

263/2009

**BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Tárgy: Javaslát a Budapest Főváros XVI. kerületi
Önkormányzat 2010. évi átmeneti
gazdálkodásáról szóló rendelet
megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (a továbbiakban: Áht.) 76-77. §-ai rendelkeznek arról, hogy az önkormányzatok a következő évi költségvetési rendeletük megalkotásáig milyen módon folytathatják gazdálkodásukat.

Áht. „76. § (1) Ha a költségvetési rendeletet azon év január 1-jéig, amelyre az szól, a képviselőtestület nem állapította meg, akkor az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkothat, amelyben felhatalmazást ad a polgárnesternek, hogy a helyi önkormányzat bevételeit folytatólágosan beszédhesse és kiadásait fedezhesse, illetve meghatározza, milyen intézkedéseket tehet a rendelet keretein belül.

(2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felhatalmazás időtartamát. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik. A felhatalmazás időtartama alatt beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat a költségvetési rendeletbe kell beilleszteni.

(3) Ha az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályának lejártáig a képviselő-testület a költségvetési rendeletet nem állapítja meg, akkor az (1)-(2) bekezdést kell megfelelően alkalmazni.

77. § (1) Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a naptári év kezdetéig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem hozott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet a hatályát vesztette, akkor a polgárnester jogosult a helyi önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(2) Az (1) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület előtt el kell számolni, a beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe kell beilleszteni.”

Jelen előterjesztéssel egy napon tárgyalja a Képviselő-testület az Önkormányzat 2010. évi költségvetési koncepcióját. Ebben nevesítjük azon feladatainkat, beruházásainkat, amelyeket az Önkormányzat meg kíván valósítani az elkövetkezendő költségvetési évben. A beruházások lebonyolításához közbeszerzési eljárás lefolytatása szükséges, amely akár több hónapot is igénybe vehet, ezért célszerű azokat már az év elején – január, február hónapokban – megindítani. Az ilyenkor meghirdetett közbeszerzési eljárások esetében kedvezőbb ajánlatok beérkezését reméljük, mint a tavaszi illetve nyári hónapokban kiírt pályázatok esetén.

Mindezek alapján célszerű, ha az egyes közbeszerzésekhez szükséges költségvetési fedezet már az év első három hónapjában rendelkezésre áll.

Fentiek mellett a jövő évre tervezett feladataink időbeni végrehajtása érdekében több feladatunknál már az év elején intézkedéseket kell tennünk.

Ezen indokok miatt szükségesnek tartjuk, hogy az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkossunk a 2010. évi költségvetési rendelet megalkotásáig.

Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet összeállításakor fő célunk annak rögzítése volt, hogy az átmeneti időszakban működési kiadásaink zöménél az elmúlt évi eredeti előirányzatok időarányos részét biztosítsuk, ugyanakkor nevesítsük azon szokványostól eltérő működési kiadásainkat, amelyekre a 2009. évi eredeti működési költségvetési előirányzatok időarányos része nem nyújt fedezetet. A fejlesztési kiadások tekintetében azon beruházásokat kellett számba venni, amelyek várhatóan 2010. január 1-je és 2010. március 31-e között indulnának.

Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet-tervezet elkészítésénél az alábbi elveket vettük figyelembe:

A **működési kiadások** tekintetében – általánosságban – a folyamatosság biztosítása érdekében – a 2009. évről áthúzódó kötelezettségvállalásokon felül – a 2009. évi eredeti költségvetési előirányzat időarányos része használható fel.

