



**Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata**

Iktató szám: 4/2020.

ELŐTERJESZTÉS

a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2020. január 30 -i ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának
2020. évi költségvetése (I. forduló)

Előterjesztő: Baranyi Krisztina polgármester

Készítette: dr. Dombóvári Csaba jegyző

Előzetesen tárgyalja: ESZSICB, GKB, KOEN, PEB, VB, VIKB

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Világos István 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.

Tisztelt Képviselő-testület!

A **2020. évi költségvetés** előkészítése során továbbra is kiemelt cél a költségvetés egyensúlyának biztosítása, a kiszámítható és stabil gazdálkodás mellett, a működési hiány nélküli gazdálkodás feltételeinek megteremtése.

A bevételi és kiadási előirányzatok meghatározása az alábbi jogszabály-változásokból adódó módosulások figyelembe vételével történt.

A 2020. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat az alábbi jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (továbbiakban: 2020. 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 (továbbiakban: Stabilitási tv.),
- 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 (továbbiakban: Fmt.)
- A nemzeti köznevelésről szóló 2011. CXC. törvény (továbbiakban: Nkt.)
- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 367/2019.)XII.30.) sz. Kormányrendelet
- A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII tv. (továbbiakban: SZJA)
- A szociális hozzájárulási adóról szóló 2018. évi LII. törvény
- Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.)

Az Áht. 24. §. (3) bekezdés értelmében a **jegyő által előkészített** költségvetési rendelet-tervezetet a **polgármester február 15-ig 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 -, bevételi és kiadási előirányzatait.

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.

A költségvetés tartalmával kapcsolatban előírás, hogy a költségvetés tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban. Mindezek vonatkoznak a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervekre is.

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

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

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 költségvetés előterjesztésekor be kell mutatni. Ezt a bemutatást szolgálja a 15. sz. melléklet.

Be kell mutatni továbbá a helyi önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint a közvetett támogatásokat. Mindezek bemutatása az 1/a, 14, 7, 10 sz. melléletekben szerepel.

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 kell szerepeltetni. Ezt a bemutatást szolgálja az 1/a. sz. melléklet.

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

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) bb) pontja szerinti helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások bemutatása a 3/c sz. mellékletben szerepel.

A táblák szerkezetében a 2020. évi tervezett előirányzatok mellett összehasonlításként bemutatjuk a 2019. év eredeti tervezés adatait is.

Az önkormányzati kötelező feladatok ellátása mellett, a 2020. évi célok közé tartozik, a kerületi város rehabilitáció (érvényes építési engedélyek hiányában tervezések, szanálások növelése) folytatása, ezzel összefüggésben nagy hangsúlyt fektetünk az önkormányzati lakások komfortosítására, zöldfelületek minőségének és színvonalának nem csak megőrzésére, hanem további fejlesztésére, biciklis infrastruktúra kialakítása. Kerületünk hagyományaihoz méltóan és tovább gondolva bővítjük a kulturális feladatok ellátásának színvonalát, rendezvények megvalósítását. Célkitűzésünk, hogy bevezetjük a közösségi tervezési eljárást.

Előző évekhez képest további bérrendezésekkel növeljük a közfeladatot ellátó dolgozók személyi illetményeit, hisz nem csupán a **minimálbér és a garantált bérminimum** 2020. évi emeléséből adódó növekedést biztosítjuk, hanem **ezen túlmenően** Képviselő-testületi döntések alapján, önkormányzati saját forrás terhére, mind a Polgármesteri Hivatalnál és Közterület-felügyeletnél foglalkoztatott köztisztviselők, mind pedig a költségvetési szerveknél alkalmazásban álló közalkalmazottak számára magasabb illetmény megállapítását tesszük/tettük lehetővé.

2020. évben a **minimálbér** 149.000 Ft-ról **161.000 Ft-ra**, a **garantált bérminimum** 195.000 Ft-ról **210.600 Ft-ra** nőtt. Ez az egyes költségvetési intézményeket eltérő módon érinti, leginkább a Ferencvárosi Intézmény Üzemeltetési Központ és a szociális intézmények (FESZGYI, FEBI) finanszírozását befolyásolja.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben a köztisztviselők illetményalapja továbbra is 38.650 Ft, a költségvetési törvény az idei évre is lehetőséget biztosít a Képviselő-testület részére, hogy a jogszabálytól eltérően, rendeletben magasabb illetményalapot állapítson meg, önkormányzati saját forrás terhére.

2019. decemberében a Képviselő-testület a **406/2019. (XII.12.) sz. határozatában döntött arról, hogy a köztisztviselők illetményalapját 2020. évben 50.000 Ft összegben határozza meg.** A bérfelzárkózásához szükséges többletforrásokat jelen rendelet-tervezet az érintett költségvetési szervekre vonatkozóan tartalmazza.

Az **óvoda pedagógusok** munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak részére a korábban bevezetett 45.125 Ft/hó/fő kereset kiegészítést az idei évben is biztosítjuk.

A köznevelési intézményekben pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel nem rendelkező, a nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak jogszabály szerint 2017. évtől **7 %-os béremelésre jogosultak, emellett további 3 % munkáltatói döntésen alapuló illetmény emelésre is lehetőség van.** Valamennyi óvoda részére Önkormányzatunk továbbra is 10 % fedezetet biztosít.

Az Nkt. 2019. évi módosítása bevezette, hogy a köznevelési intézmény vezetője a pedagógusok munkavégzésének értékelése figyelembe vételével a munkáltató a tanévre vonatkozóan a besorolás szerinti pedagógusi illetményt a besorolástól eltérően is meghatározhatja azzal, hogy az illetmény nem lehet kevesebb mint a központi költségvetésben meghatározott vetítési alap. A központi költségvetési törvényben kötelezően előírt vetítési alap fix összege 101.500 Ft.

Jelen költségvetésben céltartalékba helyeztünk további 150.000 eFt-ot, az intézmények részére további bérintézkedés céljára. Az összeg felhasználásáról a Képviselő-testület a későbbiekben dönt.

A reálkeresetek alakulásának függvényében 2020. évben (várhatóan július 1-től) további százalékponttal csökkenhet a **szociális hozzájárulási adó** kulcsa, melynek jelenlegi mértéke **17,5 %**.

A **központi költségvetésből származó köznevelési feladatok támogatásán** belül nő a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok munkáját közvetlenül segítők normatív bértámogatása (2.205 eFt/fő/év-ről 2.400 eFt/fő/év-re).

Az **egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásai** közül nőtt a család és gyermekjóléti szolgálatnak (3.400 eFt/év-ről 3.780 eFt/év-re), a szociális étkezésnek (55.360 Ft/fő/év-ről 65.360 Ft/fő/év-re), az időskorúak nappali intézményi ellátásának (109 eFt/fő/év-ről 190 eFt/fő/év-re) és a szenvedélybetegek nappali intézményi ellátásának (310 eFt/fő/év-ről 359 eFt/fő/év-re), valamint a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos elismert dolgozók bértámogatásának (1.900 eFt/év-ről 2.200 eFt/év-re) fajlagos összege.

Jelentősen csökkent önkormányzatunkra nézve a bölcsődei üzemeltetés támogatása, melynek számítási alapja a bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő kiadások nagysága, figyelembe véve a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek, illetve az Önkormányzat adóerő képessége.

A települési önkormányzatok **kulturális feladatai** támogatásának szabályozása alapvető változatlanság mellett az előző évek struktúráját követi.

A **települési önkormányzatokat egyes jogcímenek megillető támogatásokra a beszámítás** és az **adóerő-képesség mértékének** figyelembe vétele miatt továbbra sem vagyunk jogosultak.

Az adóerő-képesség figyelembevételével történő finanszírozás bevezetésének közgazdasági indoka a helyi önkormányzatok közötti jövedelemkülönbség mérséklése volt, hiszen a helyi adóztatás lehetőségeivel – legfőképp az **iparüzési adó** -, kiszélesedésével jelentős különbségek lehetnek az önkormányzatok között.

Kerületünk **adóerő-képességének mértéke (58.379 Ft/lakos) alapján**, hivatal működésének támogatásával, egyéb önkormányzati feladatok támogatásával (zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatásával, közutak fenntartásának támogatásával,

üdülőhelyi feladatok támogatásával kapcsolatban), központi finanszírozással nem számolhatunk.

Fenti támogatások beszámítási kategóriáit a költségvetési törvény szabályozza az egy lakosra jutó adóerő-képesség illetve számított bevétel százalékában.

Szintén az adóerő-képességgel összefüggésben a 2017. évi költségvetési törvényben került bevezetésre a **szolidaritási hozzájárulás**, amelyet a magas (34.000 forintnál magasabb) egy lakosra jutó **adóerő-képességgel** rendelkező települések teljesítenek a központi költségvetés felé.

A 2020. évi költségvetési törvény szerint a **szolidaritási hozzájárulás számításához** kategóriák vannak meghatározva (a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képességes szerint forintban), a kategórián belül a szolidaritási hozzájárulás mértéke százalékos arányban, lineárisan növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség mértékével. Önkormányzatunk szolidaritási hozzájárulása 2020. évre mindösszesen **244.872 eFt**, mely a nettó finanszírozás keretében kerül elvonásra. A szolidaritási hozzájárulás részletes szabályozását és számítási módját a költségvetési törvény tartalmazza.

A fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti **forrásmegosztásról** szóló 2006. évi CXXXIII. törvény, illetve annak a 2015. évi CCXII. törvénnyel történt módosítása **2020. évre vonatkozóan előző évhez képest változást nem határoz meg**, ennek alapján az osztottan megillető adóbevételekből **a kerületi önkormányzatokat 2020. évben is 46 % részesedés** illeti meg.

