



Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata

Iktató szám: 42/2013.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐTESTÜLET 2013. február 14-i ülésére

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

Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester

Készítette: Pénzügyi Iroda

Előzetesen tárgyalja: Valamennyi Bizottság

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Mizsák Ildikó s.k.

Az előterjesztéssel kapcsolatos törvényességi észrevétel:

Rendelet	<input type="checkbox"/>	
Határozat	<input type="checkbox"/>	normatív
	<input type="checkbox"/>	hatósági
	<input checked="" 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 29. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés *a*) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

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

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

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

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

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

Fentiek értelmében **az 1. sz. mellékletben** mutatjuk be a 2013-2016 évre vonatkozó, jelenleg hatályos jogszabályi környezet alapján végzett számításainkat, az alábbi főbb irányokat figyelembe véve:

- Az építményadó és telekadó vonatkozásában az adómértékek korábbi években alkalmazott emelésének hatására növekvő bevétellel számolunk.

- Az iparüzési adót illetően a fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény szabályozza a megosztás mikéntjét. A jogszabály szerint a fővárosi önkormányzatot 51 %, míg a kerületeket 49 % illeti meg, ezen belül Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata 3,61965731 %-os részesedéssel számolhat. Ezen adónem tekintetében a következő években a jelenlegi előirányzati szinttel számolunk.

- Az idegenforgalmi adó esetében óvatos becsléssel élünk, hiszen a 2011. évi adómérték (vendégéjszaka után fizetendő 300 Ft) megváltozott a szállásdíj után fizetendő 4%-ra így ezen adóbevétel esetében a 2012. évi adatai lesznek iránymutatóak 2013. évtől kezdődően.

- A jelenlegi gazdasági és ingatlanpiaci helyzet várhatóan az elkövetkezendő 3 évben sem fog pozitív irányban változni, ezért a tervezésnél az eladások tekintetében ingatlan, földterület értékesítés esetében csökkenéssel, a helyiség és lakás értékesítések tekintetében pedig stagnálással számolunk.

2. sz. melléklet a hitelek végtörlesztés napjáig fennálló tőke és várható kamat tartozásait tartalmazza.

Budapest, 2013. február 8

dr. Bácskai János s.k.
polgármester

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata saját bevételeinek a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rend. 2. §-a szerinti részletezését, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét, jelen .../2013. sz. előterjesztés 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint állapítja meg.

Felelős: dr. Bácskai János

Határidő: 2012. február 14.

Az önkormányzat saját bevételeinek kimutatása

e Ft

Önkormányzat saját bevételei	2013. év eredeti kölségvetés	2014. év várható terv szám	2015. év várható terv szám	2016. év várható terv szám
Helyi adóból származó bevétel (épitményadó, telekadó, idegenforgalmi adó, iparüzési adó)	6.557.164	6.665.164	6.762.664	6.853.164
Önkormányzati vagyon és önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel (önkormányzati lakások értékesítése)	250.000	250.000	250.000	250.000
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	---	---	---	---
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	565.063	400.000	400.000	400.000
Bírság, pótlék, és díjbevétel	---	---	---	---
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	---	---	---	---
Összesen	7.372.227	7.315.164	7.412.664	7.503.164

Fejlesztési célú hitelállomány tőketartozás kimutatása

Év	Tőke/ kamat	H-14 (700.000eFt)	H-25 (900.000eFt)	H-31 (900.000eFt)	H-18 (900.000eFt)	H-12 (600.000eFt) 2009. év Raiffeisen	H-6 (300.000eFt) 2009. év Raiffeisen	H-17 (900.000eFt) 2010. év Raiffeisen	ONK-0067 (900.000eFt) 2011. év ERSTE	MBD- UNIC-13 (870.000eFt) 2012. év Raiffeisen	Tervezett 420.000eFt -2013	eFt
												Összesen
2013.	Tőketörl.	66 847	90 385	94 084	92 143	61 563	30 898	87 258	93 182	14 500		630 860
	Kamat	3 903	6 788	9 235	13 786	9 832	5 602	20 948	18 399	19 436	2 801	110 730
2014.	Tőketörl.	38 679	53 846	56 874	56 190	37 550	18 975	49 667	57 576	58 000	11 667	439 024
	Kamat	964	2 187	3 457	5 144	4 271	2 264	7 391	8 307	13 589	11 753	59 327
2015.	Tőketörl.	19 339	53 846	56 874	56 190	37 550	18 975	49 667	57 576	58 000	46 667	454 684
	Kamat	159	1 156	2 350	3 896	3 437	1 842	6 077	7 141	11 966	10 934	48 958
2016.	Tőketörl.		26 923	56 874	56 190	37 550	18 975	49 667	57 576	58 000	46 667	408 422
	Kamat		143	1 247	2 657	2 612	1 425	4 777	5 992	10 373	9 656	38 882
2017.	Tőketörl.			28 437	56 190	37 550	18 975	49 667	57 576	58 000	46 667	353 062
	Kamat			206	1 401	1 770	1 000	3 448	4 808	8 720	8 322	29 675
2018.	Tőketörl.				28 095	37 550	18 975	49 667	57 576	58 000	46 667	296 530
	Kamat				232	936	578	2 133	3 642	7 097	7 016	21 634
2019.	Tőketörl.					18 775		49 667	57 576	58 000	46 667	230 685
	Kamat					117		818	2 476	5 474	5 710	14 595
2020.	Tőketörl.								57 576	58 000	46 667	162 243
	Kamat								1 314	3 863	4 418	9 595
2021.	Tőketörl.								28 788	58 000	46 667	133 455
	Kamat									2 228	3 098	5 326
2022.	Tőketörl.									43 500	46 667	90 167
	Kamat									605	1 792	2 397
2023.	Tőketörl.										35 000	35 000
	Kamat										487	487