- A **személyi kiadásoknál** ez az elv nem alkalmazható, mivel a közalkalmazottaknál januárban, a köztisztviselőknél az év közbeni kötelező soros átsorolásokat el kell végezni. A kereset-kiegészítés összege az érintett dolgozónál kifizethető a 133/2009. (VI. 19.) Korm. rendelettel módosított 6/2009. (I. 20.) Korm. rendelet alapján. A munkáltató által fizetett társadalombiztosítási járulék mértéke 32 %-ról 27 %-ra csökken, és megszűnik a tételes egészségügyi hozzájárulás.
- Az **intézményi dologi kiadásoknál** a felhasználható keretösszeg a 2009. évi eredeti költségvetés intézményi dologi előirányzat összegének 1/13 része havonként 2010. március 31-ig, kivéve az étkezési térítési díjakat és a közüzemi díjakat (gáz, víz- és csatornadíjak), amely esetekben a tényleges, számla szerinti érték kifizethető.
- A **Polgármesteri Hivatal dologi kiadásainál** kiemelésre kerül a közüzemi díjak költsége – víz-, csatorna és villamos energia díjak –, amely esetekben a tényleges, kiszámlázott érték teljesíthető, mivel éppen ebben az időszakban érkeznek be a téli, magas összegű számlák. A közüzemi díjakon felül a dologi kiadások tekintetében – **az alább felsoroltak kivételével** – nem tervezünk olyan, a rendes üzem-menetet meghaladó kiadást, amelyre a 2009. évi eredeti költségvetési előirányzat 1/13-ad része ne lenne elegendő.

A *folyóiratok és az egyéb információhordozók* vonatkozásában kifizethetőek az év elején esedékes éves díjak.

Az adók, díjak egyéb befizetések előirányzatról az *ingatlan biztosítások* 2010. évi I. féléves díjára – figyelembe véve az indexálást is, és amelynek teljesítése 2010. januárban válik esedékessé és – kifizethető 4 857 E Ft.

A *notebook biztosításokra* kifizethető 80 E Ft, amely tartalmazza a régi típusú számítógépek I. negyedévi és az új típusú számítógépek éves biztosítási díját.

Az *ÁFA* jogcímen kifizethetőek mindazon tételek, amelyek az Önkormányzat értékesítései után és bérleti díj bevételek következtében keletkeznek, valamint a fordított ÁFA adózás miatt a központi költségvetésbe adófizetési kötelezettségként jelentkezők.

A **hatósági hulladékeltávolításra** javasoljuk 1 000 E Ft biztosítását, amely olyan ingatlanokról történő hulladékszállítás költségeire nyújt fedezetet, ahol a tulajdonosok a hatósági felszólításnak nem tettek eleget és a felhalmozott hulladékot nem szállították el.

A **Városfejlesztő Kft.-vel kötött megbízási szerződés** alapján január, február és március hónapokban kifizethető összesen 10 688 E Ft.

A **pedagógiai szakmai szolgáltatás** feladat-ellátásának költségeire az alábbi feladatokra nem elegendő a 2009. évi eredeti előirányzat időarányos része, ezekre összesen 4 923 E Ft-ot javasolunk biztosítani a következő megosztásban:

- Pedagógiai napok (meghívó, vendéglátás, szakmai programok): 500 E Ft
- Pedagógus bál költségeire: 200 E Ft
- Tanulmányi versenyek költségeire: 1 000 E Ft
- Tantárgygondozók juttatásaira: 1 750 E Ft + járulék, mindösszesen 2 223 E Ft a tantárgygondozók 2009/2010. tanévi díjazásának biztosítására.
- A 2010. évi szolgáltatások szerződés alapján történő megvásárlására: 1 000 E Ft.

- A **szakfeladatoknál** általános elv, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakában a 2009. évi eredeti előirányzat időarányos része használható fel.

A szociális ellátások körében a **pénzbeli juttatásokat** a vonatkozó jogszabályok – szociális törvény és gyermekvédelmi törvény, illetve a hozzájuk kapcsolódó végrehajtási rendeletek – esetleges módosítása, valamint a kérelmezők számának előre nem kalkulálható alakulása is befolyásolja, ezért előre nem meghatározható, hogy a 2009. évi előirányzatok időarányos része elegendő lesz-e az egyes szociális és gyermekvédelmi kiadások fedezésére. Célunk, hogy az egyes ellátások tekintetében – a jogszabályoknak megfelelően – az adott havi összeg kifizethető legyen.

