



Budapest Főváros IX. kerület
Ferencváros Önkormányzata

Iktató szám: 300/2012.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐTESTÜLET 2012. december 6-i ülésére

Tárgy: 2013. évi költségvetési koncepció
Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester
Készítette: dr. Nagy Hajnalka jegyző
Előzetesen tárgyalja: valamennyi bizottság

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

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

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

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

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

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

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni.

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható.



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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény /továbbiakban Áht./ 24. § rendelkezése szerint a jegyző által elkészített következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a polgármester – helyi önkormányzati képviselő-testület tagjai általános választásának évének kivételével - a tárgyévet megelőző év november 30-ig nyújtja be a Képviselő-testület részére.

A helyi önkormányzatoknak a költségvetési koncepciót – az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 26.§ (1) bekezdése alapján – a helyben képződő tervezett bevételek, valamint az ismert kötelezettség vállalások és más fizetési kötelezettségek, illetve a központi költségvetésről szóló törvényjavaslat figyelembe vételével kell összeállítani.

A koncepció célja, hogy minél szélesebb körű információ birtokában a 2013. évi költségvetés tervezéshez a főbb irányokat meghatározza a Képviselő-testület.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának 2013. évi költségvetési koncepcióját a Tisztelt Képviselők felé az alábbiak szerint terjesztem elő.

Kérem a Képviselő-testületet a 2013. évi költségvetési koncepció elfogadására.

Budapest, 2012. november

dr. Bácskai János s.k.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának 2013. évi költségvetési koncepciójáról

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a jelen határozat mellékletét képező költségvetési koncepciót és a 2013. évi költségvetést az alábbi, kiemelt szempontrendszer figyelembevételével állítja össze:

- 1./ Az Önkormányzat folyamatos pénzügyi egyensúlyának, stabilitásának biztosítása. Szigorú, takarékos gazdálkodási fegyelem betartása. A bevételek alakulásának folyamatos figyelemmel kísérése mellett a kiadási szint azokhoz való igazítása.
- 2./ A feladatok tervezésének és kivitelezésének a gazdasági program értelmében, az ágazati koncepcióban foglaltak szerint, a bevételekkel összhangban kell történnie.
- 3./ A város rehabilitáció prioritásának megtartása, lakóház felújításokhoz szükséges források biztosítása. A József Attila Terv I. ütem pályázatának elnyerése esetén az abban foglaltak szerinti 5 lakóház, emellett a korábban fővárosi pályázaton elnyert lakóházak felújítási támogatásainak felhasználásával további 4 lakóház felújításának megkezdése.
- 4./ A közbiztonság, köztisztaság javítása a kerület rendezettebbé tétele érdekében.
- 5./ Az önkormányzati szolgáltatások színvonalának szinten tartása és lehetőség szerinti növelése, a hatékony, takarékos gazdálkodás mellett. Az intézményhálózat (ide értve a társaságokat is) működésével kapcsolatban elvárt a költséghatékony működtetés, továbbá a működési kiadások lehetőség szerinti csökkentése. A működési kiadások tervezése szigorú kontroll szerint történhet.
- 6./ A szociális juttatások rendszere és új támogatási formák megtartása a rendelkezésre álló források figyelembe vételével.

Határidő: 2013. december 31.

Felelős: dr. Bácskai János polgármester

Költségvetési koncepció

A jövő évi költségvetési tervezést jelentősen befolyásolják az elmúlt időszakban megalkotott törvények, melyek az önkormányzatok életére nézve jelentős változásokat hoznak. A 2013. évi költségvetési koncepció elkészítésének kiindulópontját alapvetően 3 jogszabály jelentette, melyek a következők:

1. **Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény** az önkormányzatok részére 2013. január 01-étől előírja a feladat alapú finanszírozást. A törvény 117. §-a szerint a helyi önkormányzatok által kötelezően ellátandó, törvényben meghatározott feladatok ellátása működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja.

A **feladat finanszírozási** rendszerben az Országgyűlés a helyi önkormányzat kötelezően ellátandó feladataihoz jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szintnek megfelelő támogatást biztosít.

A támogatás biztosításakor figyelembe vételre kerül a takarékos gazdálkodás, a helyi önkormányzatok jogszabályon alapuló elvárható saját bevétele, a helyi önkormányzatok tényleges saját bevétele. A feladatfinanszírozásnak biztosítania kell az önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását. A feladatalapú támogatás összegét a mindenkori központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A feladatfinanszírozás biztosítása mellett, az önként vállalt, az állam által prioritásként kezelt feladatok finanszírozására az állam támogatást biztosíthat az önkormányzatoknak, illetve kivételes esetekben jogszabályban meghatározott módon a helyi önkormányzat működőképessége megőrzése érdekében kiegészítő támogatás adható.

