OTTHON, VÁROS
FERENCVÁROS

Budapest Főváros IX. Kerület
Ferencváros Önkormányzata

Iktató szám: 166/2024.

ELŐTERJESZTÉS
A KÉPVISELŐ-TESTÜLET
2024. november 14-i ülésére

Tárgy: **Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának 2024. 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	[x]	
Határozat	[ ]	**normatív**
	[ ]	**hatósági**
	[ ]	**egyéb**

A döntéshez egyszerű	[ ]	
minősített	[x]	**többség szükséges.**

Az előterjesztés a kifüggesztési helyszínen közzétehető:

igen	[x]
nem	[ ]

Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni. [x]

Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni. [ ]

Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható. [ ]

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.20) önkormányzati rendelet módosítására 2024. októberben került sor, a rendelet további módosítására az alábbi javaslatot teszem:

I. Állami pénzeszköz átvétellel kapcsolatos előirányzat módosítás

A jelen módosításban az állami pénzeszközökkel kapcsolatos előirányzat változások összege 45.080 eFt.
2024. október hónapban lehetett az állami normatívákkal kapcsolatban plusz igényt és lemondást benyújtani.
A felülvizsgálat során 2 normatív jogcímen szükségesség vált a módosítás. Ennek eredményeképp a köznevelési feladatok támogatására 769 eFt-tal, az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásával kapcsolatban 14.104 eFt-tal emelhetjük meg az előirányzatot. Előbbi jogcímen pedagógus átlagbér támogatás miatt, utóbbi jogcímen pedig az intézményi étkeztetés miatt kaptunk többlet előirányzatot.
A szociális ágazati összevont pótlék a szociális ágazatban foglalkoztatott közalkalmazottakat illeti meg, közalkalmazotti jogviszonyban töltött idejük szerint. A központi költségvetés 2024. évre is biztosítja a pótlék teljes összegét, 2 intézményt (Ferencvárosi Egyesített Bölcsődék és a FESZGYI) érintően ezen a támogatási jogcímen IX.-X. hónapokra vonatkozóan 30.207 eFt érkezett. A Magyar Államkincstár a támogatást a tényleges kifizetéseket követően utalja át részünkre, az előirányzatokat is az intézmények részére, kifizetések szerint biztosítjuk.

II. Képviselő-testületi döntést igénylő módosítások

Az állami pénzeszközök bevételein kívül **460.384 eFt**-tal növeljük a költségvetés főösszegét, a mozgástáblában részletezettek szerint.
Többletbevételt tudunk az idegenforgalmi adó és az önkormányzati lakások értékesítése sorra, a már befolyt összegek alapján lekönyvelni. Utóbbi esetén az év során a kerületen kívül található önkormányzati lakások értékesítése jelenik meg egyszeri hatásként.
Fővárosi pályázaton 6.638 eFt-ot nyertünk, fedett, zárható kerékpártárolók társasházak, lakótelepek környékére. Az előirányzati összeg felhasználását új költségvetés sor létrehozásán biztosítjuk.
Az államháztartáson belüli tárgyévi finanszírozási előleg miatt, további 155.802 eFt-tal kell a költségvetés bevételi és a kiadási oldalt is emelni.

A 2024. június 9-én megtartott EP és Önkormányzati választások pénzügyi elszámolása a nyár folyamán megtörtént, további 9.711 eFt előirányzatosítunk.

Az intézmények bevételi többletükből előirányzat módosítást kértek. Az előirányzatok a megfelelő kiadási oldalon jelennek meg a 2.sz. mellékletben. Az intézmények bevételi előirányzat többletük 66.944 eFt.

Legmagasabb összegű bevételi módosítás az egyéb szolgáltatás bevétele és az egyéb működési bevétel, mindkét soron a FIÜK előirányzatai a legmagasabbak. A FIÜK-nél az egyéb szolgáltatás 13.169 eFt előirányzata mely többek közt a balatonlellei táborral kapcsolatos befizetések, rendelő takarítások, felnőtt étkezéssel kapcsolatos befizetésekből tevődik össze. A egyéb működési bevételeknél a FIÜK 17.257 eFt többlet előirányzatot szerepeltet, mely előző évi közüzemi visszatérítésekből tevődik össze. A bevételi előirányzatok emelése mellett 49.044 eFt intézményfinanszírozás előirányzat csökkentést tudunk az intézménynél végrehajtani, részben a bevételi többletekből, részben pedig közüzemi díjak kiadási előirányzatainak csökkentésével, mivel a tényleges fogyasztás elmaradt az év elején prognosztizálthoz képest.

