



**Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata**

Iktató szám: 2/2017.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2017. január 26-i ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának
2017. évi költségvetése (I. forduló)

Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester

Készítette: dr. Ruzsits Ákos Jenő aljegyző

Előzetesen tárgyalja: Valamennyi bizottság

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

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

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

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

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

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

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2017-es költségvetés tervezését befolyásoló fontosabb változások egyike, a köznevelési intézmények fenntartói struktúrájának átalakítása, mely szerint január 1-től a korábban a települési önkormányzatok által ellátott működtetési feladatokat 58 központi költségvetési szervként működő tankerületi központ látja el.

Az új rendszer szerint az intézmények működtetésével kapcsolatos jogviszonyokból származó jogok és kötelezettségek is a tankerületi központokat illetik meg, illetve terhelik, a gyermekétkeztetést viszont a Gyvt. alapján - bizonyos feltételek fennállása esetén - továbbra is az Önkormányzatok kötelesek biztosítani.

Az átalakításhoz szükséges intézkedések a jogszabályban előírt határidőig megtörténtek, illetve ahol szükséges, ott a feladatok elvégzése folyamatban van. A FIÜK dolgozói létszámából **114 fő átadásra** került a Belső Pesti Tankerületi Központ részére.

A létszám csökkentés hatása és a működtetéssel kapcsolatos kiadások változása a FIÜK költségvetését jelentős mértékben befolyásolja. Figyelembe véve azt is, hogy a tavaly évi szerződéskötésekből adódóan, a vásárolt élelmezési kiadások nagyságrendileg emelkedtek, előzetes számítások szerint a fent említettek hatása a **FIÜK költségvetésében 540 millió Ft költségvetési fösszeg csökkenéssel kalkulálható.**

Az oktatási intézményrendszer átalakításához kapcsolódó forrás-átrendezés kapcsán **bevezetésre került az önkormányzati szolidaritási hozzájárulás**, részletes szabályozását és számítási metodikáját a költségvetési törvény tartalmazza. Önkormányzatunk esetében a szolidaritási hozzájárulás mértéke 114 millió Ft, ezen összeg a nettó finanszírozás keretében kerül elvonásra.

További lényegi változás, a **minimálbér és a garantált bérminimum** jelentős növelése, mely az önkormányzati intézmények (beleértve a Polgármesteri Hivatalt és a Közterület-felügyeletet is) és a gazdasági társaságok tekintetében **komoly bérnövekedést** eredményez. Szeptemberben tovább folytatódik a pedagógus életpálya szerinti **óvoda pedagógusok béremelése. A szociális ágazatban dolgozók részére jutatott ágazati pótlék** összege szintén emelkedik.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben a köztisztviselők illetményalapja továbbra is 38.650 Ft, azonban a költségvetési törvény lehetőséget biztosít a Képviselő-testület részére, hogy a jogszabálytól eltérően, 2017. évben, rendeletben magasabb illetményalapot állapítson meg, az önkormányzati saját forrás terhére.

2016. decemberében a Képviselőtestület a 412/2016. (XII.13.) sz. határozatában döntött, hogy a 2017. évi költségvetés tervezés során prioritásként kezelendő a köztisztviselők bérfeljesztése. A bérfeljesztésre vonatkozó többletforrást jelen rendelet-tervezet tartalmazza, a részletes szabályok és elvek kidolgozása jelenleg folyamatban, a végleges számok II. fordulóra válnak ismertté.

A tervezést befolyásoló fontos változás az is, **hogy 2017. évtől a szociális hozzájárulási adó mértéke 27 %-ról 22 %-ra csökkent.**

A jogszabály változások közül meg kell még említeni, a fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvényt illetve annak a 2015. évi CCXII. törvénnyel történő módosítását. Ennek alapján az osztottan megillető adóbevételekből 2017. évben a kerületi önkormányzatokat összesen előző évhez képest újabb 1,5 %-al kevesebb, azaz 46% részesedés illeti meg.

Ez önkormányzatunk esetében mintegy 126 millió forint bevétel kiesést jelent, a főváros **2017. évre megajánlott növelt összegű iparűzési adóbevételi terve alapján azonban összességében bevétel növekedéssel számolunk előző évhez képest.**

A 2016. júniusban elfogadott központi költségvetés a 2017. évi állami támogatások tekintetében önkormányzatunkra vonatkozóan a már említett szolidaritási hozzájáruláson kívül nem tartalmaz különösebb eltéréseket a 2016. évi támogatási formákhoz képest.

A 2017. 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 kellett összeállítani** úgy, hogy a **felhalmozási kiadások aránya túlmutasson a felhalmozási bevételek mértékén.**

A 2017. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény (továbbiakban: 2017. évi költségvetési törvény),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.),
- 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
- A nemzeti köznevelésről szóló 2011. CXC. törvény (továbbiakban: Nkt.)
- A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII.15.) sz. Kormányrendelet
- A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII tv. (továbbiakban: SZJA)
- Az egyes adótörvények módosításáról és az azzal összefüggő egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CLVI. törvény
- Az egészségügyi hozzájárulásról szóló 1998. évi LXVI. törvény
- Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.)

Az Áht. 24. §. (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet 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 rendelettervezetet, melyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

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

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

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. mellékekben 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 táblák szerkezetében a 2017. évi tervezett előirányzatok mellett összehasonlításként bemutatjuk a 2016. év eredeti tervezés adatait is.

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.

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának és intézményeinek 2017. 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 1.421.744 eFt előirányzattal tervezhető, a költségvetési törvény alapján, kötelező feladatok végrehajtására. A köznevelési feladatok támogatásához kapcsolódóan 758.759 eFt-ot biztosít a költségvetési törvény. Szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatására 505.116 eFt-ot kapunk 2017. évben. Kulturális feladatok támogatására 157.869 eFt-ot tervezhetünk, ebből az önkormányzatot 21.969 e Ft illeti meg, 135.900 eFt tovább utalandó tételként központi zenekari támogatás. Összességében előző évhez képest, 31.265 eFt-tal kevesebb költségvetési támogatással számolhatunk. A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás (2016. évben 5.776 eFt) a köznevelési feladatok elkerülésével értelemszerűen 2017.-től már nem illeti meg önkormányzatunkat. Ehhez kapcsolódik a szolidaritási hozzájárulás megfizetése is, ugyanakkor a köznevelési intézmények működtetésével összefüggő feladat és forrás átrendeződéssel szemben áll, hogy az eddigi működtetésre fordított kiadások sem terhelik önkormányzatunk költségvetését.

A szolidaritási hozzájárulás pontos összege a számviteli elszámolás szabályai alapján nem az állami támogatásokat csökkentő tételként, hanem a kiadások között lett megtervezve.

Közhatalmi bevételekből várhatóan 8.194.981 eFt bevétel származik az idei évben. Ezen belül:

A **Vagyoni típusú adókból 115** millió Ft-tal tervezünk többet a tavalyi előirányzatnál. Mind a telekadó, mind az építményadó tekintetében mértékmódosítás történt, ez, valamint az előző évi bevételek alakulása várhatóan 15 millió, illetve 100 millió forinttal több teljesítést eredményez.

A Termékek és szolgáltatások adói:

Iparüzési adó: Főváros által ajánlott tervszám 3.976.121 eFt. Az iparüzési adón túl az ezekhez kapcsolódó bírságból és pótlékból beszedett bevétel (6.660 eFt) 2017-ben is megosztott bevételnek tekinthető. 2017. évben az újabb 1,5 %-os kerületi részesedési arány csökkentés ellenére nagyságrendileg a 2016. évi módosított előirányzat szintjén tervezhetünk, mivel összefővárosi szinten a 2017. évre tervezett iparüzési adóbevétel 239 milliárd Ft-tal tervezhető, azaz a 2016. évhez képest 7 milliárdos növekménnyel lehet számolni.

Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része a 2016. évi tény szinten tervezhető, 10 millió Ft-tal magasabb összegben. A gépjárműadó átengedés mértéke a települési önkormányzatok részére továbbra is 40 %.

Az idegenforgalmi adó, a turizmus várható alakulása alapján 105 millió Ft bevételt eredményezhet.

Egyéb közhatalmi bevétel (bírságok, díjak) előirányzata összességében 498.860 eFt. Ebből 326.000 eFt-tal jelentős nagyságrendet képvisel a parkolási bírságból, pótdíjból várható bevétel, mely az előző évi eredeti előirányzathoz mérten 86 millió Ft-os növekményt jelent. A 2016. évben bevezetett új követeléskezelési modellel, a meglévő állomány tömbösített beadásával, jelentősen több ügy került végrehajtható állapotba, mint a megelőző években. Ezen ügyek közül a „biztos” követelések kerülnek elsősorban érvényesítésre. Az új követeléskezelési modell mind a bírságok, mind a parkolási díj ügyviteli költségek tekintetében többletbevételt jelent az önkormányzatnak. Ezen felül az új zónák bevezetése is indokolja a pótdíj bevétel emelését.

Közterület felügyeleti bírságból 60.000 eFt várható. Tavaly évben az előirányzatot minimális szinten terveztük, mivel a szabálysértési helyszíni bírság bevételek már az államháztartás központi alrendszerét illetik meg. Év közben azonban lehetőség nyílt a közigazgatási bírság

Közterület-felügyelet által történő nagyobb számban történő kiszabására. A II. félévben mutatkozó tendenciát figyelembe véve ezen bírság bevétel nagyobb összegben tervezhető.

A kerékbilincs bevétele 75 millió Ft-ra tervezhető. A kerékbilincselési tevékenységből származó többletbevételek meghatározásakor figyelembe vettük, hogy az Önkormányzat 2016. október 1-el több mint 40 %-al bővítette a fizető várakozási övezeteit.

Az Adóiroda által beszedendő szabálysértési bírságot 2.200 eFt-tal tervezzük, az igazgatássléigálatatási díjbevételet 9.000 eFt-tal. Ez utóbbi tétel alapvetően a parkolási engedélyek díjait tartalmazza.

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

Működési bevételek: Összességében 2.316.875 eFt-os bevételi előirányzattal tervezzük. Ezen belül:

Szolgáltatások ellenértéke 1.411.000 eFt. A közterület foglalási díjbevétel előirányzata 130 millió Ft. Az előirányzat emelést a teljesítési adatok alakulása indokolja.

A parkolási díj bevételt előző évhez képest emelt összeggel tervezzük, tekintettel arra, hogy a 2016. évben bevezetett övezetbővítés illetve a Középső-Ferencvárosban található várakozási övezetek tarifa módosítása bevétel növekedést eredményez, mind az érmés bevétel, mind pedig a mobil bevétel vonatkozásában.

A lakásbérleti díjak előirányzatát mérsékelten csökkentettük, mivel a bérlők száma évről évre a rehabilitációval összefüggő lakáskiürítések, illetve a bérlők részére történő értékesítések következtében mérsékelten csökken.

A helyiség bérleti díj előirányzatot csökkentjük a magas bérleti díjjal rendelkező helyiségek eladása illetve visszaadása, valamint a hasznosított helyiségek számának viszonylagos stabilitása miatt.

Bérleti díjak előirányzata 12.000 eFt, az Ecseri úti pavilonok bérlőitől származó, valamint a Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem Köztelek u. 8. szám alatti helyiségek után fizetendő bevételek kapcsán. Az előirányzat csökkentés oka, hogy a Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem a bérlemény jelentős részét visszaadta a bérbeadó önkormányzat részére.

A helyiség megszerzési díj előirányzata a pályáztatásokból származik, tapasztalati adatok alapján továbbra is 5 millió Ft-tal tervezhető.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke: A FEV IX. Zrt. (vagyonkezelés, parkolás) által az Önkormányzat nevében továbbszámlázott szolgáltatások (közmű, közüzemi díjak, Fővárosi parkolási feladatok, ügyvédi díj, ügyviteli költségek) várható összege 187.500 eFt, az önkormányzat által továbbszámlázott (köztemetés, Ecséri pavilonok közüzemi díjai) bevétel a tavalyi előirányzat és várható tényszámok alapján 20.000 eFt.

Kiszámlázott általános forgalmi adó: Az előirányzat nagyobb mértékben a FEV IX. Zrt. által végzett szolgáltatások utáni ÁFA bevételeket tartalmazza. Az önkormányzati ÁFA bevétel az építési telkek tervezett eladása miatt emelkedik. Összességében az előirányzat összege 654.875 eFt.

Kamatbevétel: 2017. január 1-től a folyószámlán lévő szabad pénzeszközeink betétlekötésére a rendkívül alacsony kamatláb (évi 0,01 %) miatt, gyakorlatilag nincs lehetőség. Ez azt jelenti, hogy a kamatbevétel nulla forinttal tervezhető. Ez alól kivétel lehet az az eset, ha **átmenetileg szabad pénzeszközeink** terhére kamatozó kincstárjegyet vásárolunk. Jelen rendelet-tervezet kincstárjegy vásárlására maximálisan 2 milliárd Ft értékig ad lehetőséget, a jelenlegi piaci viszonyok mellett évi 2 % kamattal és 6 hónapos futamidővel számolva 20 millió Ft kamatbevétel tervezhető.

A Féléves Kincstárjegy (6 hónapos futamidő) a Magyar Állam közvetlen, általános és feltétel nélküli kötelezettségvállalása arra, hogy a Féléves Kincstárjegy névértékét és az előre meghatározott kamatát a megjelölt időben (a lejárat napján) és módon megfizeti. A Kincstárjegy dematerizált értékpapírként kerül előállításra, 10.000 Ft-os névértéken, mely jegyzés útján kerül forgalomba. A Féléves Kincstárjegyek jegyzésének lebonyolításában részt vesznek az ÁKK Zrt-vel szerződést kötött forgalmazók (elsődleges forgalmazók), továbbá a Magyar Államkincstár.

Az elsődleges forgalmazók köre: CIB Bank Zrt, ERSTE Befektetési Zrt., K&H Bank Zrt., MKB Zrt., Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt., OTP Bank Nyrt., Raiffeisen Bank Zrt., Unicredit Bank Zrt.

A Kincstárjegyeket hetente bocsátják ki, hozzájuk forgalomba, pl. 2017. január 17-i kibocsátás során 13.600.000 eFt értékű mennyiség volt értékesíthető. A lejáratkor kifizetendő kamat mértéke évi 2 %, a lejáratkor fizetendő kamat mértéke 1 %.

Vásárlás esetén önkormányzatunknak értékpapír számlát kell nyitnia, az értékpapírok nyilvántartására szolgáló számlaként. Az értékpapír számlák költsége az egyes bankok

vonatkozásában eltérő, előzetes piac kutatás alapján átlagosan 2-10 eFt között mozog éves szinten.

Féléves Kincstárjegy vásárlás esetén lényeges, hogy az értékpapírt a futamidő lejáratára előtt egy esetleges árfolyam veszteség kockázatának felvállalásával lehet visszaváltani, ezért arra kell törekedni, hogy szabad pénzeszközeinket úgy fektessük be, hogy az a futamidő alatt ne okozzon likviditási problémát, tekintettel a bevételek nem egyenletes ütemezésére.

Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről: összességében 369.245 eFt előirányzattal tervezhető. Ezen belül:

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások: A Kormány 1818/2016. (XII.22.) határozatával döntött, az egyes települési önkormányzatok feladatainak támogatása érdekében történő előirányzat-átcsoportosításokról. Ennek alapján Budapest Főváros IX. kerülete az önkormányzati ingatlanok infokommunikációs fejlesztésére **300 millió Ft támogatást** kapott. A támogatás felhasználásának és elszámolásának részletes feltételeit támogatási szerződés/támogatói okirat tartalmazza, melynek megkötése folyamatban van.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - Fővárosi Önkormányzattól: Az előirányzat 65.745 eFt, a „Nehru I. projekt” áthúzódó pályázati bevételeit tervezzük.

Egyéb felhalmozási célú támogatás értékű bevétel: A Nemzeti Kulturális Alaptól 3,5 millió Ft támogatást nyertünk pályázat alapján „Lázár Ervin szobor” címen, a támogatási szerződés megkötése folyamatban van.

Felhalmozási bevételek: Az ingatlanok, földterület, telek értékesítés előirányzata 2.170 millió Ft. A tavaly értékesített Lónyay u. 26., és Balázs Béla utcai ingatlanok, szerződés szerint fennmaradó vételár részletéből, továbbá a Balázs Béla u. 23. építési telek vételárából várható bevétel. Mindezek mellett a Kén. 3. telek, az Illatos út 5. telek, a Vaskapu u. 47-49. épületek bontása utáni telkek eladását tervezzük.

Helyiség értékesítés előirányzata 250 millió Ft, a bérlők által benyújtott vételi kérelmek várható kedvező elbírálása, továbbá a 2017. évben is folytatandó gyakori pályáztatásokra figyelemmel.

A lakások 2017. évi eladása, és a már eladott lakások havi törlesztő részletének befizetése alapján az előirányzat 400 millió Ft. 2016. évben többen kifizették a részletfizetéssel megvett lakásokat egy összegben. 2017-ben várható újabb 2 db társasház alapítása, ezzel összefüggésben a lakások tényleges eladása külön döntést igényel.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközökkel kapcsolatban 17.000 eFt összegben a társasházak visszatérítendő támogatás bevételeit tervezzük.

Felhalmozási finanszírozási bevételek:

Költségvetési maradvány – Előző évi költségvetési maradványának Az Áht. 23. §. (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendeletervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évek maradványának igénybevételét tervezzük. Az előterjesztésben 1.657.396 eFt-tal számolunk, a 2016. évi maradvány tényleges összege a zárszámadáskor állapítható meg. Előző évi felújítási maradvány igénybevételével finanszírozzuk a Tűzoltó u. 33/A sz. és Tűzoltó u. 33/B sz. lakóházak felújítását, tekintettel arra, hogy a kötelezettségvállalás korábban már megtörtént.

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 32.250 eFt, alapvetően a közüzemi díjak továbbszámolásából származó közvetített szolgáltatások ellenértékét tartalmazza. További bevételek a házasságkötések kapcsán befolyó bevételek, a Posta-Shop működtetéséből származó jutalékok, a Balatonszéplaki üdülőben nyaralók befizetéseinek összegei.

Felhalmozási bevételek: A munkáltatói kölcsön törlesztés bevételére 10 millió Ft-ot tervezünk.

A Polgármesteri Hivatal előzőekben említett saját bevételein túl további 1.899.300 eFt irányítószervi támogatás fedezi a kiadásokat.

III. blokk Közterület-felügyelet bevételei

A Közterület-felügyelet kiadásainak fedezetére 616.506 eFt irányítószervi támogatás szükséges, ezen felül a gépjármű elszállításból származó saját bevétel 25 millió Ft.

IV. blokk Költségvetési szervek bevételei

A **működési bevételek** tekintetében 115 millió Ft-os csökkenés látható a 2016. évi előirányzathoz képest, elsősorban az élelmezés, bérleti díj, közvetített szolgáltatás és az ezekkel összefüggő kiszámlázott általános forgalmi adó területén. A csökkenés leginkább a FIÜK-nél jelentkezik, részint a bevezetőben említett önkormányzati köznevelési működtetési feladatok megszűnésével kapcsolatosan, részint az étkezés területén jelentkező ingyenesen étkezők számának növekedése illetve az étkezést igénybevevők, ezzel együtt a befizetők számának csökkenése miatt. Az ellátási díjak bevételi előirányzata a Ferencvárosi Egyesített Bölcsődénél is jelentős mértékben csökken. Összességében 316.227 eFt működési bevételt terveztünk, melynek legnagyobb részét az ellátási díjak, bérleti díjbevételek és a kiszámlázott általános forgalmi adók teszik ki.

Az intézmények kiadásainak fedezetére további 3.697.973 eFt irányítószervi támogatás szükséges, mely 152.775 eFt-tal kevesebb a tavalyi évi finanszírozásnál. A FIÜK kivételével valamennyi intézmény finanszírozási szükséglete emelkedett, a már említett szerkezeti átalakítás és jogszabályi változások miatt.

Az intézmények költségvetési bevételeinek végleges számai a két forduló közötti további egyeztetések során változhatnak.

A kerületi bevételek mindösszesen, jelen rendeletervezet szerint (intézmények támogatása nélkül) 18.540.943 eFt.

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési kiadásainak bemutatása

2. sz. melléklet

Az intézmények vezetőivel, gazdasági vezetőivel a 2017. évi költségvetéssel kapcsolatos egyeztetések első körben megtörténtek, a költségvetési rendeletervezet II. fordulójára az előirányzatok véglegesítődnek.

A személyi juttatások összességében 2%-os emelkedést mutatnak, annak ellenére, hogy a FIÜK-nél 31 %-os a csökkenés. Az óvodai ágazat személyi juttatása 12 %-kal, a szociális ágazatáé 16 %-kal, az FMK személyi juttatása 15 %-kal emelkedik. A Ferencvárosi Intézmény Üzemeltetési Központ 114 fős létszámcsökkenéséből adódóan nagyságrendileg 200 millió Ft a személyi juttatás csökkentés, ugyanakkor mintegy 32 millió Ft emelkedés is mutatkozik. Valamennyi intézmény tekintetében a növekedést a minimálbér és a garantált bér emelkedése,

a bevezetett pedagógus életpálya-modell alapján biztosított személyi juttatás emelése, a magasabb szociális pótlékok megállapítása, illetve a soros előrelépések indokolják.

A munkaadókat terhelő járulékok a 2016. évi eredeti előirányzathoz képest 13 %-os csökkenést mutatnak, ami az 5%-os szociális hozzájárulási adó csökkentésének eredménye.

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

Az összes intézmény tekintetében a dologi kiadások 14 %-os csökkenést mutatnak, azonban a FESZGYI és a FEBI dologi kiadásai 5-5 %-os, az FMK 36 %-os növekedéssel számol. Az FMK költségvetésében 23.104 eFt visszafizetési kötelezettség szerepel egy 2006. évben elnyert HEFOP pályázati támogatásból adódóan. Az FMK felnőttképzés céljára 2006. június 26-án 50 millió Ft összegű vissza nem térítendő támogatásról szóló szerződést kötött az ESZA-val. Az ESZA egy későbbi ellenőrzési vizsgálat alapján tájékoztatta az FMK-t, hogy a feltárt szabálytalanságokra figyelemmel eláll a támogatási szerződéstől. A támogatási szerződés elállásáig terjedő időszakban az FMK részére a támogatási szerződés keretében 21.109.555,- Ft összeg került kifizetésre, ezen kiutalás kamattal növelt összegét kell visszafizetni. Nagyobb összegű emelés a Pinceszínház és a kiemelt rendezvények tekintetében is mutatkozik, ennek oka, hogy tavaly év közben ezen kiadásokra többletfeladatok miatt előirányzat emelések történtek, a jelenlegi előirányzat már ehhez mérten lett tervezve.