Az iparüzési adóbevétel vonatkozásában a Fővárosi Önkormányzat összefővárosi szinten előző évhez képest cc. 10,1 %-os emeléssel számol, ez Önkormányzatunkra vetítve **482.962 eFt bevétel növekedést** jelent.

A 2020. évi költségvetés rendelet-tervezet előkészítése során a valós pénzügyi egyensúly megteremtése érdekében a **bevételek reális megtervezését**, illetve a **kiadások jogszabályi környezethez igazodó ésszerű és mértékletes tervezését állítottuk össze** úgy, hogy a **felhalmozási kiadások aránya túlmutasson a felhalmozási bevételek mértékén**, továbbá a működési kiadásokat a működési bevételekből fedezzük.

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának és intézményeinek 2020. évi költségvetési bevételi előirányzatai (1/b számú melléklet szerint)

I. Helyi Önkormányzat bevételi előirányzatai

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

Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1.594.713 eFt előirányzattal tervezhetőek, a költségvetési törvény alapján, kötelező feladatok végrehajtására. A **köznevelési feladatok** támogatásához kapcsolódóan 819.197 eFt-ot biztosít a költségvetési törvény. A köznevelés területén fő feladatunk az **óvodai ellátás** biztosítása. Ezen feladathoz tavaly évhez hasonlóan a központi költségvetés átlagbér alapú bértámogatást, kiegészítő bértámogatást, óvodaműködtetési támogatást biztosít. A bevezetőben már említettek szerint változtak 2020-ban a fajlagos összegek.

Szociális és gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatok támogatására 753.187 eFt-ot kapunk 2020. évben. Ez 29.394 eFt-tal kevesebb az előző évinél, melynek oka, hogy ugyan jellemzően nőttek a fajlagos normatív támogatások összegei az egyes jogcímeken, ugyanakkor a bölcsődei üzemeltetés támogatása a számítások alapján 67.591 eFt lett kevesebb a 2019. ében kapott támogatási összegnél.

A **szociális ágazati összevont pótlékot** továbbra is külön jogcímen finanszírozza a költségvetés (melyet a bevételi soron utólag év közben előirányzatosítunk). Mértéke az egyes fizetési osztályok és fokozatok alapján van meghatározva, 6.000 Ft/hó/fő – 154.097 Ft/hó/fő között mozog. A pótlék összege a FESZGYI és a Bölcsődei dolgozók részére a személyi juttatások és járulékok között már egész évre tervezésre került.

Kulturális feladatok támogatására 22.329 eFt-ot tervezhetünk, ez az önkormányzatot közművelődési ellátásra illeti meg. 2019-ben már az eredeti előirányzatban ismert volt a központi zenekari (MÁV Szimfonikus Zenekar) támogatás összege 210.000 eFt-tal, várhatóan

a 2020. évi támogatás összege a költségvetés tervezés II. fordulójára válik ismertté, ez majd tovább utalandó tételként fog megjelenni.

2017. januártól lett bevezetve a **kulturális illetménypótlék**, a központi költségvetés 2020-ban is biztosítja. A számítás alapja a költségvetési törvényben megállapított illetménypótlék (20 eFt) 52 - 274 % /fő/hó közötti mértéke, fizetési osztályok és fokozatok szerint. Az intézmények tényleges kifizetése alapján az utólag befolyt támogatási összeget a bevételi oldalon előirányzatosítjuk. A pótlék összege a kiadási oldalán szintén tervezve van az FMK és Pinceszínház dolgozói részére személyi juttatások és járulékok előirányzatai között.

Közhatalmi bevételekből várhatóan 9.851.627 eFt bevétel származik az idei évben. Ezen belül:

A **Vagyoni típusú adókból** az építményadó bevételi előirányzatát 50.000 eFt-tal növeljük a 2019. teljesítési adatok alapján, változatlan adómérték mellett. A telekadó tervszámát 25.000 eFt-tal csökkentjük a 2019-es évhez képest, ennek oka, hogy a kerületben a telkek beépítése miatt az adóztatható üres telkek mennyisége csökken.

A Termékek és szolgáltatások adói:

Iparüzési adó: Főváros által ajánlott tervszám 5.261.534 eFt. Az iparüzési adón túl az ezekhez kapcsolódó bírságból és pótlékból beszédett bevétel (5.593 eFt) 2020-ban is megosztott bevételnek tekinthető. Ebben az évben sincs újabb kerületi részesedési arány változás, **482.862 eFt-tal több előirányzattal** tervezhetünk az előző évhez képest. Összfővárosi szinten a 2020. évre tervezett iparüzési adóbevétel 316 milliárd Ft-tal tervezhető, azaz a 2019. évhez képest 28 milliárdos növekménnyel lehet számolni.

Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része a 210.000 eFt-tal tervezhető, a **gépjárműadó átengedés mértéke** a települési önkormányzatok részére **továbbra is 40 %**.

Az idegenforgalmi adó, a turizmus várható alakulása alapján 250.000 eFt bevételt eredményezhet. Általánosságban elmondható, hogy a turisztikai bevételek évről-évre kedvezőbben alakulnak, a 2019 évi ténylegesen befolyt bevételek alapján 2020-ben 30.000 eFt-tal többet tervezünk.

Egyéb közhatalmi bevétel (bírságok, díjak) előirányzata összességében 325.093 eFt. Ebből 286.500 eFt-tal jelentős nagyságrendet képvisel a **parkolási bírságból, pótdíjból** várható bevétel, mely az előző évi eredeti előirányzathoz mérten 45.475 eFt-os csökkenést jelent.

A csökkenés oka, hogy 2019 évben nagyobb bevételt vártunk a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő közúti várakozóhelyeken a parkolás üzemeltetési feladatok ellátásának megváltozott szabályozása miatt, illetve szintén nagyobb bevételt vártunk a 2018. szeptember 1-től bevezetett Ferenc krt. és a Haller utca közötti területen történt tarifa emelés okán, mivel a pótdíj számítás alapja az adott zónában érvényes várakozási díj. A tervezett bevételek nem teljesültek, így idei évben már reálisabban lehet egy évre vetítve ezekkel az összegekkel számolni.

A **kerékbilincselési tevékenységet** 2020. évben teljes egészében a Közterület-felügyelet látja el, az ebből származó bevételeket így a Közterület-felügyelet költségvetésében tervezzük meg.

Az elmúlt évek tapasztalatai alapján tervezzük a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott **közigazgatási bírságból** várható bevételt, 3.000 eFt összegben, illetve az **egyéb bírság** bevételeket 5.000 eFt-tal.

Az **igazgatásszolgáltatási díjbevétel** 10.000 eFt. Ezen tétel alapvetően illetékek megtérülését tartalmazza.

Az **iparüzési adó pótlék, bírság** összegét a Főváros által ajánlott tervszámot figyelembe véve, a **helyi adó pótlék, bírság** összegét tapasztalati adatok alapján tervezzük.

Működési bevételek: Összességében 2.628.514 eFt-os bevételi előirányzattal tervezünk. Ezen belül:

Szolgáltatások ellenértéke 1.854.279 eFt. Ebből a **közterület foglalási díjbevétel** előirányzata 250.000 eFt. Jelentősen nő az építőipari beruházásokból származó közterület foglalási bevétel, továbbá filmforgatásokból várható közterület használati bevételeket is tervezünk.

A **parkolási díj bevételt** előző évhez képest jelenleg csökkent összeggel tervezzük, 98.866 eFt-tal kevesebb összeggel számolunk mint 2019-ben. A csökkenés oka, szintén a már említett 2019. évben csak kalkulálható Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő közúti várakozóhelyekre tervezett parkolási díjbevétel, illetve a 2018. év végén a Középső-Ferencvárosban bevezetett tarifamódosítás 2019. évi hatása. Jelenleg már ismert a 2019. évi tény adat (954.274 eFt), így a csökkenés az előző évhez képest mindenképpen indokolt.

A **lakásbérleti díjak bevételeinél** némi növekedéssel lehet számolni a felújított lakóépületek bérbeadási lehetőségei miatt.

A **helyiség bérleti díj** előirányzatát 300.000 eFt-ban tudjuk meghatározni, figyelembe véve a teljesítés adatokat.

Bérleti díjak előirányzata 12.000 eFt, az Ecseri úti pavilonok, Könyves Kálmán krt. 24. bérlőtől származó, valamint a Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem Köztelek u. 8. szám alatti helyiségek után fizetendő bevételek kapcsán.

A **helyiség megszerzési díj** előirányzata pályázatokból származik, melyet a helyiségek bérbevételekor kell fizetni, az előirányzatot 3.000 eFt-tal tervezzük.

A **Nyomvonal létesítés kártalanítás sor** előirányzatát 15.000 eFt-tal tervezzük az elmúlt évek tapasztalatai alapján. A közterületek alatt a földben elhelyezett szolgáltatói kábelek (pl. UPC, Elmű, Gázművek) a későbbiekben akadályozzák a jövőbeni építkezéseket, így kártalanítás megállapítása történik a szolgáltatók felé.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke: A FEV IX. Zrt. (vagyonkezelés, parkolás) által az Önkormányzat nevében továbbszámlázott szolgáltatások (közmű, közüzemi díjak, ügyvédi díj) várható összege 172.500 eFt, az önkormányzat által továbbszámlázott (köztemetés, Ecseri pavilonok közüzemi díjai) bevétel a tavalyi teljesítés alapján 20.000 eFt.

