghatározott, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (8) A helyi Önkormányzati költségvetési szerv az Ávr. 35.§ szerinti bevételi előirányzat 50 %-áig a többletbevételét felhasználhatja. Ez esetben az irányítószerv hatáskörében az előirányzat módosításra utólag a költségvetési szerv adatszolgáltatása alapján kerül sor.

21.§

- (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.
- (2) A Képviselő-testület a 3/C, 3/D, 4., és 5 sz. melléletekben, címeiken belül a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a Polgármester számára felhatalmazást ad. A Polgármester az illetékes bizottságok javaslatai figyelembe vételével dönt.
- (3) A költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra az Ávr. 43/A (3) bekezdése irányadó.

- (4) A költségvetési szervek személyi juttatások kiemelt előirányzata
- az Ávr. 35 §-a szerint jóváhagyott többletbevétellel,
 - a költségvetési szerv kötelezettség vállalással terhelt költségvetési maradványának személyi juttatásokból származó részével,
 - a költségvetési szervnél eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerinti személyi jellegű kifizetést tartalmazó egyéb forrásból növelhető.

22.§

A Képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát - többletköltségek fedezetére - negyedévenként legfeljebb 5 Millió Ft összeghatárig a Polgármesterre ruházza át. Az egyes negyedévekben fel nem használt rendelkezési keret a következő negyedévekre átvihető.

23.§

A Képviselő-testület az Ingatlanok értékesítéséből, a Helyiségértékesítésből, a Lakásértékesítésből a tervezett előirányzatokhoz képest befolyó többletbevételeket a Lakáslemondás térítéssel, Lakás és helyiség felújítás célra és Lakás és helyiség vásárlásra fordíthatja.

24.§

- (1) A Polgármester az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszély helyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.
- (2) A Polgármester a társasház összes lakásának és helyiségének rendeltetésszerű használatát lehetetlenné tevő állapot megszüntetésére – ha a tulajdonosi közösséget, illetve a szolgáltatót az állapot bekövetkezésében mulasztás nem terheli – a tulajdonközösség rendelkezésére álló források kiegészítésére legfeljebb 4 millió forint összegű, öt év alatt egyenlő részletekben visszatérítendő, kamatmentes támogatást nyújthat.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzat fizetőképességének folyamatos biztosítása érdekében a költségvetésben általános működés és ágazati feladatai támogatásra, esetenkénti szükségletnek megfelelő felhasználásra 500 millió Ft összegű likviditási célú hitel-keretszerződést írjon alá.

25.§

A Képviselő-testület a Parkoló Alap felhasználási jogát – parkoló létesítésre, a Környezetvédelmi Alap felhasználási jogát – környezetvédelemre, a Városfejlesztési, Városgazdálkodási és Környezetvédelmi Bizottságra ruházza át.

26. §

Költségvetési év kiadási előirányzatai terhére abban az esetben vállalható kötelezettség, ha az abból származó valamennyi fizetés a költségvetési évet követő év június 30-ig megtörténik. Határozatlan idejű vagy a költségvetési évet követő év június 30-át követő időpontra is fizetési kötelezettséget tartalmazó határozott idejű fizetési kötelezettség esetén

- a) a december 31-éig esedékes fizetési kötelezettségek mértékéig a költségvetési év,
b) a december 31-ét követően esedékes fizetési kötelezettségek az esedékesség éve szerinti év kiadási előirányzat terhére vállalható kötelezettség.

27. §

A Társadalmi szervek támogatása pályázatán dokumentumaikban magukat párthoz tartozóknak vallók, politikai tevékenységet folytatók, pártszervezet irodáján bejegyzett székhellyel, illetve telephellyel rendelkező szervezetek nem vehetnek részt.

28.§

Az információs önrendelkezési jogról és az információs szabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglaltak szerinti – a gazdálkodási adatokra vonatkozó – közzétételi kötelezettséget a Jegyző az Önkormányzat honlapján teljesíti.

29.§

Az Önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel - nem szociális ellátásként - juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

30.§

- (1) A Költségvetési tv. 61.§-ának rendelkezése alapján az Áht. 97.§ (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alkalmazása során a kisösszegű követelés értékhatára 100.000,- Ft.
(2) Kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök a 200.000 Ft egyedi értéket nem meghaladó bekerülési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök.

31.§

A helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Polgármesteri Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiségi önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény szerinti megállapodást köt az Önkormányzat.

