



**Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata**

Iktató szám: 7/2022.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2022. január 27-i ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának
2021. évi költségvetés módosítása

Előterjesztő: Baranyi Krisztina polgármester

Készítette: Baloghné dr. Nagy Edit címzetes főjegyző

Előzetesen tárgyalja: Valamennyi Bizottság

Az előterjesztés a jogszabályi rendelkezéseknek megfelel: dr. Világos István 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	<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.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 12/2021. (III.8.) önkormányzati rendelet utolsó módosítására 2021. novemberben került sor.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. §-a szerint, adott évi költségvetés módosítására - december 31-i hatállyal - következő évben az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig van lehetőség.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 12/2021. (III.18.) önkormányzat rendelet további módosítására az alábbi javaslatot teszem:

I. Állami pénzeszköz átvétellel kapcsolatos előirányzat módosítás

A jelenlegi módosításban az állami pénzeszköz átvétellel kapcsolatos előirányzat módosítások összesen 49.984 eFt növekedést jelentenek az alábbiak szerint:

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai sort 1.983 eFt-tal csökkenteni szükséges a ténylegesen befolyt bevétel szerint.

Október hónapban lehetőség volt a 2022. évi központi normatív támogatás korrigálására, ez Önkormányzatunknál még további 14.341 eFt előirányzat növekedést jelent. A május havi lemondásokkal kapcsolatban korrekcióról értesítette önkormányzatunkat a Kincstár, további 25.065 eFt-tal kell emelni az előirányzatot. Mindkét időszakra vonatkozóan a gyermekétkeztetéssel és az átmeneti ellátással kapcsolatban változtak az előirányzatok. A többletbevételekkel tartalékot emeljük.

A szociális ágazati összevont pótlék utolsó kifizetett hónapra vonatkozó összeg is megérkezett, ez 12.561 eFt-ot jelent, a pótlék összege szerepel az intézmények költségvetésében, így ezzel az összeggel szintén a tartalékot emeljük.

II. Képviselő-testületi döntést igénylő előirányzat módosítás

Az Áht. rendelkezése alapján a bevételi előirányzatok – Korm. rendeletben meghatározott kivételekkel – kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat **csökkenteni kell**.

Tekintettel erre, az alábbi módosításokat javasoljuk végrehajtani.

A normatív állami pénzeszköz támogatás növekedésén kívül, a bevételi előirányzatokat összességében 11.756 eFt-tal csökkentjük.

A fejezeti kezelésű előirányzatokból befolyt bevételek előirányzatát rendezzük, ennek keretében az egyéb működési célú támogatások bevételeit 133 eFt-tal növeljük, az EMMI az utcai szociális munka pályázattal kapcsolatban többletforrást biztosított, a 2021. évi minimálbér és garantált bérminimum növekedés miatt. Ezzel az összeggel, a feladatot ellátó FESZGYI előirányzatát emeljük.

A KEHOP-1-2.1-18-00006 sz. klímastratégiával kapcsolatos pályázati támogatásból nem folyt be bevétel, így a tervezett előirányzatot csökkenteni szükséges.

A Pénzügyminisztériumtól 6.917 eFt pályázati előleg érkezett a VEKOP-7 3 4-17-2017-00011 sz. pályázat megvalósítására („Az Altatótól a Kései siratóig – Diákprogramok József Attila születésének 115. évfordulója alkalmából”).

Az Önkormányzat bevételeinek változásait a „mozgástábla” melléklet szerint szükséges végrehajtani. A csökkenések oka jellemzően a pandémia helyzetre vezethető vissza. A parkolással kapcsolatos bevételeknél (parkolási díj, egyéb működési bevétel – parkolási feladatokkal kapcsolatban) 27.821 eFt-os a csökkenés, azonban a parkolási bírság, pótdíj teljesítési adata meghaladja az előirányzatot, így a bevételi csökkenést ezzel a sorral szemben rendezzük.

A TÉR-KÖZ 2018 pályázatot a Fővárosi Önkormányzatnál visszamondtuk, így a tervezett 150.000 eFt-os összeget az 5. sz. melléklet ugyanezen elnevezésű sorral szemben csökkentjük. A Bakáts projekttel kapcsolatos Fővárosi Önkormányzattól érkező bevétel csak részben folyt be 2021. évben, így a különbözettel az előirányzatot csökkentjük.

Térfelügyeleti rendszer fejlesztésére egy vállalkozás térítésmentesen biztosít részünkre kamerák cseréjét, a 7.273 eFt-ot pénzforgalom nélküli tételként bevételi és kiadási oldalon is rögzítenünk kell, így az egyéb működési bevétel és az 5. sz. mellékletben szereplő térfelügyelő kamera sor előirányzatát azonos összeggel módosítjuk.

A Polgármesteri Hivatalhoz tartozó gépkocsi elszállítás bevételét 4.419 eFt-tal csökkentjük, ezzel az összeggel a kerékbilincs bevételét tudjuk megemelni, mivel ennek a bevételi forrásnak a teljesítése magasabb volt, mint az előirányzat összege.