Kiszámlázott általános forgalmi adó: Az előirányzat nagyobb mértékben a FEV IX. Zrt. által az Önkormányzat nevében végzett szolgáltatások utáni ÁFA bevételeket tartalmazza. A parkolási feladatokkal kapcsolatos ÁFA bevételek csökkennek, mivel a parkolásból származó szolgáltatási bevételek is csökkentek. Az **önkormányzati ÁFA** bevétel növekedésének oka, hogy emelt összeggel tervezzük a közterület foglalási díjat. Összességében az előirányzat összege 546.735 eFt.

Kamatbevétel: Továbbra is igaz, hogy a folyószámlán lévő szabad pénzeszközeink lekötése esetén rendkívül alacsony a kamatláb (évi 0,27%), a látra szóló kamat azonban ennél is kevesebb, 0,01 %. 2018. évben megszűnt annak lehetősége, hogy az önkormányzatok Féléves vagy Éves Magyar Állampapírt vásároljanak, így a folyószámlán lévő szabad pénzeszközeinket az alacsony kamat ellenére is érdemes lekötni 1 évnél kevesebb futamidőre, a likviditást alapul véve többszöri lekötések kezelésével.

Az **egyéb működési bevételeknél** továbbra is 10.000 eFt előirányzattal tervezünk, a díjtarozásokból, közüzemi díjak túlfizetésének visszautalásából, végrehajtoi előleg megtérüléséből származó bevételek miatt.

A **Parkolási feladatokkal kapcsolatos egyéb bevételeket** a 2019. évi teljesítés függvényében tudjuk emelni, ezen a soron a parkolással kapcsolatos végrehajtoi előlegek megtérülésének várható bevételeit tervezzük.

Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről: összességében 800.000 eFt előirányzattal tervezhető. Ezen belül:

A 2020. évi költségvetési törvény 3. sz. mellékletének II. Felhalmozási célú támogatás fejezet 21. pontja jelöli, hogy Budapest Főváros IX. kerületi József Attila-Lakótelepi Községi Ház felújításának támogatására a jogszabályban foglaltak szerint Önkormányzatunk **400.000 eFt felhalmozási célú önkormányzati támogatást** kap. A támogatás felhasználásnak határideje tárgyévet követő év december 31-e, a támogatás felhasználásának és elszámolásának részleteiről támogatói okiratot kapunk a későbbiekben.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - Fővárosi Önkormányzattól: 150.000 eFt előirányzattal a **TÉR-KÖZ 2018** című pályázat „A) jelű program Városrehabilitáció keretében megvalósuló közterületek komplex megújítása” pályázati bevételeit tervezzük, melynek keretében a József Attila lakótelepen „FŐTÉR” kialakítására kerülhet sor. A teljes megvalósulási költség várhatóan 547.516 eFt, részben ebből a forrásból, részben pedig felhalmozási célú maradványból tervezzük a megvalósítást.

Budapest Főváros Önkormányzata együttműködési megállapodás alapján a „**Bakáts projekt**” megvalósításához 250.000 eFt vissza nem térítendő támogatással járul hozzá, a megállapodásban rögzített kulcsfontosságú projektelemek megvalósítása esetén. A négy kulcsfontosságú projekt az alábbi: a templom előtti tér forgalommentes díszterré alakítása, a Bakáts utca Lónyay utcáig tartó szakaszának forgalommentes kialakítása, az utca bútorok, berendezési tárgyak egységes arculat szerinti megújítása, a projekt által érintett zöldfelületek megújítása. A támogatási összeg lehívásához szükséges kiadásokat 750.000 eFt összegben tervezzük, melynek forrása részben a Fővárosi Önkormányzat támogatása, részben pedig felhalmozási célú maradvány, mivel a feladat megvalósításáról és ezáltal a feladathoz szükséges forrásról a Képviselő-testület már döntött.

Felhalmozási bevételek: Az ingatlanok, földterület, telek értékesítés előirányzata 344.000 eFt. A 2019. évben már megkötött adásvételi szerződés alapján a Lenhossék u. 10. sz. lakóépület birtokba adását követően a szerződésben meghatározott vételár összegét tervezzük a soron.

Helyiség értékesítés tervezett előirányzata 150.000 eFt.

A már eladott lakások havi törlesztő részletének befizetései, valamint a végtörlesztések alapján az **önkormányzati lakások értékesítésének** előirányzatát a tavaly évvel azonosan szinten 400.000 eFt-ot tudjuk tervezni.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközökkel kapcsolatban 15.000 eFt összegben a társasházak visszatérítendő támogatásból származó bevételeit tervezzük.

Felhalmozási és működési finanszírozási bevételek:

Költségvetési maradvány – Előző évi költségvetési maradványának Az Áht. 23. §. (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évek maradványának igénybevételét tervezzük. Az előterjesztésben 2.037.061 eFt-tal számolunk, a 2019. évi maradvány tényleges összege a zárszámadáskor állapítható meg. A Haller park felújítására vonatkozó szerződést 2019-ben megkötöttük, így szerződés szerinti kötelezettségünk 379.689 eFt. Előző évi felújítási maradvány igénybevételével finanszírozzuk a Balázs Béla u. 13.sz. lakóház felújítását, tekintettel arra, hogy a kötelezettségvállalás korábban már megtörtént. Az Illatos úti Munkásszálló építésével kapcsolatban 178.527 eFt-ot szintén Ezen felül a felhalmozási kiadások között tervezett feladatok egy részére már 2019 évben is folytak be bevételek (Bölcsődei konyha felújítására), melynek összegét a maradványban felhasználjuk, a feladatok más részének forrása **Képviselő-testületi döntések alapján** szintén megjelenik a maradvány felhasználásában (Bölcsődei konyha önrész, Bakáts projekt, TÉR-KÖZ 2019).

II. blokk A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei

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

Működési bevételek: Az előirányzat összege megegyezik a tavaly évi előirányzat összegével. A 30.220 eFt bevételt alapvetően a közüzemi díjak továbbszámlázásából származó közvetített szolgáltatások ellenértékét tartalmazza. További bevételek a házasságkötések kapcsán befolyó bevételek, a Posta-Shop működtetéséből származó jutalékok, a Balatonszéplaki üdülőben nyaralók befizetéseinek összegei.

Felhalmozási bevételek: A munkáltatói kölcsön törlesztés bevételére 8.000 eFt-ot tervezünk. A Polgármesteri Hivatal előzőekben említett saját bevételein túl további 2.037.464 eFt irányítószeri támogatás fedezi a kiadásokat.

III. blokk Közterület-felügyelet bevételei

A Közterület-felügyelet kiadásainak fedezetére 694.664 eFt irányítószeri támogatás szükséges, ezen felül a gépjármű elszállításból származó saját bevétel 20.000 eFt, illetve 2020-tól a kerékbilincs levételével kapcsolatban 30.000 eFt.

IV. blokk Költségvetési szervek bevételei

A **működési költségvetési bevételek** tekintetében összességében 10.815 eFt-os növekedés látható a 2019. évi előirányzathoz képest. 7 %-os növekedéssel tervezzük az ellátási díjak bevételét, 26 %-os növeléssel pedig az egyéb szolgáltatás bevételét. A működési bevételek közül egyedül a bérleti díjbevétel csökken, jellemzően a FIÜK-nél, a változó bérbeadás szabályozása miatt.

Összességében 347.369 eFt működési bevételt tervezünk.

Az intézmények kiadásainak fedezetére további 4.684.306 eFt irányítószeri támogatás szükséges, ez 231.454 eFt-tal több a tavalyi évi finanszírozásnál. Valamennyi intézmény finanszírozási szükséglete emelkedett.

A kerületi bevételek összege mindösszesen, jelen rendelet-tervezet szerint (intézmények támogatása nélkül) 18.256.504 eFt

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadásainak bemutatása

2. sz. melléklet

Az intézmények vezetőivel, gazdasági vezetőivel a 2020. évi költségvetéssel kapcsolatos egyeztetések első körben megtörténtek, a költségvetési rendelet-tervezet II. fordulójára az előirányzatok még változhatnak.

Az előző évben az intézmények vonatkozásában jelentős változás nem történt.

A **személyi juttatások** összességében 6 %-os emelkedést mutatnak, az óvodai ágazat személyi juttatása 1 %-kal, a szociális ágazaté 7 %-kal, a Ferencvárosi Intézmény Üzemeltetési Központé 10 %-kal, az FMK személyi juttatása 15 %-kal, a Pinceszínház 16 %-al nő. A 2 kulturális intézmény nagymértékű százalékos növekedésének oka, hogy a Pinceszínház engedélyezett létszáma 2019 évközben 1 fővel megemelkedett, az FMK-ban pedig 2 fő az idei évben nyugdíjba vonul, emiatt felmentési pénzzel illetve szabadság megváltási összeggel is kellett tervezni.

Valamennyi intézmény tekintetében a személyi juttatást tavaly évközbeni létszámváltozásokat figyelembe véve, továbbá a jogszabályokban előírt kötelező béremelések (minimálbér és a garantált bér változás, soros előre lépés változás) alapján tervezzük.

A **munkaadókat terhelő járulékok** a 2019. évi eredeti előirányzathoz képest 4 %-os csökkenést mutatnak, ami a tavaly évben bevezetett szociális hozzájárulási adó csökkentés (2 % ponttal) bevezetésének eredménye.

A cafetéria mértéke intézményenként nettó 114.600 Ft/fő/év számítással lett figyelembe véve.

Az összes intézmény tekintetében a **dologi kiadások 6 %-os** növekedést mutatnak. Az Óvodák esetében ez 21 %-os növekedés. 2020. évben tervezésre került a tavaly kiépített légszűrő berendezések karbantartása, illetve nagyobb összeggel terveztek az intézmények ágyneműk és egyéb készletek vásárlására.