A FIÜK költségvetésében a dologi kiadások csökkenése 26 %. Nagyobb mértékben csökkent a közüzemi költségekre illetve a karbantartási kiadásokra tervezett előirányzat, viszont jelentős mértékben emelkedett a vásárolt élelmiszerre tervezett kiadás. Mindezek mellett az intézmények tárgyi eszköz beszerzésekre 57 millió Ft beruházási kiadást is terveztek.

3/A sz. melléklet

A Polgármesteri Hivatal kiadásainak költségvetését mutatja be.

A Balatonszéplaki Üdülő és Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai között szerepeltetjük az SZMSZ szerint engedélyezett 237 fő létszámhoz tartozó személyi juttatásokat, illetve az ezekhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót. A Hivatal személyi juttatás előirányzatán nagyobb összegű emelés mutatkozik, mivel a dolgozók tervezett béremelésének fedezetét tartalmazza a költségvetés. Ez a már említett okokra vezethető vissza, nevezetesen, hogy a Képviselő-testület 2016. decemberében preferálta, a központi költségvetésről szóló törvény pedig 2017. évben lehetővé teszi a jelenleg 38.650 Ft-os központi illetményalap önkormányzati saját forrás terhére történő

emelését mind a Polgármesteri Hivatalnál, mind a Közterület-felügyeletnél. A béremeléseket az önkormányzat teherbíró képességéhez kell igazítani, jelenleg még nem eldöntött, hogy azt az illetményalap nagyobb mértékű emelésével vagy más elvek szerinti bérrendezéssel, vagy vegyes módszerrel, kisebb mértékű illetményalap emelés mellett kívánjuk megvalósítani.

Az intézményekhez hasonlóan a Polgármesteri Hivatalnál is számolni kellett a garantált bérminimum, továbbá a soros előre lépések előirányzat növelő hatásával.

Az alapilletményeken és az egyéb kötelező juttatásokon (pl. jubileumi jutalom, vidéki dolgozók útiköltség térítése) kívül a munkavállalók részére adható juttatásként a költségvetési törvényben engedélyezett bruttó 200 eFt cafetériával határoztuk meg az előirányzatot.

Dologi kiadások előirányzatát a tavalyi szinten tartottuk. A tervezett összegben belül főként a közüzemi szolgáltatók részére fizetendő összegek, irodaszerek, tisztítószeresek beszerzése, újság előfizetések, takarítási szolgáltatás kiadásai jelentenek nagyobb összeget. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások sem elhanyagolhatóak nagyságrendileg.

Beruházási kiadásként alapvetően tárgyi eszköz beszerzéseket tervezünk, továbbá a Lónyay u. 15. sz. alatti irattárba polcrendszer kiépítését, illetve a Ráday u. 26. akadálymentesítését.

Az informatikai működés és fejlesztés soron az előirányzat 112.556 eFt. Ebből 69.556 eFt a működéssel kapcsolatos kiadás, míg a fejlesztésre fordítandó összeg 43.000 eFt. A nagyobb megvalósítandó feladatok közé tartozik térinformatikai rendszer beszerzése, multifunkcionális fénymásoló gépek beszerzése, változó adattartalmú dokumentumok előállítására szolgáló rendszer szállítása és üzembe helyezése az Adóirodán, Microsoft licencek beszerzése, hivatali belső portál fejlesztése.

A 3/A sz. melléklet összességében 1.941.550 eFt.

3/B sz. melléklet

A **Közterület-felügyelet kiadásait** mutatja be. A személyi juttatások között 77 fő bére szerepel, továbbá a térfigyelő rendszer működtetésével kapcsolatos megbízási szerződések összegei, mely szerződéseket a IX. kerületi Rendőrkapitányság állományába tartozó dolgozókkal kötjük. A Közterület-felügyelet esetében a garantált bérminimumra való kereset kiegészítés több mint 10 millió Ft-ot jelent, mindezek mellett az egységes köztisztviselői illetményalap emelés miatt itt is számolunk további előirányzat emeléssel. 2016-ban a Közterület-felügyeletnél többszöri átszervezés történt (Vagyonőrzési csoport megszüntetése, Parkőri csoport létrehozása), a 2017. évi személyi juttatások tervezésekor az évközi változások hatásait is figyelembe vettük.

A dologi kiadások előirányzatának emelkedését az indokolja, hogy 2016-tól vállalkozói szerződéssel látja el a Közterület-felügyelet az önkormányzati tulajdonú ingatlanok őrzését és lakások ellenőrzését.

Dologi kiadások között a legnagyobb tétel a hivatali épületek őrzésével, továbbá az önkormányzati tulajdonú egyéb ingatlanok őrzésével kapcsolatos kiadás. A dolgozók cafetéria keretén kívül a munkavégzéshez 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 628.506 eFt.

Beruházási kiadásként 13.000 eFt összegben informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzését, gépjármű vásárlását tervezzük.

Összességében a Közterület-felügyeletet 616.506 eFt-os önkormányzati támogatás biztosításával és 25 millió közhatalmi bevétellel állítható be a költségvetésbe.

3/C sz. melléklet szerinti kiadások

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

Közutak üzemeltetése kapcsán a közúti burkolathibák lámpázására 1.000 eFt-ot, a köztéri órák üzemeltetésére 500 eFt-ot tervezünk.

Köztisztasági feladatokra 6.000 eFt az előirányzat, a parkokban található Toi-Toi helyiségek karbantartására, a kisállat tetemek elszállíttatására, a Markusovszky park illemhely üzemeltetésére a tavaly évi előirányzat szintet terveztük, ezen felül a Képviselő-testület novemberi döntése miatt plusz 3 millió Ft-tal emeltük az előirányzatot a hétvégi közterületi hulladékelszállítás miatt.

A **Köztemetési költségekre** 30.000 eFt előirányzatot biztosítunk, a tavalyi évhez képest emelt összeggel, mivel a SOTE elszámolási vitából adódóan 2 év tetemhűtési költséget nem számlázott le. Ennek rendezése idén várható.

Önkormányzati vagyon gazdálkodásával kapcsolatos feladatok: az előirányzat 829.000 eFt. Legjelentősebb nagyságrendet a lakáslemondás térítés előirányzata képvisel. Az eredeti költségvetésben 600.000 eFt biztosítására van lehetőség azon bérlőknek, akiknek a kiürítés alatt álló lakóépületekben pénzbeli térítés ellenében szűnik meg a bérleti jogviszonya. Jellemzően a felújításra tervezett Viola u. 37/a. és Viola u. 37/b. sz. lakóházak, és a bontandó

Vaskapu u. 47. sz. lakóház kiürítését tervezzük, továbbá folytatjuk a már értékesített Balázs Béla tömbből való kiköltöztetést. Ezeken felül a piaci viszonyok és lehetőségek alapján esetleges új befektetői értékesítések esetén az épületek határidőben történő kiürítéséhez szükséges előirányzatot tartalmazza az érintett költségvetési sor.

Játszóterek karbantartása soron, meglévő játszótereink, műfüves sportpályáink, fitness parkjaink karbantartását, graffiti mentesítését tervezzük 25 millió Ft előirányzattal.

