

**Előterjesztés**  
**a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság részére**  
**a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről,**  
**valamint egyes önkormányzati rendeletek költségvetéssel összefüggő módosításáról szóló**  
**önkormányzati rendelet tervezetének véleményezéséről**

**I. Tartalmi összefoglaló**

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdése alapján a polgármester az önkormányzat költségvetéséről szóló rendelettervezethez csatolja a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza az összegzést, amely rávilágít a 2018. évi költségvetés főbb súlypontjaira.

**II. Döntési javaslat**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületnek Gazdasági és Pénzügyi Bizottsága meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2018. február „16”

  
Marksteinné Molnár Julianna

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:

  
Dr. Szabó Krisztián  
jegyző

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének  
Gazdasági és Pénzügyi Bizottsága**

**.../2018. (II. 20.) határozata**

**a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről,  
valamint egyes önkormányzati rendeletek költségvetéssel összefüggő módosításáról szóló  
önkormányzati rendelet tervezetének véleményezéséről**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdasági és Pénzügyi Bizottsága a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetről (a továbbiakban: Tervezet) az alábbi véleményt alkotja:

1. A Tervezet főösszege 38 694 087 989 Ft-ban került meghatározására. A Tervezetben 14 000 000 000 Ft szerepel a forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása és beváltása költségvetési soron az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet 1. melléklet IV. fejezet Növekedések C) pontja és IV. fejezet Csökkenések A) pontja alapján. A fenti esemény kimutatása elengedhetetlen annak ellenére, hogy a könyvelés halmozódást okoz a Tervezetben. A Tervezet főösszegének további változását 3 523 940 366 Ft összegben indokolja a költségvetési bevételek emelkedése, 1 880 206 578 Ft összegben indokolja a maradvány-igénybevétel emelkedése. A Tervezet számol a 2029/2017. (XII. 27.) Korm. határozat alapján a Hős utca 15/A-B szám alatti ingatlan helyzetének rendezésére biztosított 2 100 000 000 Ft támogatás összegével. A költségvetési bevételek tervezésekor figyelembe vételre került az állami támogatások bölcsődei feladatokra és a gyermekétkeztetési feladatokra előirányzott többlettámogatásának összege, valamint az iparüzési adó 407 762 000 Ft összegű növekedése.

2. A Tervezet tartalmazza az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. és 24. §-ában meghatározott mellékleteket, szerkezete igazodik a fenti jogszabály elvárásaihoz. A Tervezet tartalmazza az államigazgatási, a kötelező és az önként vállalt feladatokat, valamint bemutatja a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási bontásban is.

3. A Tervezet módosítani javasolja a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2015. (III. 20.) önkormányzati rendeletet a köztisztviselők illetményalapjának 47 000 Ft összegben történő meghatározása érdekében. A köztisztviselői illetményalap módosítását a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdése teszi lehetővé, amely alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2018. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot.

4. A Tervezet működési kiadásainak kiemelt előirányzatai 674 558 762 Ft-tal csökkentek. A jogcímen belül a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzata nőtt 503 184 623 Ft összegben, a dologi kiadások előirányzata nőtt 329 667 054 Ft-tal, az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata csökkent 51 000 000 Ft-tal, az egyéb működési célú kiadások jelentősen csökkentek 1 456 410 439 Ft összeggel, az egyéb felhalmozási célú kiadások viszont emelkedtek 398 843 299 Ft összeggel. A felhalmozási célú tartalék összege jelentősen emelkedett, mivel a Hős utca 15/A-B. szám alatti ingatlan helyzetének rendezésének fedezete a tartalékok között került megtervezésre.

A felhalmozási feladatok (beruházás, felújítás) előirányzatai jelentős mértékben, mintegy 3 466 436 572 Ft-tal nőttek, tartalmazzák a Mázsa téri multifunkcionális sportlétesítmény építés előkészítésének fedezetét is.

5. A Tervezet biztosítja a költségvetési szervek tervezett feladatainak minőségi ellátásához szükséges előirányzatot, a szociális támogatási rendszer további működtetését, a közfoglalkoztatási jogviszonyban lévő személyek feladatellátásba történő bevonását, valamint a társadalmi szervezetek, társasházak támogatásának előirányzatát. A Tervezet folytatja a 2017. évben megkezdett beruházásokat és felújításokat, és további jelentős összegű többletforrást biztosít a Tervezetben meghatározott új feladatokra.

6. Tekintettel arra, hogy a Tervezet a 2017. december 31-ei fizetési számla egyenlegét csak részben vonta be a Tervezetben meghatározott feladatokra, a 2018. évi zárszámadás keretében még további előirányzatok biztosítására nyílik lehetőség az Önkormányzat számára.

7. A Gazdasági és Pénzügyi Bizottság a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről, valamint egyes önkormányzati rendeleteknek a költségvetéssel összefüggő módosításáról szóló rendelet tervezetét tárgyalásra alkalmasnak ítéli, és azt elfogadásra javasolja.