



**Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata**

Iktató szám: 6/2016.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2016. január 28-i ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának
2016. évi költségvetése (I. forduló)

Előterjesztő: dr. Bácskai János polgármester

Készítette: dr. Szabó József Zoltán jegyző

Előzetesen tárgyalja: Valamennyi bizottság

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Bánfi Réka 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!

2016. évben önkormányzatunk gazdálkodási, pénzügyi helyzetére nézve a korábbi évek gyakorlataival ellentétben jelentős változást előidéző jogszabály módosulással, jelen ismeretek szerint nem kell számolni.

2 módosítást azonban mindenképp meg kell említeni bevételeink alakulását illetően. Az egyik, a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény, valamint ezzel összefüggésben egyes további törvények módosításáról szóló 2015. évi CCII. törvény, melyek kimondják, hogy a szabálysértési helyszíni bírság bevételek az államháztartás központi alrendszerének bevételét képezik. Ily módon 2016-ban mintegy 60-70 millió forint bevétel kieséssel számolunk.

A másik, a fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény alapján osztottan megillető bevételekből 2016-ban a kerületi önkormányzatokat összesen 47,5 % részesedés illeti meg, szemben az eddigi 49 %-al. A főváros 2016. évre megajánlott iparüzési adóbevétel terve alapján ez önkormányzatunk esetében mintegy 120 millió forint bevétel kiesést jelent, előző évhez képest azonban összességében bevétel növekedéssel számolunk, mivel a 2015. évi tervezett iparüzési adóbevételhez képest a 2016. évi terv lényegesen magasabb.

A már 2015. júniusban elfogadott központi költségvetés önkormányzatunkra vonatkozóan nem tartalmaz különösebb eltéréseket a 2015. évi támogatási formákhoz képest. Emelt összegben támogatott a gyermekétkeztetés és az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege, viszont önkormányzatunk lényegesen a kapott támogatáson túl biztosítja a kiadásokhoz szükséges fedezetet.

A 2016. évi költségvetés rendelettervezet előkészítése során a valós pénzügyi egyensúly megteremtése érdekében a bevételek reális megtervezését, illetve a kiadások ésszerű és mértékletes tervezését kellett összeállítani úgy, hogy a felhalmozási kiadások aránya túlmutasson a felhalmozási bevételek mértékén.

A 2016. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény (továbbiakban: 2016. 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.

Az Áht. 24. §. (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az Ávr. 27. §. (2) bekezdése szerint a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt 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 Möt.v.111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A Möt.v. 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 kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban. Mindezek vonatkoznak a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervekre is.

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

- 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. mellékletekben 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 2016. évi tervezett előirányzatok mellett összehasonlításként bemutatjuk a 2015. év eredeti tervezés adatait is.

Bizonyos költségvetési sorok elnevezései módosultak, tartalmában változtak, új költségvetési sorok jelentek meg.

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

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának és intézményeinek 2016. 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 1.424.153 eFt előirányzattal tervezhető, a költségvetési törvény alapján, kötelező feladatok végrehajtására. A köznevelési feladatok támogatásához kapcsolódóan 769.507 eFt-ot biztosít a költségvetési törvény. Szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatására 496.592 eFt-ot kapunk 2016. évben. Kulturális feladatok támogatására 158.054 eFt-ot tervezhetünk, ebből az önkormányzatot 22.154 e Ft illeti meg, 135.900 eFt átfutó tételként központi zenekari támogatás. Összességében előző évhez képest, 70.063 eFt-tal több költségvetési támogatással számolhatunk.

Közhatalmi bevételekből várhatóan 7.861.240 eFt bevétel származik az idei évben. Ezen belül:

A **Vagyoni típusú adókból** 60 millió Ft-tal tervezünk többet a tavalyi előirányzatnál. A telekadó tekintetében mértékmódosítás történt, ez várhatóan 10 millió forinttal több teljesítést eredményez. Az építményadó előző évi alakulása indokoltá teszi az 50 millió forinttal több előirányzat tervezését.

A Termékek és szolgáltatások adói:

Iparüzési adó: Főváros által ajánlott tervszám 3.942.440 eFt. Az iparüzési adón túl az ezekhez kapcsolódó bírságból és pótlékból beszedett bevétel 2016-ban is megosztott bevételnek tekinthető. 2016. évben a 1,5 %-os kerületi részesedési arány csökkentés ellenére nagyságrendileg a 2015. évi tény szintjén tervezhetünk.

Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része a 2015. 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 85 millió Ft bevételt eredményezhet.

Egyéb közhatalmi bevétel (bírságok, díjak) előirányzata összességében 354.116 eFt. Ebből 240.000 eFt-tal jelentős nagyságrendet képvisel a parkolási bírságból, pótdíjból várható bevétel. Közterület felügyeleti bírságból a már említett jogszabályi változás miatt mindössze 25.000 eFt várható. A szabálysértési bírság kiesése miatt csupán a közigazgatási bírság bevételével számolunk. A gépjármű elszállításból befolyó bevételek összegét a Közterület-felügyelet költségvetése tartalmazza, 17 millió Ft-tal. A kerékbilincs bevétele 50 millió Ft, a tavalyi év tapasztalata alapján.