2. A **2012. évi XCIII. törvény a járások kialakításáról**, valamint egyes ezzel összefüggő törvények módosításáról.

2013. januártól a fővárosi kormányhivatal kirendeltségeiként kerületi hivatalok működnek a továbbiakban. A kerületi illetékességi területe megegyezik a fővárosi

kerület közigazgatási területével. A fővárosi és megyei kormányhivatal foglalkoztatotti állományába kerülnek a települési önkormányzati hivataloknál az átvett államigazgatási feladatokat ellátók álláshelyei, valamint az **átkerülő államigazgatási feladatokat** ellátó köztisztviselők.

3. 2013-tól az önkormányzatoknál talán az egyik legnagyobb változást a **Nemzeti köznevelésről szóló** törvényben foglaltak okozzák. A **2011. évi CXCV. törvény** szerint az állam gondoskodik –az óvodai nevelés, a nemzetiséghez tartozók óvodai nevelése, a többi gyermekkel, tanulóval együtt nevelhető, oktatható sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelés kivételével – a köznevelési alapeladatok alapellátásáról.

A 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzatnak kell gondoskodnia az illetékességi területen lévő összes saját tulajdonban álló, az állami intézményfenntartó központ által fenntartott köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyon működtetéséről. A működtetés keretén belül a települési önkormányzatnak saját forrásai terhére kell biztosítani a **köznevelési feladat** ellátásához szükséges **tárgyi** feltételeket, továbbá az ingó és ingatlan vagyon működtetésével összefüggő **személyi feltételeket**.

A költségvetési koncepció tartalmát és a jövő évi tervezést a fentiekben említett jogszabályok jelentősen befolyásolják, a törvényi előírásoknak megfelelően azonban további tényezők is meghatározzák:

- a) a 2013. évi költségvetési törvény előterjesztése,
- b) az Önkormányzat gazdálkodására ható jövő évi makrogazdasági folyamatok,
- c) a 2012. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak szeptember 30-i időarányos teljesítési adatai,
- d) az Önkormányzat gazdasági programja, ágazati feladattervek,
- e) az ismert, következő évet terhelő kötelezettségek, elfogadott, folyamatban lévő feladatok.

Az államháztartási reform, az irányadó sarkalatos törvények módosítása miatt a korábbi évekhez képest nagyobb a bizonytalansági tényező a tervezés során, kevesebb információval

rendelkezünk, ezért jelen koncepció a kormány által megfogalmazott, általunk ismert 2013. évre vonatkozó költségvetési elképzelések szerint készülhetett el.

A Közszolgáltatási feladatokra vonatkozóan a költségvetési törvény a következőket vette figyelembe:

- a) A korábban az önkormányzatok által ellátott feladatok egy része az államhoz kerül. Ehhez igazodóan a feladatellátást szolgáló, eddig az önkormányzatoknak átengedett források nagyobb része, illetve egyéb, feladathoz szorosan nem kötődő támogatások tekintetében is megteremtésre kerül a feladatok és források telepítésének egységessége.
- b) A változásokkal párhuzamosan, a megmaradó feladatok tekintetében a forrásszabályozás átalakítása sem maradhat el. Új finanszírozási struktúra kerül kialakításra, mely elszakad az eddigi jellemzően normatív támogatási rendszertől. E szempontból kiemelkedő szerepe van az ágazati feladatok meghatározásának, a kötelező önkormányzati feladatok és helyi közügyek szétválasztásának.
- c) A feladatátrendeződés megjelenik mind a közoktatásban, mind a szociális és az igazgatási ágazatban. A ma még az önkormányzati szervek (jegyző, polgármester, kivételesen ügyintéző) által ellátott államigazgatási feladatok mértéke mérséklődik. A változások miatt az eddig az önkormányzatokat megillető gyámügyi és okmányirodai normatív hozzájárulások, a körjegyzőségi feladatokhoz kapcsolódó támogatás, valamint az általános üzemeltetési normatíva egy része, összesen mintegy 30 milliárd forint a KIM fejezetébe kerül át a járási és fővárosi kerületi kormányhivatalok fenntartása céljából.
- d) A köznevelés új alapokra tételével, az ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, ami a Magyar Államkincstár központi illetményszámfejtésén alapul. Figyelembe veszi továbbá a közoktatási/köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoportátlag létszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő, stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő

elemeit. Emellett kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működéséhez.

