



**Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata**

Iktató szám: 9/2024.

ELŐTERJESZTÉS

a KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2024. január 30-i ülésére

Tárgy: Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának 2023. 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 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!

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.21.) önkormányzati rendelet utolsó módosítására 2023. 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 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.21.) 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 79.388 eFt növekedést jelentenek az alábbiak szerint:

2023. évi bérintézkedések támogatására 33.902 eFt érkezett, mely támogatást az intézmények részére már korábbi előirányzat módosításban biztosítottuk, így az összeg tartalékba helyezhető. 2023. októberében lehetett az állami normatívákkal kapcsolatban plusz igényt és lemondást benyújtani, mely előirányzatok véglegesítésére december hónapban került sor, további 15.261 eFt támogatási előirányzatot kaptunk, mely összeggel szintén az általános tartalékot emeltük. A szociális ágazati összevont pótlék a szociális ágazatban foglalkoztatott közalkalmazottakat illeti meg, közalkalmazotti jogviszonyban töltött idejük szerint. 2 intézményt (Ferencvárosi Egyesített Bölcsődék és a FESZGYI) érintően ezen a támogatási jogcímen XI.-XII. hónapokra vonatkozóan 30.225 eFt érkezett. A Magyar Államkincstár a támogatást a tényleges kifizetéseket követően utalja át részünkre, az előirányzatokat is a kifizetések szerint biztosítjuk az intézmények részére.

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, a „mozgástáblában” bemutatott bevételi sorokon előirányzat csökkenésre, illetve bevételi növekedésre is, az alábbi módosításokat javasoljuk végrehajtani.

A normatív állami pénzeszköz támogatás összegén kívül, a bevételi előirányzatokat összességében 1.391.299 eFt-tal növeljük.

Az Önkormányzat vonatkozásában csökkenteni szükséges a VEKOP, az iparüzési adó, egyéb szolgáltatás, bérleti díjak, helyiség bérleti díj, vagyonekezeléssel kapcsolatos közvetített szolgáltatások ellenértéke, Önkormányzat ÁFA, INCLUDET, HERO, önkormányzati lakások értékesítése sorokat. A Polgármesteri Hivatal tekintetében a gépkocsi elszállítás, egyéb működési bevétel és a munkáltató kölcsön bevétel sorokat.

A bevételi előirányzatok csökkenését a bevételi többletekkel szemben rendezzük, a munkáltatói kölcsön bevétel elmaradását a kiadási oldalról fedezzük.

Az önkormányzati kamat összegét összesen 247.785 eFt-tal emeljük, mely kamat összegéből 79.841 eFt-ot a FESZ felújítására kell a támogatási szerződés szerint fordítani.

Az építményadó, idegenforgalmi adó bevételeit tudjuk a legnagyobb összegekkel emelni, a parkolással kapcsolatos bevételeket mindösszesen 297.857 eFt-tal tudjuk a teljesítés szerint emelni. A parkoló alap sor előirányzatát 61.891 eFt-tal emeljük és helyezzük céltartalékba.

25.000 eFt-al emeljük a felhalmozási célú átvett pénzeszköz sort, az összeget céltartalékba helyezzük, ami a korábban kötött TRSZ-nek megfelelően kapott összeg a Haller park felújítására.

A 2024. év január 5-ig esedékes nettó finanszírozás keretében az Önkormányzatot megillető támogatási előleg 2023. december végén bankszámlánkra beérkezett, melynek könyvelése a számviteli előírások szerint a költségvetés bevételi és kiadási oldalán is jelentkezik 131.554 eFt-tal.

Az államháztartáson belüli tárgyévi finanszírozási előleg miatt, további 172.637 eFt-tal kell a költségvetés bevételi és a kiadási oldalt is emelni.

Az intézmények bevételi előirányzatait mindösszesen 95.367 eFt összegben adtak be előirányzat módosítási kérelmet (növekedés/csökkenés), melyet a kiadási oldalon a megfelelő kiemelt előirányzatokra rendezünk.

A fizetendő ÁFÁ-t a befizetett fordított ÁFA-k összegével növeljük, mely előirányzatokat az adott feladatok kiadási sorairól rendezzük.

A kamatbevétel, bankköltség, tranzakciós díjak előirányzatát 6.545 eFt-al emeljük, a december 31-én utolsó negyedévi banki elszámolás okán.

Az intézmények részére 11.855 eFt-ot kell biztosítani, a helyettesítési díjak, rendkívüli munkavégzések, szabadság megváltás, továbbá még elmaradt státusz törvény miatti különbözet előirányzataival.