Az **Ingtatlanokkal kapcsolatos egyéb feladatok** sor tartalma alapján elsősorban a közüzemi díjakra, közjegyzői díjakra, telekredezési ügyek költségeire, társasház alapítás költségeire, parkok vízdíjaira, hirdetések költségeire tervezett előirányzatot tartalmazza. 4 millió Ft-tal itt szerepeltetjük az önkormányzati intézmények egy részében tűzvédelmi, érintésvédelmi, villámvédelmi rendszerek tanúsítványainak meghosszabbítására biztosított előirányzatot.

Lakás és helyiség karbantartás, berendezési tárgyak cseréje soron tervezzük az üres lakásokban és helyiségekben felmerülő kisebb javítási munkálatok költségeit, nyílászárók cseréjét, hiányzó eszközök pótlását. A tavalyi teljesítésre tekintettel az előirányzatot emelt összegben, 30 millió Ft-tal tervezzük.

További ingatlannal kapcsolatos költségvetési sorok a 2016. évi teljesítések alapján kerültek meghatározásra. A **helyiség megszerzési díj** előirányzata a 2017. évben várható helyiség megváltási igényeket tartalmazza, melyet a rehabilitációval érintett és nem érintett épületek volt bérlői részére utalunk vissza.

Oktatási feladatokra 45.500 eFt-os előirányzatot biztosítottunk. A legnagyobb kiadás a tankönyvtámogatásra biztosított összeg, ezt 12.000 eFt-tal tervezzük, előző évhez képest csökkentett összegben. Ennek oka, hogy az állami tankönyvtámogatás felmenő rendszere miatt minden évben egy osztállyal kevesebb tankönyvtámogatást kell fizetnünk. A sor a Tankerületi Központ, valamint az egyház által fenntartott iskolák helyi önkormányzati rendelet szerint nyújtott tankönyvtámogatására, és a kerületi diákok számára nyújtott taneszköz csomag támogatására biztosítja a fedezetet.

A szociális és köznevelési feladatokra, továbbá a kulturális egyházi és nemzetiségi feladatokra, összességében 18 millió Ft jut, szemben a tavalyi 14 millió Ft-tal. A két költségvetési sor ESZS és a KEN Bizottság hatáskörébe tartozó egyedi támogatási döntések fedezetéül szolgál.

Az oktatási ágazathoz tartozó Humánszolgáltatási feladatok költségvetési soron növekedéssel számolunk, tekintettel a 2016. évi felhasználásra.

Az iskolai jogosítvány megszerzésének támogatása és az ifjúsági koncepció végrehajtásával összefüggő feladatok költségvetési sorok előirányzatait változatlan összeggel tervezzük.

Általános közszolgáltatások, közrend, közbiztonság feladatokra összességében 2.837.184 eFt előirányzatot terveztünk a 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetben. Ezen belül:

Képviselők és választott tisztségviselők juttatásai sor előirányzata jelentős mértékben emelkedik, melynek oka, hogy 2016. év közben a polgármester és az alpolgármesterek juttatásainak előirányzatát a Polgármesteri Hivatal költségvetéséből áthelyeztük az Önkormányzat költségvetésébe. A 2017. évi költségvetés ezen szerkezeti változáshoz igazodva lett tervezve. A Möt. 2017. január 1-től hatályos változása lehetővé teszi a polgármester illetve az alpolgármesterek illetményének, tiszteletdíjának emelését, ezzel együtt illetményük meghatározott %-ában költségtérítésük emelését is. A képviselők juttatásai költségvetési soron az emelt összegű polgármesteri és alpolgármesteri illetmények, költségtérítések előirányzataival számolunk. További előirányzat szükséges a képviselők részére nyújtott bérlettel kapcsolatos kiadásokra.

Önkormányzati szakmai feladatokkal kapcsolatos kiadások sort nagyságrendileg azonos szinten tervezzük 2016. évhez viszonyítva. Az emelés oka az, hogy a FESZ KN Kft. közszolgáltatási díjának terhére a Kft. működését átvilágító független szakértői vélemény elkészítése javasolt, maximálisan 7 millió Ft összeg erejéig.

Az **ügyvédi díjak** előirányzatára emelést nem tervezünk, meglévő szerződéses kiadásainkat fizetjük. Ugyancsak nem tervezünk emelést a **Roma koncepció, Városfejlesztés, üzemeltetés és közbiztonság, Polgármesteri tisztséggel összefüggő egyéb feladatok** sorokon, tekintettel a felhasználásra és a várható feladatokra.

A közszolgáltatási ágazat egyéb sorai jellemzően azonos nagyságrenddel szerepelnek 2016. évhez képest, a **Ferenc busz működtetésének** költsége a meglévő szerződés szerinti összeget tartalmazza.

A **Gazdasági társaságok kiadásai** 2.461.289 eFt előirányzattal szerepelnek.

A kiadási előirányzat több mint fele a FEV IX. Zrt. által ellátott parkolási feladatokkal összefüggő soron jelentkezik. Az **1.209.397 eFt**-os előirányzat magába foglalja az övezet bővítéssel kapcsolatos alvállalkozói díj növekedést, ennek összege bruttó 346 millió Ft. Emelkedett az adatelekérdezési díj is, valamint új tételként jelenik meg a követeléskezelés. Összességében a FEV IX. Zrt. parkolás üzemeltetéssel kapcsolatos **közszolgáltatási**

szerződésének összege bruttó 987.957 eFt, ebből az alvállalkozói díj mértéke bruttó 922.679 eFt.

Mindezekon felül további **221.440 eFt** szerepel parkolással összefüggő egyéb feladatokra az adott költségvetési soron. Ebből 86.360 eFt fővárosi parkolási tevékenységgel kapcsolatos, ennek összege bevételi oldalon is mutatkozik. A tavalyhoz képest megváltozott követeléskezelési modell miatt a végrehajtási költségekre és az illetékekre tervezett előirányzat is emelkedik.

A FEV IX. Zrt. ingatlan kezelési, üzemeltetési feladatokra vonatkozó közszolgáltatási szerződésére **259.715 eFt** költségvetési előirányzat biztosított. Előző évhez képest tovább emelkedik az önkormányzati ingatlanok rossz állapotával összefüggő karbantartási, hiba elhárítási munkákra fordítható kiadások szintje. A FESZOFÉ Kft. szerződéséhez hasonlóan a karbantartási, hibaelhárítási munkálatokra tervezett előirányzathból 12.700 eFt eseti megrendelésre használható. A közszolgáltatási díj mellett a 3211 költségvetési sor **25.400 eFt** megbízási díjat is tartalmaz, önkormányzati gazdasági társaságok kontrollingja, önálló ingatlan fejlesztési projektek, egyéb kiemelt projektek bonyolítására, megvalósítására.

Az önkormányzati bérlemények üzemeltetési költsége (közös költség, víz, csatornadíjak, szemétszállítás, villamos energia díj) tapasztalati adatok alapján némileg csökkenthető.

Városfejlesztéssel kapcsolatos önkormányzati kiadások soron 32.857 eFt szerepel, Könyvesház felújítás, parkolás matricázás, illetve Ferenc tér „pótmunkák” kiadásaira. Utóbbi feladat előirányzatát a 2016. decemberi költségvetés módosítás tartalmazta, az előirányzat felhasználás azonban nem történt meg.

A FESZOFÉ Kft. közszolgáltatási díja, a havi díjakon felül az eseti megrendelésekre vonatkozó összeget is tartalmazza. Mértéke együtt bruttó 371.920 eFt.