Az Adóiroda által beszedendő szabálysértési bírságot 2.200 eFt-tal tervezzük, az igazgatássléigszolgáltatási díjbevételt 4.000 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 1.931.982 eFt-os bevételi előirányzattal tervezzük. Ezen belül:

Szolgáltatások ellenértéke 1.226.600 eFt. A közterület foglalási díjbevétel előirányzata 100 millió Ft. 2015. évben filmforgatás folytán ennél magasabb összeg realizálódott, ennek eseti jellege miatt nem célszerű magasabb összeggel tervezni. A parkolási díj bevételt előző évhez képest emelt összeggel tervezzük, mivel a mobil parkolás bevétel növekszik úgy, hogy az érme bevételek ezzel arányosan nem csökkennek. Mindezen felül a József Attila lakótelepen bevezetendő várakozási övezeten kívüli fizető parkolás bevezetése is többletbevételt eredményezhet.

A lakásbérleti díjak előirányzatát mérsékelten csökkentettük, tekintettel arra, hogy 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 15.000 eFt, az Ecseri úti pavilon bérlőitől származó, valamint a Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem Köztelek u. 8. szám és a Lenhossék u. 24.-28. sz. alatti helyiségek után fizetendő bevételek kapcsán.

A gyakori pályáztatásoknak köszönhetően a helyiség megszerzési díj előirányzatát emelhetjük.

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 205.000 eFt, az önkormányzat által továbbszámlázott (köztemetés, Ecseri pavilonok közüzemi díjai) bevétel a tavalyi előirányzat és várható tényszámok alapján 20.000 eFt.

Kiszámlázott általános forgalmi adó: Az előirányzat leginkább a FEV IX. Zrt. által végzett szolgáltatások utáni ÁFA bevételeket tartalmazza. Az önkormányzati ÁFA bevétel az Aszódi-Füleki u. sarkán lévő építési telek tervezett eladása miatt emelkedett. Összességében az előirányzat összege 401.382 eFt.

Kamatbevétel: A folyószámla kamat mellett törekedni kell likviditási helyzetünktől függően a pénzüsszegek legoptimálisabb lekötési lehetőségeire, mindezek függvényében a tervezhető előirányzat összege 40.000 eFt.

Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről: összességében 531.070 eFt előirányzattal tervezhető. Ezen belül:

Egyéb felhalmozási célú támogatás bevételei Áh-n belülről – EU-s pályázatok kapcsán a KMOP-5.1.1/B-12-K-201-0003 Szociális város rehabilitáció Ferencvárosban, József Attila terv I. üteme 2015. évben befejeződött. A vállalt kötelezettségek kifizetéseit teljesítettük, néhány beruházói végszámla és egyéb kifizetések utófinanszírozása várható 2016. évben.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - Fővárosi Önkormányzattól: Az előirányzat 469.250 eFt, áthúzódó feladatként a „Nehru I. projekt” pályázati bevételét tervezzük. A „Nehru II. projekt” megvalósításának akadályára tekintettel (MAHART mederhasználat joga miatt) csökkenteni kellett a támogatási bevétel összegét. A Boldogasszony Iskolanővérek Kolostori kávéház kialakítására az elszámolást visszaigénylésre beadtuk.

Felhalmozási bevételek: Az ingatlanok, földterület, telek értékesítés előirányzata 1.255 millió Ft. A Lónyay u. 26., a Mester 43. felépítményes ingatlanok, továbbá az Aszódi-Füleki u. építési telek vételárából várható bevétel. Mindezek mellett továbbra is cél az Illatos út 5. alatti ingatlan és a Balázs B. u. ingatlanok értékesítése.

Helyiség értékesítés előirányzata 150 millió Ft, a bérlők által benyújtott vételi kérelmek várható kedvező elbírálása, továbbá a 2016. évben is folytatandó gyakori pályáztatásokra figyelemmel.

A lakások eladása, a havi törlesztő részletek befizetése, valamint a 2015. évi bevétel alakulása alapján az előirányzat 400 millió Ft összegre emelhető.

A Budapesti Önkormányzati Követeléskezelő Korlátolt Felelősségű Társaságban fennálló, Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata tulajdonát képező üzletrészének eladásából, valamint egyéb tulajdonosi bevételekből a Ferencvárosi Önkormányzat számára 25 millió Ft bevétel várható. Ezen összeget a bevétel jellegének eltérő volta miatt több költségvetési soron kell tervezni.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközökkel kapcsolatban 20.000 eFt összegben a társasházak visszatérítendő támogatás bevételeit tervezzük, 9.658 eFt összegben a munkáltatói kölcsön törlesztő befizetéseket. A munkáltatói kölcsön visszatérítés egy része, továbbá a támogatás átkerült a Polgármesteri Hivatal költségvetésébe.