A Pinceszínház dologi kiadásai előirányzatának 28 %-os növekedésének oka többek közt az előadások számának növekedése, és 4 új bemutatóval kapcsolatos többletkiadások. Az FMK dologi kiadásai szintén jelentősen, 26 %-kal nőtt, a nagyrendezvények megszervezésének kiadási többletei miatt.

Mindezek mellett az intézmények tárgyi eszköz beszerzésekre 49.419 eFt beruházási kiadást is terveznek.

3/A sz. melléklet

A Polgármesteri Hivatal kiadásainak költségvetését mutatja be.

A Balatonszéplaki Üdülő és a Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai között szerepeltetjük az SZMSZ szerint engedélyezett 235 fő létszámhoz tartozó **személyi juttatásokat**, illetve az ezekhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót. A köztisztviselők illetményalapja a törvényben meghatározott 38.650 Ft helyett, Képviselő-testületi döntés értelmében 2020. január 1-től 50.000 Ft-ra változott.

Az alapilletményeken és az egyéb kötelező juttatásokon (pl. jubileumi jutalom, vidéki dolgozók útiköltség térítése) kívül a Hivatal Közszolgálati Szabályzatában meghatározott juttatások (albérlési hozzájárulás, segélyek, ruhapénz, bankszámla hozzájárulás) is szerepelnek az előirányzatban. A cafetéria mértéke a költségvetési törvényben engedélyezett bruttó 200 eFt/fő.

A Polgármesteri Hivatal Igazgatási kiadásai sor **dologi kiadások** előirányzatát 5 %-kal emeljük, jellemzően a közüzemi árváltozások miatt. Ezen a soron biztosítjuk többek között az épületek takarításának díját, a közüzemi szolgáltatók részére fizetendő összegeket, irodaszerek, tisztítószeresek beszerzését, karbantartási, kisjavítási szolgáltatásokat, újság előfizetéseket.

Beruházási kiadásként alapvető tárgyi eszközök illetve gépjármű beszerzést tervezünk.

Az informatikai működés és fejlesztés soron az előirányzat 148.236 eFt. Ebből 108.236 eFt a működéssel kapcsolatos kiadás, míg a fejlesztésre fordítandó összeg 40.000 eFt. A meglévő rendszereket (Govsys, CT-ECOSStat, Vagyonkezelési Rendszer Részletfizetési modul, VKR rendszer, Ingatlanvagyon-kataszter, Integrált Önkormányzati Szociálpolitikai Rendszer, KAPU Térinformatikai rendszer, stb.) üzemeltetni és karbantartani kell, a 2018. évi központi támogatásból megvalósult nagyarányú fejlesztésekkel kapcsolatos rendszerüzemeltetést biztosítani kell. Emellett jellemzően számítástechnikai alkatrészek és kellékanyagok beszerzésére, különféle szoftverhasználati díjakra, telefon alközpont üzemeltetés és tanácsadásra, multifunkcionális nyomtatók üzemeltetésére tervezünk.

Beruházási kiadások között tervezünk számítógépek, multifunkcionális fénymásolókat, licencek beszerzését, vásárlását.

A 3/A sz. melléklet összességében 2.075.684 eFt.

3/B sz. melléklet

A **Közterület-felügyelet kiadásait** mutatja be. A 2020. évi költségvetési gazdálkodási keret 744.664 eFt. A Felügyelet engedélyezett létszámát a Képviselő-testület 2019 év közben 11 fő parkőrrel megemelte, így a személyi juttatások között 88 fő bére szerepel, emellett itt szerepelnek a Kiskalmár utcai telephelyen elhelyezett járművek őrzésének költségei és a térfigyelő rendszer működtetésével kapcsolatos megbízási szerződések összegei, mely szerződéseket főként a IX. kerületi Rendőrkapitányság állományába tartozó dolgozókkal kötjük. A **személyi juttatások** előirányzata az emelt összegű illetményalapon kívül tartalmazza a minimálbér emelést, garantált bérminimum növekedést, besorolások változásait, pótlék növekedést. A Közterület-felügyelők cafetéria kerete is a jogszabályban előírt bruttó 200.000 Ft/fő/év.

Dologi kiadások között a legnagyobb tétel a hivatali épületek őrzésével, mely feladatra vonatkozóan az idei évben a Közterület-felügyelet új közbeszerzési eljárást indít. Az eddigi összegnél várhatóan magasabb összeggel kell számolni, jogszabályban meghatározott kötelező minimum őrzési óradíj miatt, annak ellenére, hogy az őrzési időtartamot próbáljuk kevesebbre csökkenteni. Megszűnik az önkormányzati tulajdonú egyéb ingatlanok őrzésével kapcsolatos kiadás, december 31-én lejárt az erre vonatkozó szerződés, ezt a feladatot a továbbiakban a Közterület-felügyelet saját állományával fogja megoldani. A közterület-felügyelők munkavégzéséhez szükséges BKV bérlet költségei, munkaruha beszerzések, telefon, közüzemi díjak kifizetései, gépjárművek fenntartási, szervizelési költségei, tanfolyamok, kötelező képzések díjai is itt szerepelnek. A működési költségvetés kiadási előirányzat 719.344 eFt.

Beruházási kiadásként 25.320 eFt összegben informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzését, illetve gépjármű vásárlást tervezünk.

Össességében a Közterület-felügyeletet 694.664 eFt-os önkormányzati támogatás biztosításával és 50.000 eFt közhatalmi bevétellel szerepel a költségvetésben.

3/C sz. melléklet szerinti kiadások

A József Attila lakótelepen **termelői piac** üzemeltetésére 5.000 eFt-ot tervezünk, a piaci napok számát valamint az ezen napokon tartott programokat figyelembe véve.

Közterületi növényvédelemre (permetezés, egyéb kártevő és kórokozó mentesítés) tervezett összeg 5.000 eFt.

Közterület üzemeltetési egyéb feladatokra 20.000 eFt-ot biztosítunk vízórák bekötésére, mérőhelyek kialakítására, vízóra aknák és vízmérő rendszerek szabványosítására, a Bakáts téri templom környezetének fenntartási munkáira.

Közutak üzemeltetése kapcsán a közúti burkolathibák táblázására, lámpázásokra, a köztéri órák üzemeltetésére tervezünk előirányzatot. Az előző évi tervhez képest a teljesítési adatokat figyelembe véve némi csökkenéssel számolunk.

Köztisztasági feladatokra 6.000 eFt az előirányzat, a kisállat tetemek elszállíttatására, nyilvános illemhely üzemeltetésére, és egyéb hétféle köztisztasági feladatok elvégzésére.

A **Köztemetési költségekre** 22.000 eFt előirányzatot biztosítunk. 2020. nyarán lejár a 3 évvel ezelőtt megkötött közbeszerzési eljárás keretében lefolytatott szerződésünk határideje, várhatóan növekedni fog a köztemetéssel kapcsolatos kiadás.

Önkormányzati vagyon gazdálkodásával kapcsolatos feladatok: az előirányzat 456.401 eFt. Legjelentősebb nagyságrendet a **lakáslemondás térítés** előirányzata képvisel. Az eredeti költségvetésben 200.000 eFt biztosítására van lehetőség azon bérlőknek, akiknek a kiürítés alatt álló lakóépületekben pénzbeli térítés ellenében szűnik meg a bérleti jogviszonya. A Lenhossék u. 10. sz. lakóház kiürítése már folyamatban van, további kiürítést tervezünk az idei évben elkezdni a Drégely u. 12. sz. és a Vágóhíd u. 10. sz. lakóházakban. Továbbá a visszavett lakások pénzbeli térítését és az esetlegesen felmerülő, váratlan helyzetek kezelését. Az előirányzat jelentősen kevesebb az előző évihez képest, mivel a lakók többsége inkább lakást kér, mint pénzt.

Játszóterek karbantartása soron, meglévő játszótereink, műfüves sportpályáink, fitness parkjaink napi biztonságos működését biztosító karbantartását, graffiti mentesítését tervezzük 40.000 eFt előirányzattal. Játszótereinken általánosságban tapasztalható, hogy a játszó és sport eszközök elöregedtek, a fitness pályák száma illetve a műfü felületek területe nőtt, így mindenképpen szükséges az előző évi előirányzat szerinti összeg biztosítása.

Az **Ingatlanokkal kapcsolatos egyéb feladatok** sor tartalma alapján elsősorban közüzemi díjakra, közjegyzői díjakra, telekredezési ügyek költségeire, társasház alapítás költségeire, parkok vízdíjaira, hirdetések költségeire tervezett előirányzatot tartalmazza. A költségvetési sor kiadásai szerint 2019-ben nagyságrendileg közüzemi költségekre közel 27.000 eFt-ot teljesítettünk, közjegyzői költségekre 700 eFt-ot, hirdetési költségekre 4.000 eFt-ot. Telekredezési ügyekre, jelzálog bejegyzések és törlések ellenjegyzésére, lakásokkal kapcsolatos jogi képviseletre, további 17.000 eFt-ot. 4.000 eFt-tal itt szerepeltetjük az

önkormányzati intézmények egy részében tűzvédelmi, érintésvédelmi, villámvédelmi rendszerek tanúsítványainak meghosszabbítására biztosított előirányzatot.

Lakás és helyiség karbantartás, soron idén is 70.000 eFt-tal tervezzük az üres lakásokban és helyiségekben felmerülő kisebb javítási munkálatok költségei.

Az Önkormányzat 2019. év közben közösségi hasznosítási szerződést kötött a **Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesülettel**, a Drégely u. 9. sz. lakóház üzemeltetésével, működtetésével kapcsolatban, 2023-ig. Idei évben az előirányzat 6.401 eFt.

