



Budapest Főváros IX. kerület
Ferencváros Önkormányzata

Iktató szám: 50/2012.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐTESTÜLET 2012. február 16-i ülésére

Tárgy: Javaslat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. § (3) bekezdése szerinti döntés meghozatalára

Előterjesztő: Dr. Bácskai János polgármester

Készítette: Pénzügyi Iroda

Előzetesen tárgyalja: Valamennyi Bizottság

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Szabó József s.k.

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

A döntéshez egyszerű

X

 többség szükséges.

--

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen

X

nem

--

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.

X

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

--

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

--



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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés *a*) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés *a*) pontjának felhatalmazása alapján kiadott 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet az adósságot keletkeztető ügyletekben történő hozzájárulás részletes szabályairól szól. Ezen kormányrendelet 2. §-a értelmében saját bevételek minősülnek az alábbiak:

1. a helyi adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.

A Stabilitási tv. 3. § (1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

A Stabilitási törvény 10 § (3) bekezdése értelmében az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettség, az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig, egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.

Fentiek értelmében az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a 2013-2015 évre vonatkozó számításainkat, az alábbi főbb irányokat figyelembe véve:

- Az építményadó vonatkozásában a mértékmódosítások hatására növekvő bevétellel számolunk.

- A telekadó tekintetében jogszabályváltozás hatására az adómentesség megváltozott, ezzel az adóteher megnőtt – az adómérték emelésének elmaradása ellenére -, a fizetési hajlandóság várhatóan csökkenni fog. Mindazonáltal minimális emelkedő adóbevétel realizálható a következő években.
- Az iparüzési adó esetében eddigi csökkenő tendencia alapján 10%-os elmaradással számolunk.
- Az idegenforgalmi adó vonatkozásában óvatos becsléssel élünk, hiszen a 2011. évi adómérték (vendégéjszaka után fizetendő 300 Ft) megváltozott a szállásdíj után fizetendő 4%-ra így ezen adóbevétel esetében a 2012. évi adatai lesznek iránymutatóak a 2013. évtől kezdődően.
- A piaci alapon megállapított lakbérrel folyamatosan pályáztatott lakások bérbeadásával, valamint az alapérték növelésével a lakbér előirányzat minimális emelkedése tervezhető.
- A hasznosított helyiségek számának viszonylagos stabilitása, valamint a bérleti díjak évenkénti – bérleti szerződésen alapuló – növelése következtében a helyiség bérleti díj kismértékű növekedéssel tervezhető.
- A jelenlegi gazdasági és ingatlanpiaci helyzet várhatóan az elkövetkezendő 3 évben sem fog pozitív irányban változni, ezért a tervezésnél az értékesítések szinten tartását vettük figyelembe.

A 2. sz. melléklet a hitelek végtörlesztés napjáig fennálló tőketartozásait tartalmazza.

Budapest, 2012. február 10.

Dr. Bácskai János s.k.
polgármester

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata saját bevételeinek 353/2011. (XII. 30.) Korm. rend. 2. §-a szerinti részletezését valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét, jelen 50/2012. sz. előterjesztés 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint állapítja meg.

Felelős: Dr. Bácskai János

Határidő: 2012. február 16.

1. sz. melléklet

Az önkormányzat saját bevételeinek kimutatása

e Ft

Önkormányzat saját bevételei	2012. év eredeti kölségetés	2013. év várható terv szám	2014. év várható terv szám	2015. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel (éptményadó, telekadó, idegenforgalmi adó, iparüzési adó)	6 231 843	6 006 659	5 828 118	5 687 938
Önkormányzati vagyon és önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel (lakbér bev., helyiség bérleti díj, ingatlanok földterület értékesítés, helyiség értékesítés, önkormányzati lakások értékesítése)	2 271 000	2 081 000	2 084 000	2 085 000
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	---	---	---	---
Tárgyi eszköz és immateriális jóság, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	---	---	---	---
Bírság, pótlék, és díjbevétel	381 042	400 094	420 099	441 104
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	---	---	---	---
Összesen	8 883 885	8 487 753	8 332 217	8 214 042