- e) Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amit a költségvetés támogat, figyelemmel a rászoruló gyermekek szociális helyzetére is.
- f) A bölcsődei ellátás és a szociális intézmények fenntartása is önkormányzati feladat.
- g) A pénzbeli ellátások terén fontos változás, hogy a jegyzői hatáskörben levő segélyek a jövőben „létalapként” egyesülnek. E kategória egységesebb rendszerként fogja össze a jelenlegi jövedelemhez, vagy különböző élethelyzetekhez kapcsolódó támogatásokat (megtartva ugyanakkor az egyes élethelyzetek különbözőségéből eredő eltéréseket).
- h) Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés 2013. évben (a korábbi évektől eltérően) önálló előirányzaton biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló források az eddigieknél célzottabban jussanak el e területhez. Változatlanul biztosított a megfelelő forrás a települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó művészeti szervezetek támogatására is.
- i) Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) teszik ki. Ezen helyi közügyek ellátását egy - az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő - általános jellegű támogatás szolgálja 2013-tól.
- j) A helyi önkormányzatokat megillető, helyben maradó személyi jövedelemadó részesedés 2013-tól megszűnik, azzal, hogy a helyben maradó személyi jövedelemadó – feladat-átcsoportosítással nem érintett – összege az általános jellegű támogatásba épül be. Szintén ide csoportosul át a jelenlegi formájában megszűnő, a települési önkormányzatok közötti jövedelemkülönbség mérséklésére fordított forrás is. A 2013. évtől az eddigi jövedelemkülönbség mérséklés helyett az átalakított támogatási

rendszer egésze, benne pedig elsősorban az általános támogatás segíti hozzá az önkormányzatokat az egyenlő esélyű feladatellátáshoz.

Az **általános támogatás lényege**, hogy a települési önkormányzatok az új önkormányzati törvényben meghatározott, célzott támogatással nem támogatott feladataihoz kapcsolódó elismerhető kiadás csökkentésre kerül a helyi bevételekkel (a gépjárműadó önkormányzati része, az iparűzési adó esetében az elvárt összeg, valamint az egyéb helyi adók összegének fele), és az ezt követően fennmaradó különbözethez biztosít a központi költségvetés támogatást.

- k) A helyi adók - így az iparűzési adó - rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz. Ugyanakkor új forrásmegosztási törvény készítése tervezett. Az új tervezet teljesen más alapokra helyezi a számítás módját és a figyelembe veendő adatokat. A kiadások nevezetesen nem szerepelnek számítási alapként csak a bevételek. A másik lényegi változás, hogy a normatív állami hozzájárulás nem alapja a részesedési arányok kialakításának.

Bevételek

A helyi önkormányzatok 2013-ban hitelforrások nélkül mintegy 2.200 milliárd forinttal gazdálkodhatnak, melyhez a központi költségvetés mintegy 647 milliárd forintot biztosít, ami a 2012. évi támogatás 62 %-a.

A feladatellátások átvételével párhuzamosan az önkormányzati források közül kiszabályozásra kerül a helyben maradó személyi jövedelem adó 5 százalékpontja (a fennmaradó 3 százalékpont állami támogatássá konvertálódik), a gépjárműadó 45 %-a (további 15 %-nyi rész az általános támogatás egyik forrása lesz).

Az önkormányzatoknál tehát 2013. évtől megszűnik a személyi jövedelem adó részesedés helyben maradó része, és a gépjárműadó átengedés mértéke 100 %-ról, 40 %-ra csökken. Megszűnik a jövedelem különbség mérséklés rendszere.

Az iskolai oktatás területén, a pedagógusok és a szakmai munkát közvetlenül segítők bérét az állam finanszírozza, ugyanúgy, mint a szakmai munka dologi kiadásait. Ez azt jelenti, hogy

ezek forrása a jövőben az Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezetébe kerül. Az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás lesz. A nevelő munkához szükséges támogatást a központi költségvetés úgy bocsátja az önkormányzatok rendelkezésére, hogy az itt dolgozó – a szaktörvény feladatszerkezési (csoport átlag létszám, foglalkozási időkeret, gyermekkel töltendő kötött idő) előírásai szerint elismert – pedagógus és a nevelő munkát segítő létszám bérére a kereseteket meghatározó törvényi szabályozás kötelező szintjén teljes mértékben biztosítja, továbbá hozzájárul az óvoda szakmai és üzemeltetési kiadásaihoz. Emellett az önkormányzatok – főszabály szerint – állják az iskolák üzemeltetési költségeit, valamint a gyermekek étkeztetését, ez utóbbi nevesített állami támogatása mellett.