A munkáltatói kölcsön számlára befolyt bevételünk 31 eFt-tal maradt el az előirányzattól, a 31 eFt-ot a 3/A melléklet munkáltatói kölcsön kiadása sorral szemben kezeljük.

A további bevételi előirányzatok csökkentésének rendezését az iparüzési adóbevétel emelésével tudjuk végrehajtani. Az iparüzési adóbevétel a 2021. évben, az utolsó negyedév követelés csökkenés/növekedés könyvelésének kivételével 4.877.273 eFt.

A 2022. év január 5-ig esedékes nettó finanszírozás keretében az Önkormányzatot megillető támogatási előleg 2021. december végén bankszámlánkra érkezett, melynek könyvelése a számviteli előírások szerint a költségvetés bevételi és kiadási oldalán is jelentkezik 100.272 eFt-tal.

Az államháztartáson belüli tárgyévi finanszírozási előleg miatt, további 35.803 eFt-tal kell a költségvetés bevételi és a kiadási oldalt is emelni.

Az intézmények által beadott előirányzat módosítási kérelmek összege összesen (csökkenés/növekedés) 7.201 eFt, melyet a kiadási oldalon a megfelelő kiemelt előirányzatokra rendezünk. Jelentős bevételi előirányzat növekedéssel számolunk az államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatásoknál, a 11 költségvetési intézmény esetében ez összesen 14.562 eFt. A támogatásokat az intézmények pályázati programok megvalósítására kapták.

Az egyéb szolgáltatás bevételeit az intézmények összesen 26.444 eFt-tal emelik, a FIÜK a legnagyobb összeggel, melynek oka többek közt, hogy 2021. évtől kezdődően a nyári táboroztatással kapcsolatos programokon, a részt vevő gyerekek már a FIÜK-höz fizetik be a költségeket (ezidáig az oktatási intézményekhez történtek ezek a befizetések). A bérleti díjbevételek összességében csökkentek. Alapvetően a FIÜK esetében volt a csökkenés, mivel a pandémia miatt kevesebben vették igénybe a szolgáltatást. Az ellátási díjak tekintetében mindhárom intézmény, akik az ellátottakat étkeztetik, csökkentették a teljesítésük függvényében az előirányzatot, szintén a pandémia miatt (pl. az év közbeni online oktatás bevezetése). Általános forgalmi adó visszatérítést összességében 4.212 eFt-tal emeljük. Az egyéb felhalmozási célú támogatás bevételei áh-n belülről, szintén pályázaton elnyert összegek.

A 3/c. mellékletben szereplő térfigyelő kamerák sorról 449 eFt előirányzatot átcsoportosítunk a 3/d. sz. melléklet Társasház felújítási támogatási soron belül a lépcsőházi kamera üzemeltetési dologi kiadásaira.

A pályázati klímastratégia költségvetési sort csak 19.187 eFt-tal tudjuk csökkenteni, szemben a bevételi oldalon 19.324 eFt-os csökkenéssel, a különbséget az általános tartalék terhére rendezzük.

További előirányzat módosításként jellemzően kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat és a kötelezettségvállalások szerinti előirányzat emelést hajtunk végre.

Budapest, 2022. január

Baranyi Krisztina
polgármester

Határozati javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 12/2021. (III.8.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2022. (...). önkormányzati rendeletet egy fordulóban tárgyalja.

Felelős: Baranyi Krisztina polgármester

Határidő: 2022. január 27.

Döntési javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a .../2022. sz. előterjesztés 1. sz. melléklete szerint az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 12/2021. (III.8.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2022. (...). önkormányzati rendeletét.

Felelős: Baranyi Krisztina polgármester

Baloghné dr. Nagy Edit címzetes főjegyző

Határidő: 15 nap

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata
Képviselő-testületének .../2022. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
12/2021. (III.8.) önkormányzati rendelet módosításáról

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 az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 12/2021. (III.8.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 12/2021. (III.8.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 14. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 14. § A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23.§ (2) bekezdés c) és d) pontjában foglalt előírásra - az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek együttes 2021. évi költségvetését:

14.276.758 ezer Ft költségvetési bevétellel
20.091.384 ezer Ft költségvetési kiadással
-5.814.626 ezer Ft költségvetési egyenleggel
-1.609.449 ezer Ft működési egyenleggel
-4.205.177 ezer Ft felhalmozási egyenleggel
2.233.581 ezer Ft felhalmozási finanszírozási bevétellel
4.276.579 ezer Ft működési finanszírozási bevétellel (irányítószeri tám. nélkül)
48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadással
647.534 ezer Ft működési finanszírozási kiadással (irányítószeri tám. nélkül)
-5.814.626 ezer Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

A költségvetési hiány, valamint a finanszírozási kiadások fedezetét az előző évek maradványa, illetve 551.049 ezer Ft államháztartáson belüli megelőlegezés biztosítja, az alábbiak szerint:

2.233.581 ezer Ft belső felhalmozási finansz. bevétel (maradv. igénybev.)
3.725.530 ezer Ft belső működési finanszírozási bevétel (maradv. igénybev.)
551.049 ezer Ft Áh-n belüli megelőlegezések műk. finanszírozási bevétel

