



**Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata**

Iktató szám: 5/2023.

ELŐTERJESZTÉS
a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2023. január 26-i ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának
2022. 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 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet utolsó módosítására 2022. 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 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzat rendelet további, utolsó módosítására az alábbi javaslatot teszem:

I. Állami pénzeszköz átvétellel kapcsolatos előirányzat módosítás

A jelenlegi módosításban az állami pénzeszköz átvétellel kapcsolatos előirányzat módosítások összesen 125.452 eFt növekedést jelentenek az alábbiak szerint:

2022. október hónapban lehetett az állami normatívákkal kapcsolatban plusz igényt és lemondást benyújtani, melynek előirányzatainak véglegesítésére december hónapban került sor. A felülvizsgálat során a pedagógus szakképzettséggel rendelkező/nem rendelkező segítők átlagbér alapú támogatás normatívájából mondott le az önkormányzat, ez 1.940 eFt-os előirányzat csökkenést jelent. A gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátására azonban további 95.562 eFt-ot kaptunk a normatív feladat központi felosztásakor. A normatív összegeket az általános tartalékkal szemben rendezzük.

A szociális ágazati összevont pótlék a szociális ágazatban foglalkoztatott közalkalmazottakat illeti meg, közalkalmazotti jogviszonyban töltött idejük szerint. A központi költségvetés 2022. évre is biztosítja a pótlék teljes összegét, 2 intézményt (Ferencvárosi Egyesített Bölcsődék és a FESZGYI) érintően ezen a támogatási jogcímen XI.-XII. hónapokra vonatkozóan 30.610 eFt érkezett. A Magyar Államkincstár a támogatást a tényleges kifizetéseket követően utalja át részünkre, az előirányzatokat is a kifizetések szerint biztosítjuk az intézmények részére.

A Belügyminisztérium a veszélyhelyzet ideje alatt a szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatásáról és az azzal kapcsolatos egyéb intézkedésekről szóló 104/2022. (III.12.) Korm. rendelet szerint a helyi önkormányzat az ideiglenes védelemre jogosult vagy a menedékes szállása és ellátása után naponta elszállásoltanként és ellátottanként támogatásra jogosult. Az igénylést követően jelen

módosításkor 1.220 eFt-ot előirányzatosítunk, mely összeggel szintén az általános tartalékot növeljük. A támogatási összeg elszámolását a 2022. beszámoló leadásával egyidejűleg kell megtenni.

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 a jogszabály ezen rendelkezésére is, az alábbi módosításokat javasoljuk végrehajtani.

A normatív állami pénzeszköz támogatás összegén kívül, a bevételi előirányzatokat összességében 1.655.400 eFt-tal növeljük.

Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal tekintetében csökkenteni szükséges a KEHOP-1.2.1-18-2018-00006, az igazgatási szolgáltatási díj, a szabálysértési sor, egyéb bírságból származó bevétel, egyéb szolgáltatás, bérleti díjak, helyiség megszerzési díj, nyomvonal létesítés, kártalanítás, önkormányzat közvetített szolgáltatások ellenértéke, gépkocsi elszállítás és a munkáltatói kölcsön sorokon lévő előirányzatokat, mindösszesen 19.353 eFt-tal. A bevételi előirányzatok csökkenését jellemzően a bevételi többletekkel szemben rendezzük, illetve munkáltatói kölcsön bevétel elmaradását a kiadási oldalról fedezzük. Az önkormányzati kamat összegét összesen 138.939 eFt-tal emeljük, mely kamat összegéből 29.133 eFt-ot a FESZ felújítására kell a támogatási szerződés szerint fordítani.

A ferencvárosi lakótömb rehabilitációjának támogatásához szükséges intézkedésekről szóló 1380/2022. (VIII. 1.) Korm. határozat szerint a Kormány a Soroksári út - Koppány utca - Földváry utca által határolt terület rehabilitációjára, az ott élők lakhatási körülményeinek megoldására vonatkozóan, kormányzati támogatásban részesül az Önkormányzat.

A Kormányhatározat 2. pontja szerint, a ferencvárosi lakótömb rehabilitációjának I. ütemeként, a Koppány u. 3. szám alatti ingatlan, valamint a Soroksári út 84. szám alatti ingatlan bérlőinek elhelyezése, majd azt követően az érintett ingatlanok bontása és a hulladékok elszállítása érdekében 1.239.585 eFt költségvetési vissza nem térítendő támogatást kaptunk. A támogatói aláírást követően az összeg az Önkormányzat számlára befolyt.

Az előirányzatot a 4. sz. mellékletbe helyezzük, bár az összegre vonatkozóan 2022. évben már

se kötelezettségvállalás, se teljesítés nem lesz, az előirányzatot kötelezettséggel terhelt maradványként 2023-ban fogjuk biztosítani.

2022. évben a Polgármesteri Hivatal feladati közé tartozott a népszámlálás teljes körű feladatainak elvégzése a kerületben. A KSH támogatói okirata szerint 2022. év elején a támogatási összeg 90 %-át már megkaptuk, a fennmaradó 4.129 eFt pedig november végén folyt be. Az összeggel a Népszámlálás kiadási oldalát növeltük illetve a kiemelt kiadási előirányzatok között átcsoportosítást is végrehajtottunk, mivel időközben a népszámlálási összeg elszámolása is megtörtént. 2023-ban a visszafizetési kötelezettségünk 9.341 eFt.