Ezen túlmenően a **kríziskeretre** és a **visszatérítendő támogatás** keretre 1 000 – 1 000 E Ft-ot javasolunk rendelkezésre bocsátani tekintettel arra, hogy a korábbi évek tapasztalatai alapján a téli időszakban nagyobb a természeti katasztrófa esélye, illetve a családok gyakrabban kerülnek váratlanul nehéz helyzetbe. Javasoljuk, hogy a **prevenációs kereten** 1 000 E Ft álljon rendelkezésre, amely 68 fő kerületi intézményi alkalmazott elsősegély-nyújtó oktatásának költségére biztosítana fedezetet. A fűtési támogatásról szóló 38/2009. (X. 27.) rendelet alapján 30 000 E Ft-ot szükséges elkülöníteni a nagycsaládosok és a nyugdíjasok 2009-2010. évi **fűtési támogatására**. Az **időskorúak gondozóháza** költségvetési sorként szerepelt már az önkormányzat 2009. évi költségvetésében, de felhasználására nem került sor, mivel a szerződő félként szóba jöhető IV. kerületi önkormányzat nem hozott döntést. A szerződés megkötéséről még 2009-ben dönthet a Képviselő-testület, és ez esetben 2010-től a forrás biztosítása szükséges. Amennyiben a szerződés megkötésére a 2010 évi költségvetésünk elfogadása előtt kerül sor, indokolt az átmeneti gazdálkodási rendeletben az ehhez szükséges összeget biztosítani.

A **saját vagy bérelt ingatlanok karbantartási feladatainál** – tekintettel arra, hogy a feladat jellegéből adódóan az időarányos felhasználás esetenként nem biztosítható – a 2009. évi eredeti előirányzat összegének ¼-ére teszünk javaslatot, míg a **dologi kiadások** – közüzemi és egyéb szolgáltatási szerződések – esetén a tényleges, kiszámlázott összeg teljesíthető.

A *közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása* szakfeladaton belül a járdajavításokra javasoljuk konkrét összeggel beállítani a 2009. évi költségvetési rendelet II. számú módosításakor jóváhagyott 20 000 E Ft-os előirányzat növekményt.

- A **támogatási keret** időarányos részének felhasználhatóságára – kivéve az alábbiakban részletezetteket – nem teszünk javaslatot, mivel ezek nem kötelező önkormányzati feladatok, és a keretösszegek meghatározására a költségvetési forráslehetőségek figyelembe vételével kerülhet csak sor.

A 2010. évi átmeneti gazdálkodás időszakában a 2009. évi eredeti előirányzat időarányos részéig – 1/12 rész / hó – javasoljuk forrást biztosítani a következő támogatások esetében:

kerület közbiztonságának támogatása,
szabadidős rendőri szolgálat támogatása,
öröklési szerződés.

- Ezen túlmenően forrást kell biztosítani a **Bursa Hungarica** Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2010. évi helyi szintű támogatásához a 467/2009. (IX. 9.) Kt. határozat alapján 2 000 E Ft erejéig, az *iskolatej program* közbeszerzési pályázatának megindítására 6 000 E Ft összeghatárig. A „*Tehetséges tanulók támogatásáról*” szóló rendelet értelmében 2010. január, február, március hónapokra 1 200 E Ft fedezet szükséges. Javasoljuk, hogy a **Kertvárosi Ifjúsági Önkormányzat támogatására** 1 500 E Ft-ig, a **HÉRA Alapítvány támogatására** 150 E Ft-ig álljon rendelkezésre keretösszeg. A **Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. támogatására** 18 500 E Ft biztosítását javasoljuk az I. negyedévben.

Az *egyházak fejlesztési támogatására* 2 000 E Ft biztosítását javasoljuk, mivel a 2009. évben fel nem használt támogatás jogcímen visszautalásra került 2 000 E Ft, amely összeg újbóli pályáztatására az idő rövidsége miatt már nem kerülhetett sor.

- Az átmeneti gazdálkodás időszakában javasoljuk 12 000 E Ft működési célú támogatási kölcsön nyújtását az önkormányzati többségi tulajdonú REHAB Kft-nek.

A **felhalmozási jellegű kiadási előirányzatok tekintetében** a 2009. évről áthúzódó kötelezettségeket a kötelezettségvállalásnak megfelelően kell teljesíteni, ezen túlmenően konkrétan nevesítésre kerülnek azok a feladatok, amelyekre kötelezettségvállalások, illetve kifizetések eszközölhetők.