31.750 eFt-tal emeltük a közterületeken lévő utak, járdák fenntartására, javítására, építési munkálataira fordítható kiadások előirányzatát, valamint tavaly eredeti előirányzathoz képest 5 millió Ft-tal emelkedett az eseti megrendelés keretösszege.

Az esetlegesen felmerülő Uniós és egyéb pályázatok előkészítésére 15.000 eFt-ot tervezünk.

Egészségügy, szociális védelem feladatokra 550.720 eFt-os előirányzattal tervezünk.

Ezen belül az egyik legnagyobb tétel a FESZ KN Kft. alap és szakellátás finanszírozására tervezett önkormányzati kiadás, ennek összege 190 millió Ft.

86 %-al több előirányzat szerepel közgyógytámogatásra, gyógyszerátogatásra. 2016. évben az eredeti előirányzatot többször emeltük. Figyelembe véve az ellátásban részesülők számát és az átlagos támogatási összeget, valamint azt, hogy a Képviselő-testület döntése értelmében méltányosságból is adható közgyógytámogatás, még a tavalyi módosított előirányzathoz mérten is szükséges emelni.

A 2016. évi szociális jellegű támogatásokra tervezett előirányzatokat év közben a várható teljesítések arányában módosítottuk, emiatt a tavaly évi eredeti előirányzat nem minden támogatás típus esetén irányadó.

A legnagyobb szociális jellegű támogatási formák: közgyógytámogatás, gyógyszerátogatás, rendkívüli támogatás, élelmiszer támogatás, lakbértámogatás, közüzemi díj és közös költség támogatása, lakhatást segítő támogatás.

A kifli, túró rudi, tej beszerzés költségvetési sor előirányzata 9.500 eFt-tal emelkedik, mivel a biztosított termékek köre 2016/2017. tanévben kibővült az iskolatej szállításával.

Az Önkormányzatnak a megkötött ellátási szerződése szerint 13.920 eFt-ot kell idén kifizetni.

Közfoglalkoztatottak pályázati támogatásának önrészére tervezett kiadás 25 millió Ft.

Szabadidő, sport, kultúra és vallás feladatokra 225.000 eFt-ot biztosítunk, mely magában foglalja többek közt a Sport Alap terhére kifizetendő évi 20.000 eFt-ot, a kerületi iskoláink tanulói diáksporttal kapcsolatos tevékenységeire tervezett 12.000 eFt-ot.

Sport és szabadidős feladatok előirányzata 11 millió Ft, ami a kerületi lakosok sport és szabadidő rendezvényeinek megszervezésére és kivitelezésére fordítandó. Az előirányzat csökkent 1 millió Ft-tal, ugyanakkor a Pályázat kiemelt sportrendezvények előirányzata a pályázati igények száma miatt emelkedett 1 millió Ft-tal.

A kulturális feladatok ágazathoz kapcsolódó költségvetési sorok összességében 5 %-al emelkedtek. Több költségvetési sor előirányzata a tavaly évi előirányzat szintjén maradt, vagy kisebb mértékben emelkedett, illetve csökkent. A Ferencvárosi Újság előállítására tervezett kiadás a 2016. évi felhasználás alapján csökkenthető.

10 millió Ft-tal nőtt az egyéb rendezvények költségvetési sor előirányzata, részint a 2016. évben megnövekedett feladatok (pl. az év közben alapított új díjak), részint új programok tervezett megvalósítása miatt.

3/D. sz. melléklet

Támogatásként a mellékletben 1.176.321 eFt előirányzatot tervezünk. Jelentős támogatást biztosítunk a gazdasági társaságok 2017. évi működtetésére. A FESZOFÉ Kft 266.760 eFt, a FEV IX. Zrt. 430.400 eFt támogatási összeggel gazdálkodhat feladatainak ellátása érdekében. A FESZOFÉ Kft. támogatása a minimálbér emelésben érintett 71 munkavállaló többlet költsége miatt emelkedik, levonva ebből a szociális hozzájárulási adó mértékének 2017. évi csökkenését.

A FEV IX. Zrt. támogatás növekedése szintén tartalmazza a minimálbér emelés végrehajtásával összefüggő költségnövelést, a Lónyay utcai új telephely üzemeltetésével összefüggő kiadás növekedést, létszám változásokból eredő többletköltségeket.

A társasházi felújítási pályázaton belül a társasházi lépcsőházi kamerák támogatására továbbra is 10 millió Ft-ot tervezünk, ezen felül a társasházi támogatás 10 millió Ft-tal nőtt. Összességében a két támogatási forma együtt 180 millió Ft.

Zeneművészeti Szervezetek támogatására a költségvetési törvény szerinti 135.900 eFt előirányzattal tervezhetünk.

A Képviselő-testület döntése alapján az FTC támogatására 2018-ig vállaltunk kötelezettséget, évi 50 millió Ft összegben.

A Helyi Nemzetiségi Önkormányzatoknak az önkormányzati támogatás biztosítása 2017. évben továbbra is 13.520 eFt. Emellett pályázat keretében elnyerhető további 6.000 eFt-tal támogatjuk a Nemzetiségi Önkormányzatokat.

Kulturális feladat támogatására idén is 18.500 eFt-ot tervezünk, ugyancsak a 2016. évi támogatási szinten biztosítjuk az egyházi jogi személyek, szervezetek, civil szervezetek támogatását, templom felújítás támogatását.

2 új támogatási sorral bővült a 3/D. sz. melléklet, FESZ műszer beszerzés illetve „Végre Önnek is van esélye felújítani otthonát” néven.

4. sz. melléklet

A felhalmozási költségvetési kiadásokon belül **a felújítási kiadások** összege **összesen 2.949.643 eFt** a 4. sz. mellékletben részletezettek alapján. Ebben a mellékletben a felhalmozási költségvetési kiadások részeként további 40.000 eFt egyéb felhalmozási kiadás is szerepel, így a melléklet összességében 2.989.643 eFt kiadást részletez a következő feladatok szerinti bontásban:

A József Attila „Nagyjátsszótér” felújítását tovább folytatjuk. A III. ütem felújítási munkái magukba foglalják új játszóeszközök beszerzését, futball pálya kerítés felújítását, gyalogutak aszfalt burkolatának díszburkolatra történő cseréjét. Elkészült koncepció tervek alapján végezzük a játszóterek felújítási munkálatait, új eszközök beszerzéseit, kihelyezéseit.

A Soroksári út 58. sz. alatt „Marhagödöri” kutyafuttató kiterjesztését, cserjetelepítést, új eszközök telepítését, kerítés magasítást tervezünk.

A Tüzoltó u. 33/A sz. lakóház felújítási előirányzatát a vállalkozási szerződés szerinti – előző évi teljesítéssel csökkentett – összegben tervezzük.

A Tüzoltó u. 33/B. sz. lakóház felújításának közbeszerzési eljárása és a szerződés kötése folyamatban.

A jelenleg folyamatban lévő lakóház felújítások mellett 2 új lakóház felújítását tervezzük (Viola u. 37/A és Viola u. 37/B.), a lakóépületek teljes rehabilitációs felújításához szükséges kiadások többéves bontásban a 7. sz. mellékletben is szerepelnek.

A felújításokkal kapcsolatos tervezések előirányzata nem változik, tervekre és tervezői művezetések költségeire, szakértői díjakra 40 millió Ft-ot biztosítunk.

A lakás és helyiség felújításra tervezett előirányzat 120 millió Ft, a kiürítések alapján várható igények miatt.