Felhalmozási finanszírozási bevételek:

Költségvetési maradvány – Előző évi költségvetési maradványának Az Áht. 23. §. (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendelettervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évek pénzmaradványának igénybevételét tervezzük. Az előterjesztésben 600.000 eFt-tal számolunk, a 2015. évi pénzmaradvány tényleges összege a zárszámadáskor állapítható meg. Előző évi felújítási maradvány igénybevételével finanszírozzuk a Tüzoltó u. 33/A sz. lakóház felújítást, tekintettel arra, hogy a közbeszerzési eljárás 2015-ben elindult.

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

III. blokk Közterület-felügyelet bevételei

A Közterület-felügyelet kiadásainak fedezetére 526.627 eFt irányítószeri támogatás szükséges, ezen felül a gépjármű elszállításból származó saját bevétel 17 millió Ft.

IV. blokk Költségvetési szervek bevételei

A **működési bevételek** tekintetében csökkenés látható a 2015. évi előirányzathoz képest, elsősorban az élelmezés területén. Összességében 431.174 eFt működési bevételt terveztünk, melynek legnagyobb részét az ellátási díjak, bérleti díjbevételek és az ezekhez kapcsolódó kiszámlázott általános forgalmi adók teszik ki.

Az intézmények kiadásainak fedezetére további 3.788.232 eFt irányítószeri támogatás szükséges, mely 248.269 eFt-tal több a tavalyi évi finanszírozásnál. Ennek oka részben, hogy a vásárolt élelmezés költsége összességében emelkedik, a fedezet biztosítás többletterhet ró a fenntartóra, mivel az intézményi ellátási díj bevételek az ingyenes étkeztetés növekedésével csökkennek. További többlet finanszírozás leginkább a pedagógusok béremelésével, a szociális ágazatban dolgozók pótlék emelésével, illetve a minimál és garantált bérek emelésével magyarázható.

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

A kerületi bevételek mindösszesen, jelen rendelettervezet szerint (intézmények támogatása nélkül) 14.116.469 eFt.

Az önkormányzat 2016. évi költségvetési kiadásainak bemutatása

2. sz. melléklet

Az intézmények vezetőivel, gazdasági vezetőivel a 2016. évi költségvetéssel kapcsolatos egyeztetések első körben megtörténtek, a költségvetési rendelettervezet II. fordulójára az előirányzatok véglegesítődnek.

A 2015. április 1-től életbe lépett intézményi szervezeti átalakítás során az óvodák illetve a Ferencvárosi Művelődési Központ és Intézményei gazdálkodási és működtetési feladatainak ellátása, illetve az ezzel kapcsolatos kiadások és bevételek átkerültek a Ferencvárosi Intézményüzemeltetési Központ-hoz. Ennek következtében csak a szociális ágazat illetve az intézmények mindösszesen tekintetében vonhatunk le összehasonlítható következtetéseket a 2015. és a 2016. évi előirányzat alakulását illetően.

A személyi juttatások 8%-os emelkedést mutatnak, melynek oka többek közt a bevezetett pedagógus életpálya-modell alapján 2016. évben a pedagógus I-ből a pedagógus II-be és a mester fokozatba való átsorolás jelentős többletkiadással jár.

További személyi növekedés a 2016. évi minimálbéremeléssel illetve a garantált bérminimumra való kiegészítéssel és a soros előrelépések összegével indokolható. Mindezek mellett a Ferencvárosi Szociális és Gyermekjóléti Intézmények személyi tervezése során a tavaly évközben bevezetett kiegészítő szociális pótlék éves szintre hozása és a családmentor irodában dolgozók továbbfoglalkoztatása jelent nagyobb összegű előirányzat növekedést.

A személyi juttatások emelkedésének arányában emelkedik a munkaadókat terhelő járulékok összege is.

A cafetéria mértéke nem változott a 2015. évihez képest, intézményenként a nettó 114.600 Ft/fő/év számítással lett figyelembe véve.

Dologi kiadások emelkedése leginkább a vásárolt élelmezés emelkedésével indokolható.

Fentiekén túl jelen előterjesztés az alábbi intézményi státusz bővítéssel kapcsolatos kiadásokat nem tartalmazza, ezek a Képviselő-testület döntésétől függően II. fordulóra kerülnek beépítésre.

Ferencvárosi Egyesített Bölcsődei Intézmények:

A Ferencvárosi Egyesített Bölcsődei Intézmények azzal a kérelemmel fordult az önkormányzathoz, hogy az intézmény engedélyezett létszámát 1 fő gazdasági ügyintézővel emelje meg a Képviselő-testület. Kérelmében a Ferencvárosi Egyesített Bölcsődei Intézmények vezetője bemutatja, hogy az új számviteli előírások, az ECO-STAT programban történő könyvelési és rögzítési feladatok a FEBI gazdasági csoportja számára nagymértékű többlet feladatot eredményezett, eredményez jelenleg is, hiszen a rögzítési feladatokat jelenleg egy fő könyvelő túlmunkával látja el. Fentiekre tekintettel indokolt a FEBI státusz bővítési kérelme.

Az 1 fő gazdasági ügyintézői plusz státusz 2016. március 1. napjától kerülne betöltésre, melynek várható költsége 2.514.600 Ft.