Az óvodák szakmai-dologi kiadásaihoz és üzemeltetéséhez a központi költségvetés célzott és nevesített támogatást biztosít. A gyermekétkeztetés finanszírozása változatlan marad. E tételek forrásául a korábban is az önkormányzati fejezetben ilyen jogcímen jelentkező állami hozzájárulások és támogatások szolgálnak. Az iskolák szakmai dologi kiadásait az állam közvetlenül fedezi. Az iskolák üzemeltetését (rezsi költségek, felújítás, technikai személyzet bére), – főszabályként – az ingó és ingatlan vagyont tulajdonló önkormányzatok az állami feladatokra át nem csoportosított sajátos bevételeikből (gépjárműadó megmaradó része, helyi adók teljes bevétele) oldják meg, ami indokolt esetben az önkormányzati fejezeti tartalékból egészíthető ki.

A szociális és gyermekjóléti feladataik ellátásához az önkormányzati rendszer 2013-ban összesen 220,7 milliárd forint költségvetési támogatással számolhatnak. Ez gyakorlatilag megegyezik azzal az összeggel, amelyet 2012-ben is biztosított a költségvetés a segélyezési és alapellátási feladatok biztosításához.

Mindezek figyelembe vételével a Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának várható 2013. évi támogatása a központi költségvetésből 1.371 millió Ft.

Az iparüzési adón kívüli **helyi adó bevételek** várhatóan összességében a 2012. évi előirányzatnál magasabb összeggel tervezhetőek, tekintettel arra, hogy a helyi adórendelet legutóbbi módosítása alapján 2013-ban helyi építmény- és telekadó vonatkozásában 3.108 millió Ft adóbevétel tervezhető.

A fővárosi és a kerületi önkormányzatok 2012. évre megállapodtak abban, hogy illetékességi területükön egységesítik az idegenforgalmi adó kivetésének gyakorlatát. A megállapodás alapján az idegenforgalmi adó alapja egységesen a megkezdett vendégéjszakára eső szállásdíj, az egységes adómérték pedig a megkezdett vendégéjszakára eső szállásdíj 4 %-a. Ez a fajta számítási módszer a vártnál kedvezőbben alakította idegenforgalmi adó bevételünket, szintén lehet magasabb terv számmal dolgozni, mint a 2012. évi eredeti előirányzat volt.

Az iparüzési adóbevétel a koncepció készítésekor rendelkezésre álló ismeretek birtokában kevesebb összeggel tervezhető mint 2012. évben. Jelen forrás megosztási törvény alapján a 2012. évi tényleges bevétel, továbbá a decemberi várható feltöltés szerint ezen adóbevétel összege a későbbiekben, a költségvetési rendelet tervezet készítésének időpontjára lesz pontosabban tervezhető a forrásmegosztás tükrében. Igaz ez abban az esetben is, amennyiben új forrás megosztási törvény elkészítésére kerül sor.

A 2012. évi költségvetési törvény előterjesztése szerint a belföldi gépjárművek után az eddigi 100 % helyett a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot. Ennek hatása Önkormányzatunkra nézve 260 millió forint bevételkiesés.

Az **intézményi működési bevételek** több okból is alacsonyabban tervezhetőek az ez évi szinthez képest. Egyrészt a parkolással kapcsolatos bevételeket, a gépkocsi elszállítási díjakat a 2012. évi eredeti előirányzathoz képest év közben jelentősen csökkenteni kellett a várható tény adatok szerint. Az Áfa bevételek nagysága függ a lakóház felújítások fordított ÁFA nagyságától, illetve a bevételekhez kapcsolódó ÁFA tartalomtól.

Felhalmozási bevételek közt az Önkormányzati lakásértékesítés 2013. évi előirányzata 300 millió Ft-tal tervezhető, a lakások 2013. évi eladásával és a már eladott lakások havi törlesztő részletének befizetésével. 5 épület társasházzá alakításával, és az eladási ajánlatok kiküldésével várhatóan csökkeni fog a bérlakás szám és várhatóan növekedni fog a bevétel.

A 2012. évi helyiség eladások alapján a helyiségértékesítésnél 300 millió Ft bevétellel (az ideihez képest 70 millió csökkenés) számolhatunk.

Az idei év tapasztalata továbbra is azt bizonyítja, hogy jelen ingatlan piaci helyzetben csak nagyon óvatosan becsülhetők az ingatlan értékesítésből származó bevételek, teljesülésük meglehetősen bizonytalan. Ennek okaként csak a Húvösvölgyi ingatlan értékesítését tervezzük.