A **KF- rehabilitáció járulékos költségek**, a **Kényszerkiköltöztetés**, a **Bérlakás és egyéb ingatlan elidegenítés** és a **Helyiség megszerzési díjak költségvetési sorok** előirányzatai az idei várható feladatai miatt nagyságrendileg azonos szinten lehet tervezni mint az előző évben.

Oktatási feladatokra 61.170 eFt-os előirányzatot biztosítunk. A **tankönyvtámogatás** az állami tankönyvtámogatáson kívüli helyi rendeletben szabályozott finanszírozást és a taneszköz csomagok vásárlását tartalmazza. A helyi rendelet szerint támogatási összegek biztosítunk a kerületi oktatási intézményekben tanulmányaikat végző 10-12. évfolyamos nappali tagozatos diákoknak, akik IX. kerületi lakóhellyel rendelkeznek.

Az oktatási ágazathoz tartozó **Humán szolgáltatási feladatok** költségvetési soron azonos szinten számolunk a 2019. évi előirányzattal. A költségvetési keretösszeg tartalmaz egyéni támogatásokat, továbbképzéseket, az intézményvezetői pályázatok hirdetési költségeit, továbbá a nevelési, oktatási, kulturális ágazattal összefüggő kerületi rendezvények egy részét.

A **szociális és köznevelési feladatokra**, továbbá a **kulturális egyházi és nemzetiségi feladatokra**, összességében 22.500 eFt jut, a két költségvetési sor ESZSIC és a KOEN Bizottság hatáskörébe tartozó egyedi támogatási döntések fedezetéül szolgál.

Az **iskolai jogosítvány** megszerzésének támogatása előirányzatait változatlan összeggel tervezzük. A támogatásra 2019-ben 750 eFt-ot használtunk fel.

Az **ifjúsági koncepció végrehajtásával összefüggő feladatok** költségvetési soron továbbra is 8.000 eFt-ot biztosítunk, fedezetül FEGYIÖK közösségi programok, pályaválasztó börsék megrendezésére, vállalkozásbarát ifjúsági programok, konferenciák rendezésére, kiadványok készítésére.

A nemzeti köznevelésről szóló törvény értelmében a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai neveléséről a települési önkormányzat intézmény

alapítása és fenntartása, vagy köznevelési szerződés révén gondoskodik. Az önkormányzat a feladat ellátására 9.170 eFt összegben, idei évben is köznevelési szerződést kíván kötni a **Belső-Pesti tankerülettel**.

Általános közszolgáltatások, közrend, közbiztonság feladatokra összességében 2.784.026 eFt előirányzatot tervezünk a 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetben. Ezen belül:

Képviselők és választott tisztségviselők juttatásai soron a polgármester és az alpolgármesterek illetményei, ezzel együtt illetményük meghatározott %-ban költségtérítésük, a képviselők és bizottsági tagok tiszteletdíjai, továbbá a képviselők részére nyújtott bérlettel kapcsolatos kiadások szerepelnek, valamint az ezekhez tartozó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó. A kifizetésekhez 151.772 eFt előirányzat szükséges.

Önkormányzati szakmai feladatokkal kapcsolatos kiadások sor előirányzatát az előző évi tervhez képest csökkentett összeggel tervezzük, a felmondott szerződések eredményeként.

Nem tervezünk emelést a **Roma koncepció soron**, az előirányzat 10.000 eFt.

2019-ben a 3203-as költségvetési sor neve még **Városfejlesztés, üzemeltetés és közbiztonság** volt, a soron 8.000 eFt előirányzat szerepelt. 2020-ban bizottsági feladatok változása miatt, a Városfejlesztési, Innovációs és Környezetvédelmi Bizottság 5.000 eFt, míg a Városgazdálkodási Bizottság 3.000 eFt felett rendelkezhet az újonnan létrehozott 3210 Közbiztonság soron.

Térfigyelő rendszer karbantartása, üzemeltetése soron az előirányzatot 2.000 eFt-tal emeljük, mivel kamerarendszerünk folyamatosan bővül.

Környezetvédelmi sor 13.000 eFt-os emelésének indoka, hogy az idei évben magasabb összegben szeretnénk a társasházakat és az intézményeket támogatni a zöld udvar pályázat keretében, illetve „zöldfal” létrehozását tervezzük.

A **Ferenc busz működtetésének** költsége a meglévő szerződés összegét tartalmazza, melyet minden évben az inflációval kell emelni.

Az **ügyvédi díjak** előirányzatán 28.585 eFt a csökkenés, néhány eddigi szerződés megszüntetés eredményeként.

A **Polgármesteri tisztséggel összefüggő egyéb feladatok** sor előirányzatár a 2019. évi előirányzat felében, 5.000 eFt-ban tervezzük.

A **Gazdasági társaságoktól vásárolt szolgáltatások kiadásai** 2.383.754 eFt előirányzattal szerepelnek.

A FEV IX. Zrt. **ingatlan kezelési, üzemeltetési** feladatokra vonatkozó közszolgáltatási szerződésére **469.900 eFt** költségvetési előirányzat biztosított. Előző évhez képest magasabb összeggel tervezzük a karbantartási kiadásokat, elsősorban az épületek elektromos hálózatának hibái miatt, továbbá az önkormányzati ingatlanok rossz állapotával összefüggő karbantartási, hiba elhárítási munkák nagy száma miatt. Itt jelenik meg az önkormányzati tulajdonú épületek takarításának költsége is. A közszolgáltatási díj mellett a 3211 költségvetési sor **38.100 eFt megbízási díjat** is tartalmaz, önálló ingatlan fejlesztési projektek, egyéb kiemelt projektek bonyolítására, megvalósítására.

A FEV IX. Zrt. által ellátott **parkolási feladatokkal** soron az előirányzat **764.270 eFt**. Ezen belül a FEV IX. Zrt. parkolás üzemeltetéssel kapcsolatos **közszolgáltatási szerződésének** összege **bruttó 419.100 eFt**. Képviselő-testületi döntés szerint 2020. január 1-től a parkolás üzemeltetési feladatot a FEV IX. Zrt. saját erőből látja el, illetve kis részben alvállalkozók bevonásával (adatlekérdezés, pénzfeldolgozás, parkoló automata üzemeltetés/szerviz).

Mindezekon felül további **345.100 eFt** szerepel parkolással összefüggő egyéb feladatokra az adott költségvetési soron, közszolgáltatási szerződésen kívüli **önkormányzati kiadásokra**. Ebben az összegben szerepel a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő várakozóhelyeken ellátandó parkolási üzemeltetési feladatok, követeléskezeléssel összefüggésben végrehajtási költségek, illetékek.

Az önkormányzati **bérlemények üzemeltetési költségét** (közös költség, víz, csatornadíjak, szemétszállítás, villamos energia díj) tapasztalati adatok alapján némileg növelni szükséges.

Városfejlesztéssel kapcsolatos önkormányzati kiadások soron 38.100 eFt az előirányzat, mely összeg szükséges a Csarnok téri felújításával kapcsolatos pályázat lezárásához szükséges helyreállítási munkákra.

A **FESZOFÉ Kft.** közszolgáltatási díja (567.084 eFt), a havi díjakon felül az eseti megrendelésekre vonatkozó összeget tartalmazza. A növekedés 26 %-os, mivel Képviselő-testületi döntés szerint 2019-től plusz kaszálási feladatokat kell ellátnia a társaságnak, továbbá a közszolgáltatási díjban fizetjük az illegális hulladék elszállítást is.

A Képviselő-testület 2019. decemberi ülésén döntött, hogy fenti Társaságok szerződéseit 1 év időtartamra 2020. december 31-ig meghosszabbítja.

Az esetlegesen felmerülő Uniós és egyéb **pályázatok előkészítésére** 10.000 eFt-ot tervezünk, mely a projektek előkészítését hivatott fedezni.

Egészségügy, szociális védelem feladatokra 635.788 eFt-os előirányzattal tervezünk.

Ezen belül az egyik legnagyobb tétel a FESZ KN Kft. alap és szakellátás finanszírozására tervezett önkormányzati kiadás, ennek összege idén 267.800 eFt.

A költségvetésben szereplő támogatási formákat a helyi rendelet tartalmazza, a tervezett összegek előirányzatai az előző évi előirányzattal azonos szinten kerültek meghatározásra. 2019 júniusában több új támogatási forma került be a rendeletbe, mint a Ferencváros 65+, Ferencvárosi internet támogatás, Ferencvárosi diákberlet. Az idei évben sor kerül a pénzbeli és természetbeni ellátásokról és támogatásokról szóló rendelet felülvizsgálatára, a későbbiekben ennek megfelelően a támogatási formák és előirányzatok módosulnak.

Az Önkormányzatnak a megkötött ellátási szerződéseinek szerint 13.718 eFt-ot kell idén kifizetni, illetve további egy ellátási szerződés megkötése várható 2020. márciustól, az Újbudai Önkormányzattal gyermekek részére fogyatékos személyek nappali ellátásának biztosítására. Az új szerződés összege várhatóan 4.770 eFt. 2019. év közben megszűnt az Új Út Szociális Egyesülettel a hajléktalanok nappali ellátására vonatkozó szerződés, mivel a feladatot 2019. április 1-től a FESZGYI végzi.

A kifli, túró rudi, tej beszerzés költségvetési sor előirányzata változatlanul 22.000 eFt. A megkötött szerződések tanévre szólnak, a 2020/2021. tanévre új szerződéskötés várható. A beszerzést a kerületi iskolák tanulói részére történik.

Közfoglalkoztatottak pályázati támogatásának önrészeivel kapcsolatos kifizetések tervezett kiadása 8.000 eFt.