Ferencvárosi Intézményüzemeltetési Központ:

Úszómester: 4 fő plusz státusz

A KLIK nem tudja tovább vállalni az úszómesterek biztosítását, ezt a továbbiakban az Önkormányzatnak kell megoldania. **A köznevelési törvény alapján az úszómesterek biztosítása kötelező.** A Weöres uszodában 2 fő úszómesteri státusz a Molnár Ferenc Ált. Iskola uszodájában 1 fő úszómesteri státusz. Az óvodai úszásoktatás önként vállalt feladatként jelenik meg, a Kerekerdő és a Liliom Óvodákban. Az úszásoktatáshoz eddig nem volt biztosítva az úszómester, bár a 37/1996 (X.18.) NM rendelet ezt előírja, így óvodánként 0,5-0,5 fő státusz biztosítása indokolt. A 4 státusz bérigénye összesen 8.641.826 Ft.

Óvodai korcsolya oktatás: 1 fő plusz státusz

Az önkormányzat önként vállalt feladatként biztosítja az óvodások részére a térítésmentes korcsolya oktatását. Azok az oktatók (2 fő – 0,5-0,5 státusz –) akik a korcsolyaoktatást tartották korábban illetve tartják jelenleg is az óvodás gyermekek részére erre a feladatra külön javadalmazást nem kapnak és nem is kaptak eddig sem. Ezek az oktatók a KLIK-hez tartoznak és az oktatást a korábbi jó kapcsolatnak köszönhetően eddig térítésmentesen végezték. Az oktatók javadalmazását az oktatás színvonalának megőrzése érdekében javasolt rendezni önkormányzatunk. A finanszírozási igény 1.520.000 Ft.

A nyári táboroztatással összefüggő önként vállalt feladatok:

Pedagógusok megbízási díja a nyári táborra:

A Balatonlellei nyári táborozásnál a pedagógusokat a korábbi években a KLIK biztosította, finanszírozta. A KLIK tájékoztatása alapján a továbbiakban erre már nincs lehetősége, így a

feladatot önként vállalt feladatként szükséges átvállalni, így a gyermekeiket táboroztató ferencvárosi családokra nem hárul többlet teher. A Balatonlellel nyári táborokban az átlag létszám 120 fő/hét. A táborban 20 fő táborozóként szükséges 1 fő pedagógus és turnusonként 1 fő táborvezető biztosítása. A pedagógusok vonatkozásában megbízási szerződések kerülnek megkötésre. Az önként vállalt táboroztatási feladat ellátásához szükséges 1 fő táborvezető valamint 6 fő pedagógus. A táborvezető megbízási díja 12.000,- Ft/nap a 6 fő pedagógus megbízási díja pedagógusonként 9000,- Ft/nap. A nyári tábor 9 hétig üzemel. A megbízási díjak bérigénye 4.158.000 Ft.

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 2015. március 1-i létszámemelés éves szintre hozásával számoltunk. 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 összességében 25 millióval csökkentettük. A tervezett összegben belül jelentős nagyságrendet képviselnek a közüzemi szolgáltatók részére fizetendő összegek, irodaszerek, tisztítószerek beszerzése, újság előfizetések, takarítási szolgáltatás kiadásai. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások is jelentős összeggel bírnak.

Beruházási kiadásként alapvetően tárgyi eszköz beszerzéseket terveztünk, melynek egy része korábban dologi kiadások között szerepelt.

Az informatikai működés és fejlesztés soron az előirányzat 109.582 eFt. Ebből 54.282 eFt a működéssel kapcsolatos kiadás, míg a fejlesztésre fordítandó összeg 55.300 eFt. A nagyobb megvalósítandó feladatok közé tartozik a kliensoldali eszközbeszerzés, hálózat kialakítás, multifunkcionális fénymásoló gép beszerzése, katasztrófa-tűrő virtualizációs szerver oldal kialakítása.

A 3/A sz. melléklet összességében 1.683.576 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 Kiskalmár utcai telephely őrzését 2015-ben vagyonsvédelmi cég végezte, 2016-ban ez megbízással a személyi juttatások előirányzatai között szerepel. A térfelügyeleti rendszer hatékonyabb működtetéséhez szükséges egy újabb reagáló egység, járőrpar szolgálatba állítása az éjszakai időszakban, melynek egyik tagja rendőr, másik tagja a Közterület-felügyelet dolgozója. Előzetes számítások szerint ennek költsége 12.000 + 4.000 eFt.

Beruházási kiadásként 16.700 eFt összegben informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzését, gépjármű vásárlását tervezzük.

Dologi kiadások között nagyobb tételként jelenik meg a hivatali épületek és egyéb ingatlanok őrzésével kapcsolatos kiadás. A dolgozók munkavégzéséhez szükséges cafetéria kereten kívüli 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 526.927 eFt. Összességében a Közterület-felügyeletet 526.627 eFt-os önkormányzati támogatás biztosításával és 17 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.

Új költségvetési sorként jelenik meg a **Színes fák projekt**, melynek célja, hogy elsősorban a József Attila lakótelepen az átlagostól eltérő, a környezettel inkább harmonizáló fákat is lehessen ültetni.