450.777 ezer Ft Áh-n belüli megelőlegezések műk. finanszírozási kiadás
48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadás
196.757 ezer Ft működési finanszírozási kiadás

2. §

A Rendelet 16. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„16. § A Képviselő-testület - az Áht. 6.§ (5)-(6)-(7) bekezdésében foglaltak alapján - a 2021. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait az 1/C számú melléklet szerint:

15.428.635 ezer Ft működési költségvetéssel

ebből: 5.198.037 ezer Ft személyi juttatással
884.697 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
6.715.530 ezer Ft dologi kiadással
257.863 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
2.372.508 ezer Ft egyéb működési célú kiadással

4.662.749 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel

ebből: 1.252.952 ezer Ft beruházási célú kiadással
2.285.443 ezer Ft felújítási célú kiadással
1.124.354 ezer Ft egyéb felhalmozási kiadással

48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadások (irányítószervi támogatás nélkül)

48.000 ezer Ft Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre

647.534 ezer Ft működési finanszírozási kiadások (irányítószervi tám. nélkül)

196.757 ezer Ft áh-n belüli megelőlegezések visszafizetéssel (éven túl)
450.777 ezer Ft áh-n belüli megelőlegezések visszafizetéssel (éven belül)
állapítja meg.”

3.§

- (1) A Rendelet 1/A sz. melléklete helyébe e rendelet 1/A sz. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 1/B sz. melléklete helyébe e rendelet 1/B sz. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 1/C sz. melléklete helyébe e rendelet 1/C sz. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 2. sz. melléklete helyébe e rendelet 2. sz. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 3/A sz. melléklete helyébe e rendelet 3/A sz. melléklete lép.
- (6) A Rendelet 3/B sz. melléklete helyébe e rendelet 3/B sz. melléklete lép.
- (7) A Rendelet 3/C sz. melléklete helyébe e rendelet 3/C sz. melléklete lép.
- (8) A Rendelet 3/D sz. melléklete helyébe e rendelet 3/D sz. melléklete lép.
- (9) A Rendelet 4. sz. melléklete helyébe e rendelet 4. sz. melléklete lép.
- (10) A Rendelet 5. sz. melléklete helyébe e rendelet 5. sz. melléklete lép.

- (11) A Rendelet 6. sz. melléklete helyébe e rendelet 6. sz. melléklete lép.
- (12) A Rendelet 7. sz. melléklete helyébe e rendelet 7. sz. melléklete lép.
- (13) A Rendelet 8. sz. melléklete helyébe e rendelet 8. sz. melléklete lép.
- (14) A Rendelet 9. sz. melléklete helyébe e rendelet 9. sz. melléklete lép.
- (15) A Rendelet 10. sz. melléklete helyébe e rendelet 10. sz. melléklete lép.
- (16) A Rendelet 11. sz. melléklete helyébe e rendelet 11. sz. melléklete lép.
- (17) A Rendelet 12. sz. melléklete helyébe e rendelet 12. sz. melléklete lép.
- (18) A Rendelet 13. sz. melléklete helyébe e rendelet 13. sz. melléklete lép.
- (19) A Rendelet 14. sz. melléklete helyébe e rendelet 14. sz. melléklete lép.
- (20) A Rendelet 15. sz. melléklete helyébe e rendelet 15. sz. melléklete lép.
- (21) A Rendelet 16. sz. melléklete helyébe e rendelet 16. sz. melléklete lép.
- (22) A Rendelet 17. sz. melléklete helyébe e rendelet 17. sz. melléklete lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest, 2022. január

Balogné dr. Nagy Edit
címetes főjegyző

Baranyi Krisztina
polgármester

**Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-
testületének**

az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosításáról szóló

12/2021. (III.8.) rendelet tervezet előzetes hatásvizsgálata

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 12/2021. (III.8.) önkormányzati rendelete módosításának (továbbiakban: Rendelet tervezet) 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 tervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A Rendelet tervezet a 2021. évi költségvetési rendelet tartalmazta előirányzatok a teljesség és folytonosság elvének megfelelő rendezettségét, az Önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit biztosítja.

ab.) A rendelet tervezet környezeti és egészségügyi következményei:

A Rendelet tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségügyi következményei, eltérései nincsenek.

ac.) A rendelet tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelettervezet a jelenlegihez képest többlet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1)-(3) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. CXC. törvény 34. § (1)-(5) bekezdésben foglaltak teszik indokolttá.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A Rendelet tervezet 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.

Indokolás
Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata
Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
12/2021. (III.8.) önkormányzati rendelet módosításáról

Általános Indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét módosíthatja.

Részletes indoklás

1.§-hoz

A költségvetési rendelet módosításával bevételi, kiadási főösszegek, a költségvetési egyenleg, a hiány összegei e rendelet szerinti változásait mutatja be.

2.§-hoz

A költségvetési rendelet módosításával az eredeti költségvetésben kimutatott kiemelt előirányzatok módosított összegeit mutatja be.

3.§-hoz

A költségvetési rendelet módosított mellékleteire tesz javaslatot.

4.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.