Szabadidő, sport, kultúra és vallás feladatokra 218.000 eFt-ot biztosítunk. Ezen belül az egyik legnagyobb tétel a **Ferencvárosi Újság** előállítására, 2020-ban új közbeszerzési eljárást kell indítani a nyomdai feladatokra, jelenleg még nem ismert az előállítási költség. A kerületi újság eddig 2 hetenként jelent meg, várhatóan az idei évben a megjelenés gyakoriságában változás lesz, amennyiben az újság havi egyszer fog megjelenni az előirányzatot csökkenteni lehet majd.

Az **egyéb rendezvények**hez kapcsolódó kiadások között szerepeltetjük többek közt a karácsonyi díszkivilágítással kapcsolatos költségeket (előző évben pl. 30.000 eFt-ért vásároltunk a kerületi karácsonyi díszkivilágításhoz új fényfüzereket és karácsonyi motívumokat), a díjak adományozásával kapcsolatos kifizetéseket, illetve sokrétű lakossági rendezvények szervezését. Az előirányzatot 3 millió Ft-tal csökkentjük az előző évhez képest.

A **Diáksport** költségvetési soron kívül a sporttal kapcsolatos feladatokat közel azonos szinten

tervezzük az előző évi előirányzattal. A **Diáksport** sort megszüntetjük, az ezzel kapcsolatos feladatokat a továbbiakban a Deák Közalapítvány fogja ellátni.

A **Városmarketing** sor előirányzatát csökkenteni lehet, a **Kommunikáció kiadásokat** megszüntetjük, a **Testvérvárosi kapcsolatok** sort 3.000 eFt-tal emeljük.

A **kultúrával kapcsolatos 4 évre kötött közszolgáltatási szerződések** év végén illetve idei évben megszűntek/megszűnnek, az idei évben várhatóan 4 szervezettel tervezünk szerződést kötni, a felszabaduló 7.500 eFt-ot azonban továbbra is kultúrával kapcsolatban használjuk fel, megemelve ezzel az összeggel a kulturális tevékenység támogatási sort (3/D melléklet), mely összeg a későbbiekben pályázatás útján kerül felosztásra.

3/D. sz. melléklet

Támogatásként a mellékletben 1.568.850 eFt előirányzat szerepel. Továbbra is jelentős támogatást biztosítunk a **gazdasági társaságok** 2020. évi működtetésére. A FESZOFÉ Kft 350.160 eFt, a FEV IX. Zrt. 808.270 eFt támogatási összeggel gazdálkodhat feladatainak ellátása érdekében, ez az összeg azonos szinten került a költségvetésben az előző évihez képest. A FEV IX. Zrt. támogatás növekedése tartalmazza kötelező béremelés végrehajtásával összefüggő költségnövelést, valamint az országos és az önkormányzati bérnövekedés miatti bérrendezést. Továbbá Képviselő-testületi döntés értelmében, mivel 2020. január 1-től a parkolás üzemeltetési feladatokat a FEV IX. Zrt. önerőből látja el, így új elemként 48 fő bérének támogatása szükséges. A feladattal kapcsolatos támogatás emelés 275.000 eFt. A jelentős, országosan is tapasztalható munkaerőhiány és a nagyfokú fluktuáció megakadályozása csak megfelelő bérezés mellett történhet meg.

A **társasházi felújítási pályázaton** belül a társasházi lépcsőházi kamerák támogatására 17.000 eFt-ot tervezünk, ezen felül a társasházi támogatás idén 200.000 eFt-tal került tervezésre, az elmúlt 3 év teljesítési adatainál 40 millió Ft-tal több előirányzattal. Összességében a két támogatási forma együtt 217.000 eFt.

Kulturális, egészségügyi, közösségi célt szolgáló feladatok pályázati támogatására az idei évben is biztosítunk forrást, jellemzően azonos szinten mint az elmúlt évben, a **kulturális tevékenység támogatás** sort 7.500 eFt-tal emeljük. A **Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kft.** eszközparkjának állapotára tekintettel továbbra is hozzájárulunk új eszközök beszerzéséhez.

A Deák Közalapítvány támogatását jelentősen emeljük, az idei évre 50.000 eFt-ot biztosítunk. Az Alapítvány feladatai bővítésre kerülnek, sporttal kapcsolatos feladatok ellátását is végezni fogja. A feladat bővítés miatt az alapító okirat módosítása szükséges.

A „**Végre Önnek is van esélye felújítani otthonát**” pályázatot folytatjuk az idei évben is, a javasolt előirányzat a 2019 évvel azonos, 8.000 eFt.

A **Helyi Nemzetiségi Önkormányzatok** részére az önkormányzati támogatás biztosítása 2020. évben is 13.520 eFt. Emellett pályázat keretében elnyerhető további 6.000 eFt-tal támogatjuk a Nemzetiségi Önkormányzatokat.

4. sz. melléklet

A felhalmozási költségvetési kiadásokon belül **a felújítási kiadások** összege **összesen 2.433.218 eFt** a 4. sz. mellékletben részletezettek alapján. Ebben a mellékletben a felhalmozási költségvetési kiadások részeként további **20.000 eFt** egyéb felhalmozási kiadás is szerepel, így a melléklet összességében 2.453.218 eFt kiadást részletez a következő feladatok szerinti bontásban:

A leromlott állapotú **Haller park**, mint kiemelt jelentőségű közterület **felújításának I. ütemére** vonatkozóan 2019. évben kötöttünk szerződést **379.689 eFt** összegben, kötelezettséggel terhelt maradványként biztosítjuk jelenleg a költségvetésben. A lakossággal, civil szervezetekkel történő tervezgetéseket követően a műszaki tartalom némileg módosul. A kiviteli terv módosítására 1.000 eFt-ot tervezünk, a változtatásokkal kapcsolatban szükséges kivitelezésre **további 10.000 eFt** előirányzat szükséges.

A kerületünkben lévő **játszóterek felújítása** műszakilag nagyon indokolt, jelenleg a Pöttyös utcai és a Madaras játszótér felújítására vonatkozó tervek vannak készen, további 9 játszótér tervezése van folyamatban. A tervek alapján a későbbiekben kerül meghatározásra, hogy az idei évben melyik játszótérrel tudjuk felújítani, a rendelkezésre álló keret összeg erejéig.

A Balázs Béla u. 13. **lakóház felújítására** 2018. évben közbeszerzési pályázatot írtunk ki. Az eljárás eredményeként megkötött szerződéses összegből részben a pénzügyi ütemterv szerinti 2020. évre tervezett összeg előirányzata 142.036 eFt-tal, illetve további 344.293 eFt 2019 évről kötelezettséggel terhelt maradványként szerepel a költségvetésben.

Budapest Főváros Önkormányzata együttműködési megállapodás alapján a „**Bakáts projekt**” megvalósításához 250.000 eFt vissza nem térítendő támogatással járul hozzá, a megállapodásban rögzített kulcsfontosságú projektelemek megvalósítása esetén. A négy kulcsfontosságú projekt az alábbi: a templom előtti tér forgalommentes díszterré

alakítása, a Bakáts utca Lónyay utcáig tartó szakaszának forgalommentes kialakítása, az utca bútorok, berendezési tárgyak egységes arculat szerinti megújítása, a projekt által érintett zöldfelületek megújítása. A támogatási összeg lehívásához szükséges kiadásokat 750.000 eFt összegben tervezzük, melynek forrása részben a Fővárosi Önkormányzat támogatása, részben pedig felhalmozási célú maradvány.

A **felújításokkal kapcsolatos tervezések** előirányzatát 50.000 eFt-tal tervezzük, tervekre és tervezői művezetések költségeire, szakértői díjakra biztosítjuk az összeget. Jelenleg készül a Gát u. 24.-26. sz., Márton u. 8/A-8/B sz. lakóházak felújításának tervezése. A felújítási folyamat zökkenőmentes továbbvitelét a Balázs Béla utca utolsó épületének (27/B), majd a Gát utca épületeinek (Gát. 8. Gát u. 10. Lenhossék 5., Lenhossék u. 12., Haller u. 54.) az ütemezett tervezésével biztosítjuk. A MÁV-Aszódi lakótelep közvilágításának tervezése egy-két hónapon belül befejeződik, a zárszámadás során keletkező szabad maradványból a kivitelezés indítható.

A **lakás és helyiség felújításra** tervezett előirányzat 50.000 eFt, további 100.000 eFt előirányzatot biztosítunk az **önkormányzati lakások komfortosítására**.

Az önkormányzati **lakóépületek** karbantartási tevékenységen felüli részleges **felújítási** munkáinak elvégzéséhez (elektromos főhálózat csere) 2020. évre 100.000 eFt-ot biztosítunk. Az elmúlt évben 5 lakóházban megkezdtük az elektromos hálózat felújítását, további 5 épületre vonatkozóan közbeszerzési eljárást indítottunk el. Amennyiben az idei évben is további 5 lakóházra vonatkozóan tudjuk az állagmegóvó felújítást elvégezni, akkor a legrosszabb elektromos hálózattal rendelkező lakóházak elektromos felújítása befejeződik.

Mindemellett a **veszélyelhárítás** előirányzata (60.000 eFt), ami a lakóházak életveszélyes épületszerkezeteinek javítási költségeire (a Haller utca 50. hosszú idő óta aládúcolt függőfolyosóinak felújítási folyamatát elindítottuk), fakivágásokra, helyreállítások költségeire, gázhálózat cserére és egyéb életveszély elhárítással kapcsolatos feladatokra nyújt fedezetet.

A **nem önkormányzati tulajdonú lakóépületek veszélyelhárítása** (20.000 eFt) a társasházak rendkívüli veszély elhárítási munkáinak visszatérítendő támogatásait fedezi, az előirányzat az elmúlt évek kötelezettségvállalásai alapján határoztuk meg.