A 2023. év január 5-ig esedékes nettó finanszírozás keretében az Önkormányzatot megillető támogatási előleg 2022. december végén bankszámlánkra beérkezett, melynek könyvelése a számviteli előírások szerint a költségvetés bevételi és kiadási oldalán is jelentkezik 114.066 eFt-tal.

Az államháztartáson belüli tárgyévi finanszírozási előleg miatt, további 126.745 eFt-tal kell a költségvetés bevételi és a kiadási oldalt is emelni.

Az intézmények által beadott előirányzat módosítási kérelmek összege összesen (csökkenés/növekedés) 49.859 eFt, melyet a kiadási oldalon a megfelelő kiemelt előirányzatokra rendezünk. Jelentős bevételi előirányzat növekedéssel számolunk az egyéb szolgáltatás bevételeinél, az intézmények előirányzata összesen ezen a soron 22.083 eFt-tal emelkedik. Legnagyobb összeggel a FIÜK-nél, 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 és ennek összegét nem lehetett előre meghatározni. Az FMK-nál és a Pinceszínháznál pedig a folyamatosan növekvő számú rendezvények, előadások jegybevételi miatt lett több az előirányzathoz képest a bevétel. Ezzel együtt növekedett a kiszámlázott ÁFA bevételek teljesítése is.

A bérleti díjak bevételei, szintén viszonylag magas összeggel nő, összességében 11.936 eFt-tal melyből a FIÜK előirányzata 12.707 eFt-tal nő, a FESZGYI-nél 771 eFt-tal csökken. Általános forgalmi adó visszatérítést összességében 3.826 eFt-tal emeljük.

2022. évi költségvetésben a túlórák, helyettesítések, műszakpótlékok díjazását a tényleges kifizetés mértékében előirányzatosítani, jelenleg két intézményt érintően összesen 3.974 eFt előirányzatot biztosítunk. A FIÜK részére az Ukrán menekültekkel kapcsolatos kiadásokra további 3.804 eFt-ot előirányzatosítunk.

A 3/c. melléklet előirányzatát összességében 13.381 eFt-tal emeljük, ebből 8.590 eFt-tal szükséges emelni az ingatlanokkal kapcsolatos egyéb kiadások sort, a JCDecaux Hungary Zrt-vel kötött szerződés miatt. 3.763 eFt előirányzat szükséges még a KF- rehabilitációs járulékos költségek kiadásaira, az év végén felgyorsult lakások kiürítésével kapcsolatos költöztetési költségekre.

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

Budapest, 2023. január

Baranyi Krisztina h.
polgármester
Reiner Roland s.k.
alpolgármester

Határozati javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2023. (.....) önkormányzati rendeletet egy fordulóban tárgyalja.

Felelős: Baranyi Krisztina polgármester
Határidő: 2023. január 26.

Döntési javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2023. sz. előterjesztés 1. sz. melléklete szerint az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2023. (.....) önkormányzati rendeletét.

Felelős: Baranyi Krisztina polgármester
Balogné dr. Nagy Edit címzetes főjegyző
Határidő: 15 nap

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata
Képviselő-testületének/2023. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló
3/2022. (II.22) 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 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) 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 2022. évi költségvetését:

22.403.327 ezer Ft költségvetési bevétellel

28.254.424 ezer Ft költségvetési kiadással

-5.851.097 ezer Ft költségvetési egyenleggel

-413.757 ezer Ft működési egyenleggel

-5.437.340 ezer Ft felhalmozási egyenleggel

2.548.820 ezer Ft felhalmozási finanszírozási bevétellel

4.124.329 ezer Ft működési finanszírozási bevétellel (irányítószervi tám. nélkül)

48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadással

774.052 ezer Ft működési finanszírozási kiadással (irányítószervi tám. nélkül)

-5.851.097 ezer Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

A költségvetési hiány, valamint a finanszírozási kiadások fedezetét az előző évek maradványa, illetve 774.052 ezer Ft államháztartáson belüli megelőlegezés biztosítja, az alábbiak szerint:

2.548.820 ezer Ft belső felhalmozási finansz. bevétel (maradv. igénybev.)

3.450.549 ezer Ft belső működési finanszírozási bevétel (maradv. igénybev.)

673.780 ezer Ft Áh-n belüli megelőlegezések műk. finanszírozási bevétel

774.052 ezer Ft Áh-n belüli megelőlegezések műk. finanszírozási kiadás

48.000 ezer Ft felhalmozási 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 2022. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait az 1/C számú melléklet szerint:

17.593.435 ezer Ft működési költségvetéssel

ebből: 6.184.913 ezer Ft személyi juttatással
958.303 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval
7.504.057 ezer Ft dologi kiadással
197.897 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
2.748.265 ezer Ft egyéb működési célú kiadással

10.660.989 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel

ebből: 1.681.174 ezer Ft beruházási célú kiadással
7.922.177 ezer Ft felújítási célú kiadással
1.057.638 ezer Ft egyéb felhalmozási kiadással

48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadások (irányítószervi támogatás nélkül)

48.000 ezer Ft Hitel-, kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre

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

214.338 ezer Ft áh-n belüli megelőlegezések visszafizetéssel (éven túl)
559.714 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, 2023.

Balogné dr. Nagy Edit
címzetes főjegyző

Baranyi Krisztina
polgármester

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő- testületének

az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról szóló/2023. (.....) rendelet tervezet előzetes hatásvizsgálata

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.22.) 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 2022. 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 2022. évi költségvetéséről szóló
3/2022. (II.22.) 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.