A **Fővárosi Lakásalapból** átvett támogatás összege a lakóház felújítások ütemétől és megvalósulásától függ. Jövő évre áthúzódik a Balázs B. 14., Ferenc tér 9., Márton 5./A épületek felújítása, továbbá tervezzük a Viola 37/c, Balázs B. 32/a,b, Balázs Béla u. 11. felújításának megkezdését. Ezekkel összefüggésben a Fővárosi Lakásalapból összesen 740. millió Ft bevétellel lehet számolni.

Az önkormányzati saját bevételek és az állami költségvetésből származó bevételeken túl törekedni kell a külső, pályázatok útján elnyerhető források minél nagyobb mértékű bevonására.

Az államilag támogatott kedvezményes kamatozású hitelt a felújítási kiadások függvényében lehet tervezni. Az idei évben ez 870.000 eFt volt, mely összeget lehívtunk.

Többek között az idéntől életbe lépett Stabilitási törvény hivatott gátat vetni az önkormányzatok eladósodottságának, ami szigorú feltételekhez illetve kormányzati engedélyhez kötötte a hitel felvételt. Továbbá az említett törvény szerint a folyószámla hitelek is csak éven belüli lejáratra tarthatók fenn, vagyis azt 2012. év végéig vissza kell fizetni. Ezzel önkormányzatunk működésében kalkuláltunk.

Ehhez kapcsolódóan kell említést tenni arról, hogy az állam összesen 1300 milliárd forint adósság közel felét, 612 milliárd forintot vállal át az önkormányzatoktól. 2013. elején az állam a tartozás 40,50,60 vagy 70 %-át vállalja át, attól függően, hogy az adott település mennyi adóbevételre tesz szert. Jelenleg még nem ismert, hogy valójában ez érinti e önkormányzatunkat és ha igen, hogyan.

A jövő évi jelentős fejlesztések miatt 420 millió hitel felvételét tervezzük.

Kiadások

Az Önkormányzat kiadásai tekintetében a fenti bevételeket figyelembe véve az idei évhez hasonló szigorú, megszorító és mértékletes tervezés indokolt. A pénzügyi stabilitás biztosítása érdekében ésszerűen meghozott döntésekre, szigorú és fegyelmezett gazdálkodási irányokra van szükség, a közszolgáltatási feladat ellátás színvonalának megőrzése, esetleges javítása mellett.

Az infláció várható mértéke 4,2 %. A **dologi kiadások** tervezésénél számolni kell az előző évekhez hasonlóan a közüzemi díjak jelentős, az inflációt meghaladó növekedésével, ami valamennyi ágazatot érinti(oktatás, szociális ellátás, közművelődés, Polgármesteri Hivatal, lakásgazdálkodás, gazdasági társaságok).

Az eddigi feladatok végzésének folyamatos felülvizsgálata és szükségességének megállapítása elengedhetetlen, a kötelező feladatokon túl a biztos bevételek arányában szabad csak önként vállalt feladatokra a 2013. évi költségvetési rendeletben tervezni.

A működési kiadásokon belül valamennyi kiadási nemre (személyi juttatások, munkaadói járulékok, dologi kiadások) a jól átgondolt, szigorúan betartott költségvetés készítés a kötelezően betartandó elv.

Az intézményektől, gazdasági társaságoktól és a társirodáktól a koncepció készítéséhez bekért számszaki adatok összesítése alapján ez évben is tapasztalható, hogy a megküldött igények az önkormányzat pénzügyi lehetőségeit meghaladják, ezért az egyes adatok tételes egyeztetése, jogosságának, megalapozottságának vizsgálata a pénzügyi egyensúly megteremtése érdekében folyamatban van.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132 §-ában foglalt illetményalap 2013. évben továbbra is 38.650 forint.

A közalkalmazotti bértáblázatot ez évben is a költségvetési törvény tervezet tartalmazza..

A minimálbér összege 2012-ben 93.000 Ft, a garantált bérminimum összege pedig 108.000Ft, jelenleg a minimálbér és a garantált bérminimum összegéről egyeztető tárgyalások folynak.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete továbbra sem haladhatja meg a közalkalmazottak számára a bruttó 150.000 Ft-ot, és a köztisztviselők részére a bruttó 200.000 forintot. Az EHO mértéke 10 %-ról 14 %-ra emelkedett, így valamivel kevesebb nettó összeggel számolhatunk.

A szociális hozzájárulási adó mértéke változatlan marad a 2013. évben.