Jelentős nagyságrend (100.000 eFt) a **Veszélyes tűzfalak, kémények vizsgálata, bontása**, mely összeg a Ferencváros területén szükséges kéményjavítások, átépítések, helyreállítások érdekében történő munkálatokat foglalja magába. 2019. évben indított közbeszerzési eljárás eredménytelen volt, így az idei évben új eljárás indítása szükséges.

A **Polgármesteri Hivatal** épületeinek tekintetében a Lenhossék u. 24.-28. sz. telephelyen részleges tetőfelújítást, kazánház és pince villanyhálózat felújítást, az egyes telephelyeken néhány iroda felújítását tervezzük. A felújításokra és egyéb esetlegesen felmerülő igényekre a tavaly évi előirányzatnak megfelelő összeget biztosítjuk.

A beruházó által nem finanszírozható, de elkészítendő **KÉSZ-ek** tervezetetésére 2020. évben is 30.000 eFt-ot tervezünk.

Az **intézmények felújítási** költségeire biztosított előirányzat 100.000 eFt. Az iskola épületek felújítása már nem az önkormányzat költségvetését terheli, de az óvodák, bölcsődék, valamint kulturális intézmények műszaki állapota szükségessé teszi az előirányzat mértékét. A konkrét intézményi felújításokra vonatkozóan a későbbiekben dönt a Kulturális, Oktatási, Egyházügyi és Nemzetiségi Bizottság. Az előző évi előirányzathoz képest csökkent az idei előirányzat, mivel a tavalyi évben több mint 100.000 eFt-ot költöttünk a Napfény Óvodában új tornaszoba kialakítására.

Orvosi rendelők felújítására 20.000 eFt a terv. Műszaki állapotfelmérés után pontosítható, hogy mely orvosi rendelőben milyen mértékű kivitelezési munkát szükséges elvégezni.

Az önkormányzati étkeztetési fejlesztése pályázati támogatása jogcímen 2019. évben 40.000 eFt-ban részesültünk. A Ráday u. 46. sz. alatti **Bölcsödében**, a meglévő **konyha teljes körű felújítására** fordíthatjuk az összeget. A Képviselő-testület a pályázat benyújtásakor 55.000 eFt-os önrészt vállalt. A közbeszerzési eljárást 2020. évben tudjuk elkezdni, így részben önerőből, részben felhalmozási célú maradványból tervezzük a feladat megvalósítására vonatkozó 95.000 eFt-ot.

5. sz. melléklet

Össességében a beruházások előirányzata a felhalmozási költségvetési kiadásokon belül **1.035.882 eFt.**

Ebből az 5. sz. melléklet 2020. évi fejlesztések, beruházások előirányzataira 828.043 eFt-ot tartalmaz. További beruházási előirányzatok szerepelnek a költségvetési szervek kiadási előirányzatai között, illetve bizonyos 3/c. sz., 3/d sz. melléklet szerinti feladatok vonatkozásában, a korábbiakban már bemutatottak szerint.

Az 5. sz. melléklet tételei az alábbiak:

Utcanév és tájékoztató táblák kihelyezésének előirányzata 2.000 eFt, új táblák kihelyezésére, pótlására, cseréjére.

Zöldfelület kataszter digitális adatállományának elkészítésére 10.000 Ft-ot, a kerület közterületein történő **faültetésre** szintén 10.000 eFt-ot tervezünk.

Szintén 10.000 eFt-ot biztosítunk **kerékpáros infrastruktúra tervezésére, kiépítésére, fejlesztésére.**

30.000 eFt értékben 2 db **közterületi takarítógép** beszerzését tervezzük.

A **lakások és helyiségek, ingatlan vásárlás** költségvetési sor előirányzata 10.000 eFt, a szükség szerint elővásárlási jog gyakorlásának lehetőségére.

A Munkásszálló kialakításával kapcsolatban szintén kötelezettséggel terhelt maradványként 178.527 eFt előirányzatot állítunk be. A kialakítás és a kapcsolódó munkák elvégzése az idei évben fejeződik be.

A kerületben lévő **térfigyelő kamerahálózat bővítését** idén is tervezzük, a szükséges további kamerák vásárlására 30.000 eFt az előirányzat.

A József Attila lakótelepen **TÉR-KÖZ** pályázati támogatás segítségével kívánjuk megvalósítani az úgynevezett „FŐTÉR” kialakítását, ennek keretében akadálymentes és kerékbarát járda felület megépítésére, pihenésre alkalmas zöldfelület kiépítésére, rendezett parkolás és gépjárműforgalom csökkentésre kerülne sor. A Fővárosi Önkormányzat a Fővárosi Városrehabilitációs keretből 150.000 eFt pályázati támogatást nyújt, a projekt megvalósítása 547.516 eFt.

6. sz. melléklet

Az általános tartalék összege jelen előterjesztés szerint 72.613 eFt. Céltartalékba helyeztünk 21.500 eFt-ot intézményvezetői jutalomra, illetve 400.000 eFt-ot a Budapest Főváros IX. kerületi József Attila-Lakótelepi Közösségi Ház felújítására.

További 50.000 eFt-ot a későbbiekben közösségi tervezések megvalósítására fordíthatunk, illetve céltartalékba helyezünk rehabilitációs lakóház felújításra 100.000 eFt-ot.

Szintén céltartalékba helyezünk 150.000 eFt-ot, a 2. sz. melléklet szerinti költségvetési intézmények közalkalmazottai részére kívánunk a későbbiekben egységes bérintézkedést végrehajtani.

Fenti céltartalékba helyezett összegek tényleges felosztásáról a későbbiekben dönt a Képviselő-testület.

7. sz. melléklet

Önkormányzatunknak több éves kihatással járó feladatait tartalmazza a melléklet. Kimutatjuk a 2014. évben felvett hitellel kapcsolatos visszafizetési kötelezettséget, tőke és kamat bontásban.

Az egyedi szolgáltatási és támogatási szerződések konkrét, vagy a költségvetés lehetőségeihez mért összegeit tételes bontásban a táblázat részletezi.

10. sz. melléklet

A melléklet a közvetett támogatásokat tartalmazza, különös tekintettel a jogszabály szerinti felsorolásokra. Az építmény-, telek-, gépjármű adó vonatkozásában bemutatjuk a jelenleg érvényben lévő adókedvezmények, elengedések összegét 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 tényszámain alapulnak.

14. sz. melléklet

Jogszabályok írják elő költségvetés készítésekor az előirányzat felhasználás ütemtervet, mely mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatokat kiemelt előirányzatonként tartalmazza. 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.

2019. eredeti előirányzathoz képest a helyi adó bevétel 6 %-os növekedést mutat, mivel jelentősen megnőtt az iparüzési adóbevételünk. A lakbér, helyiség bérleti díj is növekedett

közel 7 %-al. A Tárgyi eszköz értékesítés sor előző évhez képest jelentősen csökkent, mivel idei évben már csak egy, már megkötött szerződésen alapuló ingatlant értékesítünk. A bírság, pótlék és díjbevételeket is csökkentett összegben tudjuk tervezni, legfőképp a parkolással kapcsolatban befolyt bevételek miatt.

A 2020-as tervszámoktól a költségvetési évet követő 3 évre eltérést tervezünk, tekintettel arra, hogy a helyi adó bevételeknél adómérték növelését tervezünk, illetve az iparüzési adóbevételek a GDP növekedés és az infláció tervszámai miatt évről-évre jelentősen magasabb. Az önkormányzati vagyon hasznosításból származó bevételeknél (itt a lakbér és helyiség bérleti díjakat és a helyiség megszerzési díjak összegeit mutatjuk ki) kb. 3 %-os éves inflációs növekedéssel számolunk. A tárgyi eszköz értékesítésből (telek, földterület, helyiség és lakás) származó bevételeket a következő években, mivel ingatlan eladást nem tervezünk, csökkentjük. Bírság, pótlék és díjbevételek előirányzatában a későbbi években szintén 3 %-os növekedéssel számolunk.

Összegzés

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet-tervezete mind az intézményhálózat, mind az önkormányzati tulajdonú cégek feladatainak ellátásához szükséges fedezet biztosításával készült. Működési eredményünk 291.439 eFt, a felhalmozási ágon mutatkozó kiadást 2.280.500 eFt-tal tervezzük nagyobb mértékben mint a felhalmozási bevételt, melynek forrása az előző évi költségvetési maradvány is.

Hitel felvételét nem tervezzük, fejlesztési céljaink megvalósítását saját forrás felhasználásával, illetve a pályázati lehetőségek kiaknázásával tervezzük megvalósítani.

Budapest, 2020. január

Baranyi Krisztina s.k.
polgármester

Határozati javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló/2020. (.....) önkormányzati rendeletet a ... /2020. sz. előterjesztés 1. sz. melléklete szerinti tartalommal rendelet-tervezetként elfogadja és annak kifüggesztésével egyetért.

Határidő: 15 nap

Felelős: dr. Dombóvári Csaba jegyző

1. sz. melléklet

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének .../2020. (.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet célja

1.§

A rendelet célja Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok beszedésének kötelezettségét és teljesítésének jogosultságát, 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 8.§ (2) 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 bevételi előirányzatok vagy a kiadási előirányzatok növelése vagy csökkentése
- d) *maradvány*: a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány, vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a vállalkozási maradvány
- e) *zárolás*: a költségvetési kiadási előirányzatok felhasználásának időlegesen, feltételhez kötötten történő korlátozása, felfüggesztése.

(2) E rendeletben alkalmazott jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

- a) *Áht.*: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- b) *Kölségvetési tv.*: Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény

- c) *Nv.tv.*: a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- d) *Gst.*: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. 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 valamint az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokra terjed ki.
- (2) Az Önkormányzat költségvetése és költségvetési szervei költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai azok közgazdasági jellege szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra oszthatók.