Közutak üzemeltetése kapcsán a közúti hibahelyek lámpázására 1.000 eFt szükséges.

Köztisztasági feladatokra 3.000 eFt az előirányzat, a parkokban található Toi-Toi helyiségek karbantartása, a kisállat tetemek elszállíttatása, továbbá a Markusovszky park illemhely üzemeltetése miatt.

A **Köztemetési költségekre** 21.500 eFt előirányzatot biztosítunk a tavalyi szintnek megfelelően.

Önkormányzati vagyon gazdálkodásával kapcsolatos feladatok: az előirányzat 830.000 eFt. Legjelentősebb nagyságrendet a lakáslemondás térítés előirányzata képvisel. Az eredeti költségvetésben 650.000 eFt biztosítására van lehetőség azon bérlőknek, akiknek a kiürítés alatt álló lakóépületekben pénzbeli térítés ellenében szűnik meg a bérleti jogviszonya. Jellemzően az eladásra tervezett Lónyay u. 26., Mester 43., ezen felül a Kén u. 3. sz. alatti épületek kiürítését tervezzük. Ezeken felül a Balázs Béla utcai ingatlanok esetleges értékesítése mind a bevétel, mind a kiadási szükséglet emelését indokolhatja.

Lakás és helyiség karbantartás, berendezési tárgyak cseréje soron tervezzük az üres lakásokban és helyiségekben felmerülő kisebb javítási munkálatok költségeit, nyílászárók cseréjét, hiányzó eszközök pótlását.

További ingatlannal kapcsolatos költségvetési sorok a 2015. évi teljesítés, illetve a meglévő szerződések alapján kerültek meghatározásra. A **helyiség megszerzési díj** előirányzata a 2016. évben várható helyiség megváltási igényeket tartalmazza, melyet a rehabilitációval érintett és nem érintett épületek volt bérlői részére utalunk vissza.

Oktatási feladatokra 44.000 eFt-os előirányzatot biztosítottunk. A legnagyobb kiadás a tankönyvtámogatásra biztosított összeg, melyet 17.500 eFt-tal terveztünk. A sor nemcsak a KLIK által fenntartott, valamint az egyházi fenntartású iskolák önkormányzat által nyújtott tankönyvtámogatása, hanem a kerületi diákok számára nyújtott taneszköz csomag támogatására is fedezetet biztosít.

A szociális és köznevelési feladatokra, továbbá a kulturális egyházi és nemzetiségi feladatokra, összességében 14 millió Ft jut, szemben a tavalyi 10 millió Ft-tal. A két költségvetési sor ESZS és a KEN Bizottság hatáskörébe tartozó egyedi támogatási döntések fedezetül szolgál.

Az oktatási ágazathoz tartozó egyéb költségvetési sorok előirányzata tekintetében némi csökkenéssel számolunk.

Általános közszolgáltatások, közrend, közbiztonság feladatokra összességében 2.629.278 eFt előirányzatot terveztünk a 2016. évi költségvetési rendelettervezetben.

Ezen belül a **Gazdasági társaságok kiadásai** 2.298.475 eFt előirányzattal szerepelnek. A FESZOFÉ KFT közszolgáltatási díja, a havi díjakon felül az eseti megrendelésekre vonatkozó összeget is tartalmazza. Mértéke együtt bruttó 335.170 eFt.

A FEV IX. Zrt. közszolgáltatási díját 51 millió Ft-tal emeltük, az önkormányzati ingatlanok rossz állapotával összefüggő karbantartási, hiba elhárítási munkák növekedése miatt. A megbízási díj mértéke változatlan.

Városfejlesztéssel kapcsolatos önkormányzati kiadások 270.764 eFt, mely a Ferenc tér átalakításának fedezetéül, továbbá a József Attila lakótelep, Vágóhíd u. parkoló övezet kibővítése kapcsán parkoló órák vásárlására, illetve az új parkolóhelyek forgalomtechnikai kialakítására szolgál.

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

A 3212 költségvetési soron a parkolási feladatokkal kapcsolatos kiadás 847.445 eFt, további 108 millió Ft kiadást a FEV IX. Zrt. támogatása tartalmaz. A meglévő alvállalkozói szerződéses kiadáson felül ezen a soron terveztük az 1450 új parkolóhely működtetésének 6 hónapra számított alvállalkozói díját.

Mindezek mellett a Fővárosi parkolási feladatok ellátásának kiadását, az ügyvédi munkadíjak összegét, illetve a végrehajtásokkal kapcsolatos eljárások költségeit összességében 170.719 eFt-tal tervezzük.

A Képviselők juttatásai sor előirányzata, a 2015. évi jelentős emelt szinthez képest nem változott.

A 3206 soron tartalmi változás szerepel, a korábbi védett értékek helyett felhasználás hiányában település kötelezés végrehajtásával kapcsolatos kiadásokat tervezünk.

Az ügyvédi díjak előirányzata nem jelent emelést, 2015. évben 2 ügyvédi sor összevonásra került.

A közszolgáltatási ágazat egyéb sorai jellemzően azonos nagyságrenddel szerepelnek 2015. évhez képest.