2012 novemberében a Képviselő-testület döntött egy új önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmény (Ferencvárosi Intézmény Üzemeltetési Központ) létrehozásáról. Az intézmény feladata lesz annak a 12 intézménynek a gazdálkodásával összefüggő feladatkör ellátása, melyeknél a továbbiakban elkülönül az oktatás és a működtetés. A Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának, mint működtetőnek a feladata, hogy biztosítsa az ingatlanok rendeltetésének megfelelő, hatályos előírások szerinti üzemeltetését,

karbantartását. A működtetéssel kapcsolatos közterheket, költségeket, díjakat köteles viselni, gondoskodni kell a vagyonsvédelemről. Az önkormányzat feladata továbbá az épületek állagmegóvása, az ezen túl jelentkező rekonstrukciók, fejlesztési költségek fedezése nem kötelesség, azonban ezekhez a felújításokhoz az állam pályázat útján támogatást nyújthat.

Az új intézmény már december 01-től működik, annak érdekében, hogy a szükséges munkáltatói intézkedéseket az intézmény vezetője meg tudja tenni. Az intézményektől a technikai személyzet átvétele várhatóan 223 főt jelent, továbbá az intézményfenntartó központ részére (KIK) december 15-i hatállyal kell a leltárban szereplő tárgyakat megosztani. Előzetes adatbekérés és számítások alapján az új intézményünknek várhatóan 1.218 millió Ft támogatást kell biztosítani.

Az önkormányzati fenntartás alatt maradó további intézmények, mint óvoda, szociális intézmények és az FMK részére a 2012. évi támogatási előirányzatnál nem tudunk többet biztosítani. Kivételt képez ez alól a 2013-ban újonnan induló Varázskert bölcsőde működtetésével kapcsolatos többletkiadás.

Az önkormányzati étkeztetés támogatására ez évben biztosított 228 millió forint összeg emelése szükséges a kedvezményes étkeztetésben részt vevők folyamatos bővülésének köre, illetve a várható jövő évi megemelkedő étkezési kiadások miatt.

A Polgármesteri Hivatal kiadási szintjének meghatározásakor 56 fő Kormányhivatalhoz történő áthelyezés miatti csökkenéssel tudunk számolni. Ez a 2012. évi előirányzathoz képest a személyi juttatások terén közel 200 millió forint. A személyi juttatások kiadásai esetében továbbra sincs lehetőség általános béremelés végrehajtására, a kiemelkedő munkát végzők bérének eltérítésére ténylegesen realizált „bérmegtakarítás” alapján, annak terhére kerülhet sor. A dologi kiadások tekintetében az ez évi takarékos gazdálkodás továbbfolytatásával 32 millió Ft-ot lehet csökkenteni.

A Nemzetiségi Önkormányzatok támogatási formája az idei évben megváltozott, a korábbi években az önkormányzat finanszírozást biztosított részükre. Azonban 2012 évben kikerültek az önkormányzati költségvetésből, így részükre támogatási szerződés szerint biztosítunk a működési feltételekhez anyagi forrást. Az elmúlt évek gyakorlata alapján továbbra is elkülönítetten kívánunk kezelni részükre pályázati összegként megnyerhető 6.000 eFt-ot, melyet elsősorban konkrét programokra, eseményekre fordíthatnak.

Az önkormányzat továbbra is prioritásának tartja a város rehabilitációs tevékenységet. 2012. évben több olyan lakóház felújítási munkálatai kezdődtek el, melyeket a közbeszerzés elhúzódnása miatt csak 2013-ban tudunk befejezni. 628 millió Ft kifizetése várható a következő évben a Balázs B. u. 14., Ferenc tér 9., és a Márton u. 5/A lakóházakkal kapcsolatban. 2013. szeptemberében, az épület kiürítése után elkezdődhet a Viola u. 37/c lakóház felújítása. A tervezett összköltség 562 millió Ft, melyből a következő évben cc. 140 millió Ft kifizetése történhet meg. A Balázs Béla u. 32/a.b és a Balázs B. u.11. sz. lakóházak felújításának megkezdésére 280 millió Ft-ot szükséges biztosítani.

2012. évben a költségvetési rendeletben szerepel még a Gát u. 3. és Gát u. 5. sz. lakóház felújítása, melyek a JAT területét érintik. Amennyiben önkormányzatunk megnyeri a Szociális Városrehabilitáció Ferencvárosban, József Attila Terv I. ütem című pályázatot, ezek és további 3 lakóház a pályázaton elnyert összegből kerülnek felújításra.

Lakóház felújításokkal kapcsolatban elengedhetetlen a felújításokra vonatkozóan a tervmódosítások és áttervezések készítése.