A veszélyelhárítás előirányzata (60.000 eFt) az épületek veszélyes, életveszélyes épületszerkezeteinek javítási költségeire, fakivágásokra, helyreállítások költségeire, gázhálózat cserére nyújt fedezetet. A 2016. évi tapasztalatok alapján az előirányzatot emelni kell.

A nem önkormányzati tulajdonú lakóépületek veszélyelhárítása (40.000 eFt) a társasházak rendkívüli veszély elhárítási munkáinak visszatérítendő támogatásait fedezi.

Jelentős nagyságrend (220.447 eFt) még a Veszélyes tűzfalak, kémények vizsgálata, bontása, mely összeg a Ferencváros területén a FŐKÉTÜSZ által előírt kéményjavítások, átépítések, helyreállítások érdekében történő munkálatokat foglalja magában. 2017. évben új közbeszerzési eljárás kiírása szükséges, mivel a 2013. évben kötött keretszerződés összege felhasználás alapján már nem nyújt fedezetet az idei kiadásokra.

A Vaskapu u. 47. sz. valamint a Vaskapu u. 49. sz. alatti épületek bontására biztosított előirányzat 120 millió Ft. A 2 épület közül a Vaskapu u. 49. sz. épület kiürítése már megtörtént. Mivel az épületek őrzése és az esetlegesen keletkező balesetveszélyes állapotok elhárítása jelentős költség, ezért a bontás mindenképp javasolt. Pavilonok bontása 3 millió Ft bírósági ítélet alapján.

A Polgármesteri Hivatal épületeinek tekintetében felújítási kiadásként a Lenhossék utcai épület tető és ereszcsonna felújítását, Bakáts tér 14. és Toronyház u. 3/B felújítását, Széplaki üdülő felújítását tervezzük.

A beruházó által nem finanszírozható, azonban 2018. év végéig elkészítendő KÉSZ-ek tervezetetésére 2017. évben is 30 millió Ft-tot tervezünk.

Az intézmények felújítási költségeire biztosított előirányzat 200.000 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.

Orvosi rendelők felújítására 55.000 eFt-ot tervezünk. Műszaki állapotfelmérés után pontosítható, hogy mely orvosi rendelőben milyen mértékű kivitelezési munkát szükséges elvégezni.

5. sz. melléklet

Össességében a beruházások előirányzata a felhalmozási költségvetési kiadásokon belül **698.687 eFt.**

Ebből az 5. sz. melléklet 2017. évi fejlesztések, beruházások előirányzataira 478.528 eFt-ot tartalmaz. További beruházási előirányzatok szerepelnek a költségvetési szervek kiadási előirányzatai között, illetve bizonyos 3/c. sz. melléklet szerinti feladatok vonatkozásában, a korábbiakban már bemutatottak szerint.

Az 5. sz. melléklet tételei az alábbiak:

Figyelmeztető, tájékoztató és utca név táblák kihelyezésének előirányzata 2 millió Ft. Kerületünk térinformatikailag az egyik legelmaradottabb fővárosi kerületek közé tartozik, egy új Budapest Közutas lehetőségnek köszönhetően a tervezett 10 millió Ft-ból vezetővé válhatunk e téren.

A lakások és helyiségek, ingatlan vásárlás költségvetési sor előirányzata 28 millió Ft, ebből 20 millió Ft-ot szükség szerint elővásárlási jog gyakorlásának lehetőségére, 8 millió Ft-ot a Börzsöny u. 19. sz. alatti fővárosi tulajdonú ingatlanrész megvásárlása céljából biztosítunk.

KEHOP-5.2.9. „Önkormányzati Épületek Energetikai Fejlesztése Ferencvárosban” költségvetési sor előirányzata 2016. évhez hasonlóan az elbírálás elhúzódása miatt mindössze csak az önerő összegét tartalmazza, a támogatásként tervezett előirányzat céltartalékban szerepel.

Térfigyelő rendszer fejlesztésre 20.000 eFt-ot kamera vásárlások miatt tervezünk.

A Gyáli úti MÁV lakótelep víz közmű hálózat kiépítésének önkormányzati része 60 millió Ft. 2016. évben a feladat nem valósult meg, a jelenlegi előirányzat a tavalyi évben tervezett gerincvezeték és az onnan leágazó bekötő vezetékek kiépítésére, ezen felül további, a telkeken kialakítandó bekötések költségeire (25 millió Ft) nyújt fedezetet.

Vágóhid u. 35-37. sz. előtti gyalogátkelőhely útépitési munkarészre 1,5 millió Ft, a termelői piac forgalmi rendjének forgalomtechnikai eszközökkel történő szabályozására 500 eFt szükséges.

Az informatikai eszközök beszerzésének 300 millió Ft-os előirányzata a felhalmozási bevételeknél már említett kormányzati támogatás kiadási oldalon megjelenített összege.

Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás jogcímen támogatói okirat szerint 1.896 eFt vissza nem térítendő támogatásban részesültünk 2016. évben, mely összeget 4.968 eFt önrésszel egészítettünk ki. Az FMK műszaki, technikai eszközállományának és berendezési tárgyainak gyarapítására, épületeinek karbantartására, felújítására fordítható a pályázati összeg. 2016. évben felhasználás illetve kötelezettségvállalás nem volt, ezért a 6.864 eFt összeget 2017. évben is tervezzük.

„Lázár Ervin szobor” létrehozására tervezett kiadás 6 millió Ft, a projekt összköltségéből az önrész összege 2,5 millió Ft.

6. sz. melléklet

Céltartalékba helyeztünk 22.011 eFt-ot intézményvezetői jutalomra és a pedagógusok szeptember hónapban történő további béremelésére. Az általános tartalék összege jelen előterjesztés szerint 79.033 eFt.

KEHOP-5.2.9. „Önkormányzati Épületek Energetikai Fejlesztése Ferencvárosban” támogatásra pályázott összeg 197.586 eFt.

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.

Több éves kihatással jár a Viola u. 37/A., Viola u. 37/B. sz. lakóházak felújítási költsége, illetve a Fővárosi Lakásalapból korábban kapott visszafizetendő kölcsön összege.

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 várható elengedéseket illetve részletfizetési kedvezményeket. Ellátottak térítési díjának vonatkozásában a gyermekétkeztetés és személyes térítési díjakat szemléltetjük, mely méltányossági kedvezmények helyi rendelet szerint adhatók. Helyiség bérleti díjkedvezmények között a közérdeket szolgáló civil szervezetek részére nyújtott kedvezmény összegét mutattuk ki. A táblázatban szereplő összegek, az elmúlt évek tényszámain alapulnak.

14. sz. melléklet

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

15. sz. melléklet

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

A 2017. évi tervszámok, az 1/B sz. melléklet megfelelő sorain részletesen megtalálhatók. A 2017-os tervszámoktól a költségvetési évet követő 3 évre – az osztalék, koncessziós díj és hozam bevétel kivételével - eltérést nem terveztünk, tekintettel arra, hogy mind az adóbevételeket, mind a vagyon értékesítési, hasznosítási, bírság és pótlék bevételeket, óvatos becslés alapján a legoptimálisabb szinten hoztuk. Éppen ezért, bárminemű eltérés a jelenlegi jogszabályok ismeretében pozitív irányba befolyásolhatja az említett bevételeket, az óvatosság elve alapján azonban célszerű az idej tervszámokat kimutatni.

Összegzés

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendelet-tervezete a tervezés alapvető kritériumainak betartásával - miszerint működési hiány nem tervezhető, továbbá az önkéntes feladatok felvállalása nem veszélyeztetheti a kötelezően ellátandó feladatokat - a változó jogszabályi környezetnek megfelelően, mind az intézményhálózat, mind az önkormányzati tulajdonú cégek feladatainak ellátásához szükséges fedezet biztosításával készült. Működési eredményünk 375.901 eFt. A felhalmozási ágon mutatkozó kiadást nagyobb mértékben tudtuk tervezni, mint a felhalmozási bevételt.