II. fejezet

RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

A rendelet szerkezete, mellékleteinek tartalma

4.§

A Képviselő-testület – az Áht. 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján – a 2020. évi költségvetés táblarendszerét e rendelet 1/A-3/D mellékleteinek szerkezetében és a 4.-17. sz. mellékletek szerint alakítja ki és hagyja jóvá. Az Önkormányzat 2020. 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 2019. évi tény adatokat is tartalmazza.

5.§

- (1) Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a) pontjának megfelelően az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1/A sz. melléklet mutatja be.
- (2) Az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadásai előirányzatait:
 - a) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendelet 1/B és 1/C számú mellékletei
 - b) kötelező- és önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban e rendelet 11.,12.,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 tartalmazza.
- (3) A Közterület-felügyelet intézményi kiadásait a 3/B. sz. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő - nem intézményi - kiadásokat a 3/C., 3/D., 4., 5. sz. mellékletek címenként tartalmazzák.

7.§

A Képviselő-testület az Áht. 23.§ (3) bekezdésében, valamint az Ávr. 24.§ (1) bekezdés b) pont bc) alpontjába foglalt rendelkezés alapján az Önkormányzat 2020. 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 döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve - ezen belül a hitelállomány törlesztéseinek - előirányzatait 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) pontja és az Ávr. 24.§. (1) bekezdés b) pont bd) alpontja alapján - elkülönítetten - e rendelet 8. sz. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

10.§

Kötelező jogszabályi előíráson felül a költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét, továbbá költségvetési szervként 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 2020. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 10.sz. melléklete tartalmazza.

12.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a) pontja alapján a Képviselő-testület a 2020. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét e rendelet 14.sz. melléklet tartalmazza.

13.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés d) pontja és az Áht. 29/A. § alapján, a költségvetési évet követő 3 évre a Gst. 45.§ (1) bekezdés a) pontja és a Gst. 8.§ (2) 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.§

A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23.§ (2) bekezdés c) és d) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek együttes 2020. évi költségvetését:

16.219.443 ezer Ft költségvetési bevétellel
18.208.504 ezer Ft költségvetési kiadással
- 1.989.061 ezer Ft költségvetési egyenleggel
 291.439 ezer Ft működési egyenleggel
- 2.280.500 ezer Ft felhalmozási egyenleggel
2.037.061 ezer Ft felhalmozási finanszírozási bevétellel
 48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadással
- 1.989.061 ezer Ft költségvetési hiánnyal

*ebből: 2.037.061 eFt belső felhalmozási finanszírozási bevétellel (maradv. igénybev.)
 48.000eFt felhalmozási finanszírozási kiadással*
állapítja meg.

15.§

A bevételi összegek 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.§ (5)-(6)-(7) bekezdésében foglaltak alapján - a 2020. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait az 1/C számú melléklet szerint:

14.211.004 ezer Ft működési költségvetéssel

ebből: 4.739.631 ezer Ft személyi juttatással
 925.052 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
 5.876.686 ezer Ft dologi kiadással
 269.000 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
 2.400.635 ezer Ft egyéb működési célú kiadással

3.997.500ezer Ft felhalmozási költségvetéssel

ebből: 1.035.882 ezer Ft beruházások
 2.433.218 ezer Ft felújítások
 528.400 ezer Ft egyéb felhalmozási kiadásokkal

48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadással

ebből: 48.000 ezer Ft hosszú lejáratú hitelfelvétel 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 - 1/B, 3/B mellékletek szerint állapítja meg.

18.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő 4.-5. sz. mellékleteken kívüli feladatok kiadásait címenkénti bontásban e rendelet 3/C. sz. melléklete, a támogatásokat pedig e rendelet 3/D. sz. melléklete szerint hagyja jóvá. Az Önkormányzat által, lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 3/C. sz. melléklet részletezi.

19.§

- (1) A Képviselő-testület az Ávr. 24.§ (1) bekezdés b) pont ba) alpontjában foglalt rendelkezés alapján:
 - a.) a felújítási kiadásokat felújításonként e rendelet 4. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.
 - b.) a költségvetési szerveken kívüli beruházási kiadásokat beruházásonként – a 3/C. sz.,3/D sz. mellékletben szereplő beruházási kiadásokon kívül - 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) A bevételi előirányzatok és a kiadási 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 bevételi előirányzatok – a (3) bekezdésben meghatározott kivételekkel - kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.
- (3) 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 költségvetési bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél a költségvetési év bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető.
- (4) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatait az Ávr. 42.§-ában meghatározott eseteiben a helyi önkormányzati költségvetési szerv, saját hatáskörében megemelheti. A Polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, a Képviselő-testületet a költségvetés soron következő módosításakor tájékoztatja.
- (5) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, döntése szerinti időpontokban de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i 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.

- (6) A helyi önkormányzati költségvetési szerv az Ávr. 35.§ szerinti költségvetési 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 (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek módosítására és a 3/C, 3/D sz. melléletekben, címeken 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. 42.§-ára figyelemmel
 - az Ávr. 35 §-a szerint jóváhagyott többletbevétellel,
 - a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványának személyi juttatásokból származó részével,
 - az egységes rovatrend K33. szolgáltatási kiadások rovatok kiadási előirányzatai terhére, ha annak célja, hogy a korábban szolgáltatás vásárlással ellátott feladatokat a költségvetési szerv az állományába tartozó személyekkel lássa el, továbbá bármely rovat terhére, ha a személyi juttatások költségvetési kiadási előirányzatainak növelése az azok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabály változás miatt szükséges,
 - a költségvetési szervnél eredeti bevételi előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerint személyi jellegű kifizetést tartalmazó bevételből 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 élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából az Áht. rendelkezéseitől eltérő, Áht. 40. § (4) bekezdése szerinti átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (2) A Polgármester a társasház összes lakásának és helyiségének rendeltetészerű 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 a folyószámla hitel szerződésben foglalt 3,5 milliárd Ft hitel keretből 700 millió Ft erejéig hitelt vegyen igénybe a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

25.§

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

26. §

Költségvetési év kiadási előirányzatai terhére abban az esetben vállalható kötelezettség, ha az abból származó valamennyi kifizetés a költségvetési évet követő év június 30-ig megtörténik. 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 kötelezettségeket tartalmazó kötelezettség a költségvetési év kiadási előirányzatai terhére,
- b) a december 31-ét követően esedékes fizetési kötelezettségeket tartalmazó kötelezettség az esedékesség szerinti év vagy évek költségvetései terhére vállalható.

27. §

A civil szervezetek 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 információszabadságról 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. 68.§-ának rendelkezése alapján az Áht. 97.§ (3) bekezdésében foglalt rendelkezés alkalmazása során a kis összegű követelés értékhatára 100.000,- Ft.

(2) Kis értékű 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) Az Áht. 41.§ (1) bekezdésére figyelemmel a költségvetési szerv jogi személyt, jogi személyiséggel nem rendelkező más szervezetet nem hozhat létre, abban tagsági, részesedési viszonyt nem szerezhet, és ahhoz nem csatlakozhat.

(3) A költségvetési szervek saját nevükben az Áht. 41.§ (4) bekezdésében foglaltakra figyelemmel:

- a Gst. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,

- garanciát és kezességet nem vállalhatnak,

- faktoringot magában foglaló szerződést nem köthetnek,

- értékpapírt - törvényben meghatározott kivétellel - nem szerezhetnek meg és nem bocsáthatnak ki.

33.§

- (1) Ha az 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,
 - d) adósságszolgálatokkal kapcsolatos kiadás, valamint
 - e) a magánszemélyeket jogszabályban meghatározott feltételek alapján megillető támogatások előirányzataira.
- (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.§

- (1) A bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. Az Áht. 85. §-ára figyelemmel előnyben kell részesíteni a banki átutalással történő fizetési módokat.
- (2) A kiadások készpénzben történő kifizetésének esetei:
 - a) az Önkormányzat és költségvetési szervei tevékenységével összefüggésben a tevékenységet szolgáló eszközök, készletek beszerzése 1.000.000 Ft értékhatárig, szolgáltatás igénybevétele érdekében felmerült készpénz kifizetések 1.000.000 Ft értékhatárig,
 - b) az Önkormányzat és költségvetési szervei tevékenységéhez kapcsolódó utólagos elszámolásra kiadott előlegek,
 - c) helyi és helyközi utazási költségtérítés,
 - d) reprezentációs kiadások,
 - e) belföldi-külföldi kiküldetésnél útiköltség térítések,
 - f) saját személygépkocsi hivatali célú használatáért fizetett költségtérítés,
 - g) indokolt esetben szociális támogatás,
 - h) lakossági folyószámlával nem rendelkező külsős személyek megbízási díjai.
- (3) A készpénzben történő kifizetés részlet szabályait a mindenkor hatályos pénzkezelési szabályzatok tartalmazzák.

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 összeg erejéig történhet.

III. fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

Hatályba léptető rendelkezések

37.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2020. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2020.

Baranyi Krisztina
polgármester

dr. Dombóvári Csaba
jegyző

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata

Képviselőtestületének a 2020. évi költségvetéséről szóló

rendeletének előzetes hatásvizsgálata

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. 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 2020. évi költségvetéséről szóló .../2020. (...) önkormányzati rendelethez

Az Áht. 24. §. (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-ig 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 rendelettervezet bevételi, kiadási főösszegeit, a költségvetési egyenleg, a hiány összegét mutatja be.

15.-19.§-hoz

Kiemelt előirányzatokra vonatkozó mellékletet mutatja be, a számok indoklását az előterjesztés tartalmazza.

20.-36.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait mutatja be.

37.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.