32.§

- (1) A költségvetési szervek a pénzeszközeiket, az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.
(2) A költségvetési szervek saját nevükben az Áht. 41.§ (4) bekezdésében foglaltakra figyelemmel:
- a Gst. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,
- garanciát és kezességet nem vállalhatnak,

- faktoringot magában foglaló szerződést nem köthetnek,
- értékpapírt - törvényben meghatározott kivétellel - nem szerezhhetnek meg és nem bocsáthatnak ki.

33.§

- (1) Ha a helyi Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át vagy az 50 millió forintot, haladéktalanul kötelesek a Polgármestert írásban tájékoztatni.
- (2) Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok az önkormányzati támogatásból és az Önkormányzattal kötött szerződésből együttesen tervezett bevételük esetében a tervezett éves bevételük 10 %-át vagy a 20 millió Ft-ot elérő 30 napon túli lejárt tartozásállományukról - amennyiben e tartozást 1 hónap alatt nem képesek 30 nap alá szorítani - kötelesek haladéktalanul a Polgármestert, és a Felügyelő Bizottságot írásban tájékoztatni.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti esetben a Polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a Polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon közzé teszi.
- (4) A (2) bekezdés szerinti esetben a Polgármester a Felügyelő Bizottság javaslatára független, külső szakértőt bíz meg.
- (5) A (3) és (4) bekezdésben meghatározott önkormányzati biztos, illetve a független külső szakértő tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

34.§

- (1) A költségvetési szervek irányítószervi támogatása – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben történhet.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szervek támogatási előirányzatait, az Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok támogatásait és a helyi nemzetiségi önkormányzatok támogatásait – a (3) bekezdésben foglalt kivételekkel – zárhatja, csökkentheti, törölheti.
- (3) A zárolás nem vonatkozhat:
 - a) az európai uniós források, vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatás,
 - b) meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás,
 - c) a részben vagy teljes körűen fejlesztési célú hitel igénybevételével megvalósuló beruházások, felújítások, valamint
 - d) a segélyekelőirányzataira.

(4) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

35.§

A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

36.§

Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozói részére az Ávr. 51.§ (1) bekezdésével összhangban, jutalom kifizetése a személyi juttatások maradványának, e rendelet 2. sz. mellékletében szereplő költségvetési intézmények vezetői részére a céltartalékban biztosított összegerejéig történhet.

III. fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

Hatályba léptető rendelkezések

37.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2014. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2014. január

dr. Bácskai János
Polgármester

dr. Nagy Hajnalka
Jegyző

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata

Képviselőtestületének a 2014. évi költségvetéséről szóló rendeletének előzetes hatásvizsgálata

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselőtestületének 2014. évi költségvetési rendeletében (továbbiakban:rendelet) foglaltak várható hatásai – a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat) 17. §(2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

a.) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

aa.) *A rendelet*társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A költségvetési rendeletnek közvetett hatása van az Önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira. A személyi és dologi kiadások közvetetten hatással vannak az Önkormányzat által nyújtott szolgáltatások színvonalára. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az Önkormányzat likviditását. A rendelettervezet biztosítja az Önkormányzat gazdálkodásának folyamatosságát, kiszámíthatóságát.

ab.) *A rendelet*környezeti és egészségügyi következményei:

A rendeletben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségügyi következményei, eltérései nincsenek.

ac.) *A rendelet*adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet a jelenlegihez képest többlet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 24. paragrafusában foglaltak teszik indokolttá.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel. Adminisztratív terheket csökkentő vagy növelő hatása nincs. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Általános indokolás

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló .../2014. (...) önkormányzati rendelethez

Az Áht. 24. §. (2) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Annak érdekében, hogy a törvényi kötelezettségnek illetve a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyünk, szükséges, hogy az önkormányzat Képviselő-testülete e rendeletet megalkossa.

Részletes indokolás

1.§-hoz

A rendelet célját mutatja be.

2.§-hoz

Értelmező rendelkezéseket tartalmaz.

3.§-hoz

A rendelet hatályát mutatja be.

4-13.§-hoz

A rendelet szerkezetére vonatkozóan, a mellékletek tartalmát szabályozza.

14.§-hoz

A költségvetési rendelet módosításával bevételi, kiadási főösszegek, a költségvetési egyenleg, a hiány összegei e rendelet szerinti változásait mutatja be.

15.-19.§-hoz

A költségvetési rendelet kiemelt előirányzatait mutatja be, a számok indoklását az előterjesztés tartalmazza.

20.-30.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait mutatja be.

37.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.