A Haller terv pályázat elbírálásáról jelen előterjesztés készítéséig döntés nem született, ezért a rendelet-tervezet ezzel kapcsolatos terveket nem határoz meg.

2 új lakóház felújítását tervezzük elindítani saját erőből, Fővárosi támogatással már nem számolhatunk, hitel felvételt nem tervezünk.

Külső forrás bevonásával a már kihirdetett Korm. határozat szerint nagyobb mértékű informatikai fejlesztést tudunk megvalósítani. Továbbra is kiemelt prioritásként kell kezelni ezen külső finanszírozási lehetőségek kiaknázását, ennek egyik esélye lehet az energetikai fejlesztés pályázat elnyerése, további lehetőségre a VEKOP 2014-2020. keretében lehet számolni.

Budapest, 2017. január

dr. Bácskai János s.k.
polgármester

Határozati javaslat

A Képviselő-testület Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének a 2017. évi költségvetésről szóló/2017. sz. előterjesztést rendelet tervezetként elfogadja és a kifüggesztésével egyetért.

Határidő: 15 nap

Felelős: dr. Ruzsits Ákos Jenő aljegyző

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2017. (.....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2017. 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) 2017. 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 (továbbiakban: Gst.) 3.§ (1) bekezdésében meghatározott ügylet,
- b) *előirányzat-átcsoportosítás*: a rendelet kiadási előirányzata főösszegének változatlansága mellett, a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,
- c) *előirányzat-módosítás*: a bevételi előirányzatok vagy a kiadási előirányzatok növelése vagy csökkentése
- d) *zárolás*: a költségvetési kiadási előirányzatok felhasználásának időlegesen, feltételhez kötötten történő korlátozása, felfüggesztése

(2) E rendeletben alkalmazott további jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

- a) *Áht.*: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- b) *Kölségvetési tv.*: Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. 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, finanszírozási 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 2017. 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 2017. 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 2016. 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 2017. 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 Uniós 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 szervenként a közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 9.sz. melléklete tartalmazza.

11.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés c) pontja és az Ávr. 28.§-a szerint az Önkormányzat 2017. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 10.sz. melléklete tartalmazza.

12.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a) pontja alapján a Képviselő-testület a 2017. 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. tv. 45.§ (1) bekezdés a) pontja és a Gst. 3.§ (1) bekezdése szerint, a saját bevételeket és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket e rendelet 15. sz. melléklete tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

14.§

(1) A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23.§ (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek együttes 2017. évi költségvetését:

14.883.547 ezer Ft költségvetési bevétellel
<u>16.492.943 ezer Ft költségvetési kiadással</u>
-1.609.396 ezer Ft költségvetési egyenleggel
375.901 ezer Ft működési egyenleggel
-1.985.297 ezer Ft felhalmozási egyenleggel
<u>1.657.396 ezer Ft felhalmozási finansz. bevétellel (irányítosz. tám. nélkül)</u>
<u>48.000 ezer Ft felhalmozási finansz. kiadással (irányítosz. tám. nélkül)</u>
2.000.000 ezer Ft működési finanszírozási bevétellel
2.000.000 ezer Ft működési finanszírozási kiadással
-1.609.396 ezer Ft költségvetési hiánnyal

*ebből: 1.657.396 eFt belső felhalmozási finanszírozási bevétellel
48.000 eFt felhalmozási finanszírozási kiadással*

állapítja meg.

15.§

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

16.§

A Képviselő-testület - az Áht. 6.§ (5)-(6)-(7) bekezdésében foglaltak alapján - a 2017. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait az 1/C számú melléklet szerint:

11.941.176 ezer Ft működési költségvetéssel

ebből: 3.741.318 ezer Ft személyi juttatással
923.468 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
5.477.022 ezer Ft dologi kiadással
298.943 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
1.500.425 ezer Ft egyéb működési célú kiadások

4.551.767 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel

ebből: 698.687 ezer Ft beruházások
2.949.643 ezer Ft felújítások
903.437 ezer Ft egyéb felhalmozási kiadások

48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadások (intézményi támogatás nélkül)

ebből: 48.000 ezer Ft hosszú lejáratú hitelfelvétel tőke törlesztéssel

2.000.000 ezer Ft működési finanszírozási kiadással

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 melléletek szerint állapítja meg.

18.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő 4.-5. sz. melléleteken 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 költségvetési szerveken kívüli felújítási kiadásokat felújításonként – a 3/C. sz. mellékletben szereplő felújítási kiadásokon kívül - e rendelet 4. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.
 - b.) a költségvetési szerveken kívüli beruházási kiadásokat beruházásonként – a 3/C. 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 során 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 a 3/C, 3/D, 4., és 5 sz. melléletekben, címeiken belül a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a Polgármester számára felhatalmazást ad. A Polgármester az illetékes bizottságok javaslatai figyelembe vételével dönt.
- (3) A költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra az Ávr. 43/A § (3) bekezdése irányadó.
- (4) A költségvetési szervek személyi juttatások kiemelt előirányzata az Ávr. 42.§-ára figyelemmel
- az Ávr. 35 §-a szerint jóváhagyott többletbevétellel,
 - a költségvetési szerv kötelezettség vállalással 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 állampolgárok élet- és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek elhárítása érdekében (veszély helyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.
- (2) A Polgármester a társasház összes lakásának és helyiségének 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, Városgazdálkodási és Környezetvédelmi Bizottságra ruházza át.

26. §

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

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

27. §

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

29.§

Az Önkormányzat által finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel - nem szociális ellátásként - juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról, és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. A döntéshozó ellenőrizni köteles a felhasználást és az elszámolást. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegekre 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 kisösszegű követelés értékhatára 100.000,- Ft.
- (2) Kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök a 200.000 Ft egyedi értéket nem meghaladó bekerülési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök.

31.§

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

32.§

- (1) A költségvetési szervek a pénzeszközeiket, az Önkormányzat által meghatározott belföldi banknál nyitott bankszámlán kezelik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.
- (2) 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. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthetnek,
 - garanciát és kezességet nem vállalhatnak,
 - faktoringot magában foglaló szerződést nem köthetnek,
 - értékpapírt - törvényben meghatározott kivétellel - nem szerezhetnek meg és nem bocsáthatnak ki.

33.§

- (1) Ha a helyi Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át vagy az 50 millió forintot, haladéktalanul kötelesek a Polgármestert írásban tájékoztatni.

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

34.§

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

35.§

- (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 személy gépkocsi 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.

37.§

- (1) A Képviselő-testület a polgármesterre ruházza át az államilag garantált hitelviszonyt megtestesítő értékpapír egy évet meg nem haladó futamidejű megszerzését az átmenetileg szabad pénzeszközök hasznosítására.
- (2) Az (1) bekezdés alapján hozott döntésekről a döntést követő testületi ülésen a polgármester beszámol.

III. fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

Hatályba léptető rendelkezések

38.§

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2017. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2017. január

dr. Bácskai János
polgármester

dr. Ruzsits Ákos Jenő
aljegyző

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata

Képviselőtestületének a 2017. évi költségvetéséről szóló

rendeletének előzetes hatásvizsgálata

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselőtestületének 2017. 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 2017. évi költségvetéséről szóló .../2017. (...) önkormányzati rendelethez

Az Áht. 24. §. (2) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet 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.-37.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait mutatja be.

38.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.