Az esetlegesen felmerülő Uniós és egyéb pályázatok előkészítésére továbbra is 20.000 eFt-ot tervezünk.

Egészségügy, szociális védelem feladatokra 486.970 eFt-os előirányzattal tervezünk.

2015. évben a segélyezési forma jelentős változáson ment keresztül, bizonyos segélyezések év közben átkerültek a Kormányhivatalhoz, a helyi rendelet szabályozásai jelentősen megváltoztak.

2015. év elején több segélyezési forma tekintetében nem rendelkezünk megfelelő adatokkal, mind a jogosultak, mind a támogatás összegének vonatkozásában. A 2015. évi segélyekre tervezett előirányzatokat év közben a várható teljesítések arányában lecsökkentettük, emiatt a tavaly évi eredeti előirányzat nem irányadó.

A legnagyobb segélyezési formák: közgyógytámogatás, gyógyszer-támogatás, rendkívüli támogatás, élelmiszer segély, lakhatást segítő támogatás, lakbértámogatás.

Az egyes segélyezési típusokat a 2015. évi felhasználást és a 2015. március 1. napjától történt változás miatt a szintre hozást figyelembe véve terveztük.

A FESZ KN Kft. önkormányzati finanszírozására a módosított közszolgáltatási szerződés alapján biztosítunk fedezetet.

Az Önkormányzatnak a megkötött ellátási szerződése szerint 13.720 eFt-ot kell idén kifizetni.

Az Önkormányzat önként vállalt feladatai között biztosítja az általános iskolák 1.-4. évfolyamain 4 napon keresztül korpás kifli, 1 napon pedig túró rudi juttatását, a tervezett kifizetés 8.500 eFt.

Szabadidő, sport, kultúra és vallás feladatokra 216.440 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. A sport feladatok és a sport és szabadidős rendezvény költségvetési sorok előirányzatai 2016-ban együtt szerepelnek sport és szabadidős feladatok néven 12 millió Ft-tal, mely kerületi lakosok sport és szabadidő rendezvényeinek megszervezésére és kivitelezésére fordítandó. A 2013. évben elfogadott Sport Fejlesztési Konceptióval összhangban, miszerint az önkormányzat nagyobb hangsúlyt kíván fektetni a sportra, ezen belül is lakossági sportra, a lakossági nagyrendezvényekre, további 10 millió Ft-ot is terveztünk sportberuházásra (5.sz. melléklet), leginkább fitness és egyéb eszközök beszerzése céljából.

A kulturális feladatok ágazathoz kapcsolódó költségvetési sorok előirányzatai részben emelkedtek, részben a 2015. évi szintnek felelnek meg.

A Ferencvárosi Újság előállítására kiírt közbeszerzés folyamatban van, oldalszám és minőségi paraméterek változása miatt magasabb összeggel tervezzük.

A városmarketing sor előirányzatát a „Ferencváros Metszeteken” kiadvány aktualizálásának, megjelentetésének költsége emeli.

3/D. sz. melléklet

Támogatásként a mellékletben 1.106.220 eFt előirányzatot tervezzük. Jelentős támogatást biztosítunk a gazdasági társaságok 2016. évi működtetésére. A FESZOFÉ Kft 258.800 eFt, a

FEV IX. Zrt. 398.000 eFt támogatási összeggel gazdálkodhat feladatainak ellátása érdekében, ez utóbbi emelés a már említett parkolási feladatellátás módjának változásával függ össze.

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 170 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 2016. évben továbbra is 13.520 eFt. Emellett pályázat keretében elnyerhető további 6.000 eFt-tal támogatjuk a Nemzetiségi Önkormányzatokat.

Kulturális feladatok támogatására idén is 18.500 eFt-ot tervezünk.

4. sz. melléklet

Az önkormányzat nevében végzett felújítás és felhalmozási kiadás 1.706.073 eFt, 20.729 eFt az adott feladatokhoz kapcsolódó egyéb működési kiadás. Tovább folytatjuk a játszóterek javítási munkálatait, új eszközök beszerzéseit, kihelyezéseit, alkatrészek cseréit, műfüves pályák javítását. Az Aszódi lakótelepi futballpályán a meglévő aszfaltburkolat helyett műfüves pályát tervezünk kialakítani.

A Balázs Béla u. 25. sz. lakóház felújításának áthúzódó kiadásait és a tavaly közbeszerzésen elindított Tűzoltó u. 33/A sz. lakóház felújítás kivitelezésének megkezdését tervezzük.

A lakás és helyiség felújítás előirányzatát 132,7 millió Ft-ra emeltük, a kiürítések alapján várható nagyobb számú igény miatt.

A JAT I. befejezése után az új ciklusban várható a JAT II. kiírása, az ahhoz szükséges tervek átdolgozása, megvalósíthatósági tanulmány költsége miatt előreláthatólag 10 millió Ft fedezet szükséges.

A veszélyelhárítás előirányzata (50.000 eFt) az épületek veszélyes, életveszélyes épületszerkezeteinek javítási költségeire, fakivágásokra, helyreállítások költségeire, gázhálózat cserére nyújt fedezetet, ebből a felújítási kiadás 44.873 eFt, 5.127 eFt működési kiadás.