A 3/c. melléklet előirányzatát mind összesen (csökkenés/növekedés) 76.394 eFt-tal emeljük. 13.321 eFt-tal szükséges emelni az ingatlanokkal kapcsolatos egyéb kiadások sort, a JCDecaux Hungary Zrt-vel kötött szerződés miatt, a Parkolási feladatok sort megemelkedett és elmaradt főváros felé fizetendő összegek miatt kell növelni. A NEXT level parking pályázatra 2023. évben 5.315 eFt-ot fordítottunk. A segélyek sorainak előirányzatát szükséges volt rendezni.

A Társasházak támogatása sort 1.647 eFt-al kell emelni, a szükséges terasz és filmforgatások után járó visszafizetések miatt.

A FESZ felújítás sort részben kiemelt előirányzatok között kell rendezni, részben a kamat növekedés miatt, továbbá a fordított ÁFA átcsoportosítás kell rendezni.

A bevételi növekedések terhére emeljük 766.048 eFt-tal az Ecseri úti metrómegálló felszíni rendezés sort.

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

Budapest, 2024. január

Baranyi Krisztina s.k.
polgármester

Határozati javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2024. (.....) önkormányzati rendeletet egy fordulóban tárgyalja.

Felelős: Baranyi Krisztina polgármester
Határidő: 2024. január 30.

Döntési javaslat

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a/2024. sz. előterjesztés 1. sz. melléklete szerint az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2024. (.....) önkormányzati rendeletét.

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

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata
Képviselő-testületének .../2024. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
4/2023. (II.21) 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 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.21.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 14. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„**14.§** (1) A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23.§ (2) bekezdés c) és d) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek együttes 2023. évi költségvetését:

1. 24.963.276 ezer Ft költségvetési bevétellel
2. 37.013.920 ezer Ft költségvetési kiadással
3. -12.050.644 ezer Ft költségvetési egyenleggel
4. 908.793 ezer Ft működési egyenleggel
5. -12.959.437 ezer Ft felhalmozási egyenleggel
6. 8.097.306 ezer Ft felhalmozási finanszírozási bevétellel
7. 48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadással
8. 5.281.721 ezer Ft működési finanszírozási bevétellel (irányítószeri tám.nélkül)
9. 1.280.383 ezer Ft működési finanszírozási kiadással (irányítószeri tám.nélkül)
10. -12.050.644 ezer Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány, valamint a finanszírozási kiadások egy részének fedezetét az előző évek maradványa biztosítja, az alábbiak szerint:

- a) 8.097.306 ezer Ft belső felhalmozási finansz. bevétel (maradv. igénybev.)
- b) 4.115.404 ezer Ft belső működési finansz. bevétel (maradv. igénybev.)
- c) 114.066 ezer Ft működési finanszírozási kiadás,
- d) 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 2023. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait az 1/C számú melléklet szerint:

a) 21.327.111 ezer Ft működési költségvetéssel, ebből:

aa) 6.762.178 ezer Ft személyi juttatással

ab) 1.014.648 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval

ac) 9.862.424 ezer Ft dologi kiadással

ad) 197.000 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

ae) 3.490.861 ezer Ft egyéb működési célú kiadással

b) 15.686.809 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel, ebből:

ba) 8.547.057 ezer Ft beruházások

bb) 5.373.472 ezer Ft felújítások

bc) 1.766.280 ezer Ft egyéb felhalmozási kiadásokkal

c) 1.280.383 ezer Ft működési finanszírozási kiadással, ebből 1.280.383 ezer Ft éven belüli és éven túli államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésével

d) 48.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadással, ebből: 48.000 ezer Ft hosszú lejáratú hitelfelvétel tőke törlesztéssel 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/C sz. melléklete helyébe e rendelet 3/C sz. melléklete lép.

(7) A Rendelet 3/D sz. melléklete helyébe e rendelet 3/D sz. melléklete lép.

(8) A Rendelet 4. sz. melléklete helyébe e rendelet 4. sz. melléklete lép.

(9) A Rendelet 5. sz. melléklete helyébe e rendelet 5. sz. melléklete lép.

(10) A Rendelet 6. sz. melléklete helyébe e rendelet 6. sz. melléklete lép.

(11) A Rendelet 7. sz. melléklete helyébe e rendelet 7. sz. melléklete lép.

(12) A Rendelet 8. sz. melléklete helyébe e rendelet 8. sz. melléklete lép.

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

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest, 2024. január

Balogné dr. Nagy Edit
címzetes főjegyző

Baranyi Krisztina
polgármester

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő- testületének

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról szóló/2024. (.....) rendelet tervezet előzetes hatásvizsgálata

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.21.) 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 2023. 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 2023. évi költségvetéséről szóló
4/2023. (II.21.) 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.