A kiürítés alatt álló épületek bérlőinek, - amennyiben nem fogadják el a bérlői jogviszony megszűnésével járó pénzbeli térítést – felújított, rendeltetésszerű használatra alkalmas bérleményeket kell biztosítani, így a lakás és helyiség felújítás kiadásainál az ez évihez mérten 2013. évben is 70.000 eFt-tal reális számolni. A bérlőknek fizetendő pénzbeli térítésre továbbra is 500.000 eFt szükséges biztosítani.

A bontási feladatok között jelenleg ismert épület az Illatos út 5/b, melynek várható költsége közel 80.000 eFt.

Az oktatási, szociális épületek felújítási munkálataira a felmérések alapján közel 200 millió Ft szükséges. Továbbá biztosítani szükséges a 2012 decemberében megjelenő, intézmények energetikai fejlesztésre kiírt KEOP 2012-5.0.0 pályázatokhoz szükséges önrészt, valamint a Kerekdő óvoda férőhely bővítését lehetővé tevő fedezetet is.

A Drégely u. 19. sz. háziorvosi rendelő intézet akadálymentesítéséről a Képviselő-testület határozott, így ezen felújítási munkálatra előirányzatot szükséges biztosítani a 2013. évi költségvetési rendeletben.

Ferencváros területén a FŐKÉTÜSZ által előírt kéményjavítások, átépítések, helyreállítások érdekében a veszélyes kémények, tűzfalak költségvetési feladatra várhatóan 200.000 eFt előirányzatra lesz szükség.

A társasházak támogatására, az áthúzódó kifizetéseken túl adott évi új támogatási keretként 150.000 eFt-ot tervezünk.

Szükségszerű a kerületi közbiztonság további javítása, ennek érdekében elengedhetetlen a térfigyelő kamerák bővítése. A kerületi rendőrkapitánysággal egyeztetve évenként 10-10 db új kamera felszerelése jelentősen segítené a kerületi lakosok biztonságérzetének fokozását.

Biztosítani szükséges a gondozott, biztonságos közterületek fenntartásához és kialakításához szükséges forrásokat, így különösen folytatni kell a parkok-, az út- és járdafelújítási programokat, a játszóterek biztonsági szempontból való teljes körű felülvizsgálatát, a térfigyelő rendszer bővítését, és a József Attila lakótelep fizetős várakozási övezet kialakításának előkészítését. Így a városfejlesztés, üzemeltetés és közbiztonság mint kiemelt feladatok esetében javasolt az idei előirányzatot megtartani, amennyiben a költségvetés ezt lehetővé teszi emelni amiatt, hogy a kerület rendezettebbé tétele, közbiztonság javítása érdekében a szükséges halaszthatatlan intézkedések megvalósítására forrást biztosítsunk.

A támogatások és a további feladatok kialakításában jelentős változás nem várható, viszont a forrás struktúra megváltoztatás, a kötöttebb finanszírozás, illetve a szigorodó külső források bevonási lehetőségei miatt, a takarékosabb gazdálkodás elengedhetetlen.

Mind a sport, mind a kultúra továbbra is kiemelkedő célként való támogatása feladata az önkormányzatnak. A kulturális és sport támogatások egy részét továbbra is pályázatás formájában kell biztosítani a különböző szervezetek részére.

Az önkormányzat 2011. évben kulturális feladatok ellátására közszolgáltatási szerződéseket kötött, melyek több éves kötelezettséggel járnak. A szerződések szerint a mindenkori költségvetési rendelet függvényében kell előirányzatot biztosítani.

További több éves támogatási kötelezettségvállalást jelent a Sport Alapból 20 millió forint/évi kifizetés.

A FESZOFÉ KFT működési támogatására az alapfeladatok ismeretében 2013. évben is havi 22.400 eFt-ot biztosítunk. biztosítunk, továbbá 2013. évben is javasoljuk a közfoglalkoztatási program, valamint a feladatra elkülönített 2012. évi keret összeg fenntartását..

A pénzbeli ellátások terén fontos változás, hogy egyes segélyek kikerülnek a jegyző hatásköréből. A járások kialakításáról, valamint egyes ezzel összefüggő törvények

módosításáról szóló törvény alapján 2013. január 1-jétől a normatív ápolási díjról, az időskorúak járadékáról és az óvodáztatási támogatásról a járási kormányhivatalok fognak dönteni. Ezeknek a segély nemeknek csak 1 havi összegét kell a költségvetésünkbe betervezni, a december hóra járó, januárban kifizetendő önkormányzat által biztosított résszel kell számolni.