A nem önkormányzati tulajdonú lakóépületek veszélyelhárítása (30.000 eFt) a társasházak rendkívüli veszély elhárítási munkáinak visszatérítendő támogatásait fedezi.

Jelentős nagyságrend (150.000 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.

2016. évben a Kén u. 3. sz. alatt 2 épület bontását tervezzük.

A Polgármesteri Hivatal épületeinek tekintetében felújítási kiadásként a Lenhossék utcai épület homlokzatának további rekonstrukcióját, a Bakáts téri irattár részleges felújítását, a szükségessé váló tető felújításokat állítottuk be.

A beruházó által nem finanszírozható, azonban 2018. év végéig elkészítendő KÉSZ-ek tervezetetésére 2016. évben 30 millió Ft-tal terveztünk.

Az oktatási intézmények és óvodák felújítási költségeire 200.000 eFt-ot biztosítunk, 10.602 eFt-ot pedig az óvodai karbantartásokra.

Orvosi rendelők felújítására 25.000 eFt-ot tervezünk.

5. sz. melléklet

2016. évi fejlesztések, beruházások előirányzatai 86.522 eFt-ot tesznek ki.

A tavaly megvásárolt szobros szökőkút elhelyezési, tárolási költsége várhatóan 1 millió Ft.

Térfigyelő rendszer fejlesztésre 30.00 eFt-ot kamera vásárlások miatt tervezünk.

A Gyáli úti MÁV lakótelep víz közmű hálózat kiépítésének önkormányzati része 35 millió Ft a Vízművek becslése szerint.

A kerületi sebesség korlátozó küszöbök kiépítésére, forgalomba helyezésére 10.522 eFt-ot tervezünk.

6. sz. melléklet

Céltartalékba helyeztünk 21.183 eFt-ot intézményvezetői jutalomra és a pedagógusok szeptember hónapban történő további béremelésére. Az általános tartalék összege jelen előterjesztés szerint 111.660 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 Tűzoltó u. 33/A sz. lakóház felújítási költség, illetve a Fővárosi Lakásalapból korábban kapott visszafizetendő kölcsönök összegei.

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. 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 2016. évi tervszámok, az 1/B sz. melléklet megfelelő sorain részletesen megtalálhatók. A 2016-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. A BÖK Kft. részesedés eladása után osztalék bevételi soron további bevétel nem tervezhető.

Összegzés

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletervezete 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 807.042 eFt. A felhalmozási ágon mutatkozó kiadást nagyobb mértékben tudtuk tervezni, mint a felhalmozási bevételt.

A JAT I. befejezése után a JAT II. előkészületeit, továbbá 1 új lakóház felújítását tervezzük elindítani. Fővárosi támogatással nem számolhatunk, új induló fejlesztések megvalósításához a külső források bevonásának maximális lehetőségével élni kell. Erre a VEKOP 2014-2020. és a JAT II. keretén belül lesz reális lehetőségünk, azonban jelenleg ezzel még tényszerűen nem számolhatunk.

Új fejlesztési hitel felvételét nem tervezzük.

Budapest, 2016. január 18.

dr. Bácskai János h.
polgármester
Kállay Gáborné s.k.
alpolgármester

Határozati javaslat

A Képviselő-testület Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének a 2016. évi költségvetésről szóló/2016. sz. előterjesztést rendelet tervezetként elfogadja és a kifüggesztésével egyetért.

Határidő: 15 nap

Felelős: dr. Szabó József Zoltán jegyző

Határozati javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

- 1.) 2016. március 1-től a Ferencvárosi Egyesített Bölcsődei Intézmények engedélyezett létszámát 124 főről 1 fővel 125 főre megemeli.

Határidő: 2016. március 1.

Felelős: dr. Bácskai János polgármester

- 2.) felkéri a polgármestert, hogy a létszámemelés pénzügyi fedezetének költségvetésbe történő beépítésről, és a létszámváltoztatások rendeleten történő átvezetésről gondoskodjon.

Határidő: a költségvetés tárgyalásának a második fordulója

Felelős: dr. Bácskai János polgármester

- 3.) felkéri az intézményvezetőt, hogy a létszámváltoztatással összefüggésben az SZMSZ módosításnak előkészítéséről és jóváhagyásáról gondoskodjon.

Határidő: 2016. március 31.

Felelős: intézményvezető

Határozati javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

- 1.) 2016. március 1-től a Ferencvárosi Intézményüzemeltetési Központ engedélyezett létszámát 238 főről 5 fővel 243 főre megemeli.

Határidő: 2016. március 1.

Felelős: dr. Bácskai János polgármester

- 2.) felkéri a polgármestert, hogy a létszámemelés pénzügyi fedezetének költségvetésbe történő beépítésről, és a létszámváltoztatások rendeleten történő átvezetésről gondoskodjon.

Határidő: a költségvetés tárgyalásának a második fordulója

Felelős: dr. Bácskai János polgármester

- 3.) felkéri az intézményvezetőt, hogy a létszámváltoztatással összefüggésben az SZMSZ módosításnak előkészítéséről és jóváhagyatásáról gondoskodjon.