Az intézmények részére a túlórák, helyettesítések, éjszakai pótlékok, rendkívüli munkavégzések díjazását, idei évben is költségvetési-módosításkor, a tényleges kifizetés mértéke alapján emeljük. Ezen kívül eredeti előirányzatkor nem lejelentett jubileumi jutalom összegével, szabadság megváltás, előre nem tervezhető kiadásokkal növeljük az intézmények előirányzatait.

Kamatkiadás, banki költségek, tranzakciós díjak, postai költségek sort 25.000 eFt-tal emeljük a megemelkedett postai költségek miatt, melyet leginkább a segélyek után fizetünk.

A fizetendő általános forgalmi adó összegét 103.406 eFt-tal emeljük a fordított adók befizetése okán, az előirányzatot a FESZ új épület beruházása soráról csoportosítjuk át.

A rendelet-tervezet további részeiben a mozgástáblában részletezettek szerint költségvetési sorok között előirányzat átcsoportosításokat hajtunk végre a várható kötelezettségvállalások miatt, részben pedig kiemelt előirányzatok között csoportosítunk át. Bizonyos soroknál az idei évben még várható kötelezettségvállalás miatt szükséges előirányzatot emelni, az ingatlanokkal kapcsolatos egyéb feladatok soron 15.000 eFt-os előirányzat növelés illetve az önkormányzati bérlemények üzemeltetési költségen szintén 15.000 eFt-os előirányzat biztosítása.

A rendelet végrehajtásához szükséges szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak. A rendelet költségvetési, gazdasági, társadalmi, adminisztratív terheket befolyásoló hatásairól, továbbá a környezeti és egészségügyi következményeiről szóló tájékoztatást az előterjesztés mellékletében foglalt hatásvizsgálati lap tartalmazza.

Budapest, 2024. november 6.

Baranyi Krisztina s.k.
polgármester

<u>Döntési javaslat</u>

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a …./2024. sz. előterjesztés 1. sz. melléklete szerint az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló …./2024. (…..) önkormányzati rendeletét.

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

Melléklet

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata
Képviselő-testületének …./2024. (…) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
3/2024. (II.20) 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 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 15. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„15.§ (1) A Képviselő-testület – figyelemmel az Áht. 23.§ (2) bekezdés c) és d) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek együttes 2024. évi költségvetését, mindösszesen 39.320.543 eFt összegben állapítja meg. Ezen belül:

1. 27.282.946 ezer Ft költségvetési bevétellel
2. 38.628.587 ezer Ft költségvetési kiadással
3. -11.345.641 ezer Ft költségvetési egyenleggel
4. *537.755 ezer Ft működési egyenleggel*
5. *-11.883.396 ezer Ft felhalmozási egyenleggel*
6. 7.303.191 ezer Ft felhalmozási finanszírozási bevétellel
7. 12.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadással
8. 5.239.870 ezer Ft működési finanszírozási bevétellel (irányítószervi támogatás nélkül)
9. 1.185.420 ezer Ft működési finanszírozási kiadással (irányítószervi támogatás nélkül)
10. -11.345.641 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) 7.303.191 ezer Ft belső felhalmozási finanszírozás bevétel (maradvány igénybevétel)
b) 5.239.870 ezer Ft belső működési finanszírozás bevétel
c) 1.185.420 ezer Ft működési finanszírozási kiadás,
d) 12.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadás.”

2. §

A Rendelet 17. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„17. § A Képviselő-testület - az Áht. 6.§ (5)-(6)-(7) bekezdésében foglaltak alapján - a 2024. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait az 1/C számú melléklet szerint:

a) **25.875.816 ezer Ft működési költségvetéssel, ebből:**

aa) 9.657.001 ezer Ft személyi juttatással

ab) 1.394.187 ezer Ft munkaadót terhelő járulékokkal és szociális hozzájárulási adóval

ac) 10.568.941 ezer Ft dologi kiadással

ad) 183.358 ezer Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

ae) 4.072.329 ezer Ft egyéb működési célú kiadással

b) 12.752.771 ezer Ft felhalmozási költségvetéssel, ebből:

ba) 4.133.787 ezer Ft beruházások

bb) 5.253.782 ezer Ft felújítások

bc) 3.365.202 ezer Ft egyéb felhalmozási kiadásokkal

c) 1.185.425 ezer Ft működési finanszírozási kiadással, ebből 1.185.425 ezer Ft éven belüli és éven túli államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésével

d) 12.000 ezer Ft felhalmozási finanszírozási kiadással, ebből: 12.000 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.

(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. november

Balogné dr. Nagy Edit címzetes főjegyző	Baranyi Krisztina polgármester

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló …./2024. (…..) rendelet tervezet előzetes hatásvizsgálata

Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.20.) 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 2024. 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 egészségi 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. CXCV. 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 2024. évi költségvetéséről szóló
3/2024. (II.20.) 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 indokolás

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.