A jegyzői hatáskörben levő segélyek a jövőben „létalapként” egyesülnek. E kategória egységesebb rendszerként fogja össze a jelenlegi jövedelemhez, vagy különböző élethelyzetekhez kapcsolódó támogatásokat (megtartva ugyanakkor az egyes élethelyzetek különbözőségéből eredő eltéréseket).

A szakmai elképzelések szerint a létalap:

- a) alaptámogatási komponense nyújtana segítséget a kellő jövedelemmel nem rendelkező háztartásoknak úgy, hogy jövedelmüket egy meghatározott szintig kiegészíti (azaz ide tartozna mostani foglalkoztatást helyettesítő támogatás, illetve a rendszeres szociális segély),
- b) kiegészítő támogatási komponense foglalná magába a háztartás társadalmilag elismert egyéb szükségleteinek biztosításához nyújtott támogatásokat (pl. a lakásfenntartási támogatást).

Ezen ellátásokhoz a költségvetési törvényjavaslat két forrásból (létalapként nyújtott szociális ellátások támogatása, hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz) biztosít forrást.

A szociális ellátásokkal kapcsolatban az önkormányzat helyi rendeletének értelmében 2012. évtől, 2 új támogatási forma került bevezetésre (gázár- és távhő illetve a bölcsődéztetési támogatás), mely támogatásokat továbbra is biztosítani kívánunk.

A már megkezdett és a várhatóan 2013-ban befejeződő uniós pályázatok költségeit biztosítani szükséges a költségvetésben. A pályázatok kapcsán időbeli eltolódás adódik a kifizetések és az utólagos finanszírozás szerint beérkezett összegek között. 2012. évben befejeződik a Varázskert bölcsőde beruházása, a támogatás összege viszont várhatóan csak 2013. évben folyik be. A számviteli törvény és egyéb jogszabályi előírások miatt a kiadásokat mindaddig függő kiadásként kell kezelni, míg az elszámolás szerinti visszafizetés meg nem érkezik. Így a 2012-ben befejezett és kifizetett beruházásnak a 2013. évi költségvetésben is meg kell jelennie. Szintén ez a helyzet a Leövey Klára Gimnáziumban létrehozott labor beruházás

költségeivel, illetve a Belső Ferencváros Kulturális negyed fejlesztése pályázattal kapcsolatban is.

A legtöbb pályázathoz önerő biztosítása szükséges, a támogatás finanszírozása pedig utólagos, ezért olyan pályázatok elnyerésére kell a továbbiakban törekedni, amelyek esetében a támogatás intenzitása minél magasabb, és esetlegesen előleg igényelhető, illetve közvetlen szállítói finanszírozás alkalmazható.

A pályázati önrészek előteremtését segíti 2012 évben az Önerő Alapból igényelhető támogatás, melyre az eddig megkötött támogatási szerződések tekintetében lehetséges igényünket beadtuk, hogy önkormányzatunk számára a fejlesztések megvalósulásához jelentős segítséget nyújtson. A költségvetési törvényjavaslat szerint 2013-ban már sajnos nem vehetjük igénybe az EU Önerő Alapból való támogatást. Elsősorban elmaradott, illetve jelentős munkanélküliséggel sújtott, önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok, társulások, megyei önkormányzatok igényelhetnek. Ennek ellenére energetikai hatékonyság és energia takarékoság fokozása érdekében az önkormányzati tulajdonú épületek tekintetében pályázni kívánunk várhatóan 1 milliárd forint összegre. A pályázati önrész előreláthatólag 15 %, 150 millió forint.

A mellékelt 1. sz. táblázatban a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegyszerű bemutatásával összefoglalóan láthatók a jövő évi költségvetés várható adatai.

Összességében megállapítható, hogy a 2012 évi előirányzathoz képest közel 4 milliárd forinttal kevesebb bevétellel és kiadással számolhatunk. Ennek oka egyrészt a feladatváltozásokból adódik, de emellett a felhalmozási bevételek is jelentős csökkenést mutatnak elsősorban a vagyonértékesítésből adódóan. Az összes kiadás 73%-ban működési, 26%-ban felhalmozási. Bevételi oldalon a működési és felhalmozási arány 84%, illetve 16 %.

A számadatokkal kapcsolatban kiemelendő, hogy a koncepció nem költségvetés, hanem iránymegjelölés, amely arra szolgál, hogy prioritási sorrend felállítása mellett, erre építkezve kezdődhet meg a költségvetési tervezési munka. Ezért az irányszámok tájékoztató jellegűek, a költségvetési törvény és a vonatkozó ágazati jogszabályok megalkotását követően, újra kell gondolni és számolni.