Határidő: 2016. március 31.

Felelős: intézményvezető

Határozati javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

- 1.) a nyári táborozással összefüggő szükséges pedagógus létszámot önként vállalt feladatként biztosítja.

Határidő: 2016. március 1.

Felelős: dr. Bácskai János polgármester

- 2.) a pedagógusok személyi juttatásának pénzügyi fedezetét biztosítja egyben felkéri a polgármestert, hogy a Ferencvárosi Intézményüzemeltetési Központ költségvetésébe történő beépítésről gondoskodjon.

Határidő: a költségvetés tárgyalásának a második fordulója

Felelős: dr. Bácskai János polgármester

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2016. (.....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2016. 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) 2016. 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 és teljesítésének kötelezettségét, 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 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 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. 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 költségvetései bevételei és 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 2016. 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 2016. 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 2015. 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 hagyja jóvá.
- (3) A Közterület-felügyelet intézményi kiadásait a 3/B. sz. melléklet tartalmazza.

- (4) Az Önkormányzat címenkénti kiadásait a 3/C sz. melléklet rögzíti.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő - nem intézményi kiadásokat - a 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 2016. évi általános tartalékát és céltartalékát e rendelet 6. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

8.§

A Képviselő-testület az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve - ezen belül a hitelállomány törlesztéseinek - előirányzatait a 7. sz. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9.§

A Képviselő-testület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az Ávr. 24.§. (1) bekezdés a) pontja és az Ávr. 24.§. (1) bekezdés b) pont bd) alpontja alapján - elkülönítetten - e rendelet 8. sz. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

10.§

Kötelező jogszabályi előíráson felül a költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét továbbá költségvetési 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 2016. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet 10.sz. melléklete tartalmazza.

12.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a) pontja alapján a Képviselő-testület a 2016. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét e rendelet 14.sz. melléklet tartalmazza.

13.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés d) pontja és a 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 2016. évi költségvetését:

13.516.469 ezer Ft költségvetési bevétellel
<u>14.068.469 ezer Ft költségvetési kiadással</u>
-552.000 ezer Ft költségvetési egyenleggel
807.042 ezer Ft működési egyenleggel
-1.359.042 ezer Ft felhalmozási egyenleggel
<u>600.000 ezer Ft felhalmozási finansz. bevétellel (irányítosz. tám. nélkül)</u>
<u>48.000 ezer Ft felhalmozási finansz. kiadással (irányítosz. tám. nélkül)</u>
552.000 ezer Ft költségvetési hiánnyal
<i>ebből: 600.000 eFt belső felhalmozási finanszírozási bevétellel</i>
<i>48.000 eFt külső felhalmozási finanszírozási kiadással</i>

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) bekezdésében foglaltak alapján - a 2016. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait az 1/C számú melléklet szerint:

10.890.857 ezer Ft működési költségvetéssel

ebből:	3.330.523 ezer Ft személyi juttatással
	961.890 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
	5.205.119 ezer Ft dologi kiadással
	221.512 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
	1.171.813 ezer Ft egyéb működési célú kiadások

3.177.612 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel

ebből:	559.254 ezer Ft beruházások
	1.680.073 ezer Ft felújítások
	938.285 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
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, 3/B mellékletek szerint állapítja meg.

18.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési feladatok kiadásait címenkénti bontásban e rendelet 3/C. sz. melléklete, a támogatásokat pedig e rendelet 3/D. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.

19.§

- (1) A Képviselő-testület az Ávr. 24.§ (1) bekezdés b) pont ba) alpontjában foglalt rendelkezés alapján:
- a.) a felújítási kiadásokat felújításonként e rendelet 4. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.
 - b.) a beruházási kiadásokat beruházásonként 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 előirányzatmódosításokról, a Képviselő-testületet a költségvetés soron következő módosításakor tájékoztatja.
- (5) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, döntése szerinti időpontokban de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei

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, címeken belül a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a Polgármester számára felhatalmazást ad. A Polgármester az illetékes bizottságok javaslatai figyelembe vételével dönt.
- (3) A költségvetési kiadások kiemelt előirányzatain belül a rovatok közötti átcsoportosításra az Ávr. 43/A § (3) bekezdése irányadó.
- (4) A költségvetési szervek személyi juttatások kiemelt előirányzata az Ávr. 42.§-ára figyelemmel
 - az Ávr. 35 §-a szerint jóváhagyott többletbevétellel,
 - a költségvetési szerv 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 vagyonbiztonságát 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 rendeltetésszerű 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 ruhazza 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. 66.§-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) 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 bevételeik 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 – zárolhatja, 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, valamint
 - d) 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.

III. fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

Hatályba léptető rendelkezések

37.§

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2016. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Budapest, 2016.

dr. Bácskai János
polgármester

dr. Szabó József Zoltán
jegyző

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata

Képviselőtestületének a 2016. évi költségvetéséről szóló rendeletének előzetes hatásvizsgálata

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselőtestületének 2016. 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 2016. évi költségvetéséről szóló .../2016. (...) 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.-36.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait mutatja be.

37.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.