- **Szennyvízcsatorna építés:** Az útépitések előtti utólagos házi bekötőcsatorna építésekre 2 200 E Ft-ot javasolunk biztosítani.
- **Útépitések:** A tömbösített önerős útépitési lista alapján tervezett 2010. évi útépitések közbeszerzésének indításához 464 940 E Ft, a hiányzó tervezések, talajmechanikai szakvélemények, valamint a hatósági díjak költségeire 5 000 E Ft, a KMOP esetleges negatív döntése esetén a kiépítendő utcák költség-kiegészítésére 134 695 E Ft biztosítása javasolt. A KMRFT-TEUT-2009. évi támogatással megvalósuló felújításokhoz szükséges biztosítani az ÁFA változásából eredő, előre nem tervezett 5%-os ÁFA növekményt 1 407 E Ft összegben, valamint a teljes utcserés utcáknál nem támogatott munkarészek is várhatóak, ezek költségét javasoljuk biztosítani a következő összeggel:

- Ida utca-Sarkad utca	8 000 E Ft,
- Kossuth Lajos utca	17 476 E Ft,
- Örmester utca	3 608 E Ft,
- Baross utca	4 593 E Ft

Mindösszesen útépítési és útfelújítási feladatokra 639 719 E Ft biztosítását javasoljuk az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben.

- **Vízellátás:** A Hilda utca útépítés előtti vezeték kiépítésére 4 200 E Ft biztosítása javasolt.
- **Csapadékvíz elvezetés:** Az alábbi feladatok elvégzéséhez javasoljuk a fedezetet biztosítani az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben:
 - Árpádföldi útépítések vízvezetéséhez meglévő rendszerek javítása, kapacitásnövelő áteresztő cserék, árokszelvény növelés 10 000 E Ft
 - Kossuth Lajos utca zárt csapadécsatorna kiépítése
TEUT támogatási rendszerből 6 648 E Ft
támogatás felett 50 000 E Ft
 - 2009. évben tulajdonosi hozzájárulás megszerzésének elhúzódása miatt nem valósult meg az István király utca és környéki csapadécsatorna, ezért az építés áthúzódik, ennek költsége 196 160 E Ft
 - Hatósági díjak, vízjogi létesítési engedélyek költsége 1 000 E Ft
 Mindösszesen csapadékvíz elvezetési feladatokra 263 808 E Ft biztosítását javasoljuk az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben.
- **Tervezések, szabályozási, rendezési tervek:** Javasoljuk tervek és egyéb dokumentumok fénymásolására 2 000 E Ft-ot biztosítani.
- **A Felsőmalom - Vágás utcai bölcsőde** kivitelezési tervdokumentációjához szükséges közműadat-beszerzések, külső közmű rákötések terveinek elkészítése várhatóan 2 500 E Ft költségigényű, amit javasolunk az átmeneti gazdálkodási rendeletbe beállítani.
- **Informatikai fejlesztések:** A Polgármesteri Hivatal számítógépes hálózatának fejlesztésére 500 E Ft biztosítása javasolt, mivel előfordulhat, hogy meghibásodásból kifolyólag soron kívül kell olyan eszközöket vásárolni, amelyek fejlesztésnek, beruházásnak minősülnek.
- **Környezetvédelmi fejlesztések:** Az Andócs téri játszótér kiviteli terveinek elkészíttetésére 1 000 E Ft-ot javasolunk biztosítani az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben, annak érdekében, hogy a kivitelezés még tavasszal elkezdődhessen.
- A jelenleg folyó **egyéb önkormányzati beruházásokhoz** javasoljuk 10 000 E Ft összegű tartalékkeret biztosítását.
- **Ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatos felújítások:** Az áthúzódó kötelezettségvállalásokon felül javasoljuk, hogy további 25 082 E Ft álljon rendelkezésre az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben. Ezen felül tekintettel arra, hogy a Centenárium lakótelep „N” épületben lévő kazánház átalakítása közösségi helyiséggé építési engedély köteles munka, és a jogerős építési engedély 2009. december 31-ig nem fog rendelkezésünkre állni, ezért a kivitelezés pályáztatásához az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletbe 10 000 E Ft beállítását javasoljuk.
- **Felújítási és karbantartási céltartalék felhasználása:** Javaslatunk az előző évek gyakorlatát követve, hogy a keret terhére a 2009. évi eredeti költségvetési előirányzat ¼-éig történhessen felhasználás.

- Javasoljuk, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakában a Lakásalap terhére a Lakásalap számlán 2009. december 31-én rendelkezésre álló egyenleg erejéig legyen vállalható kötelezettség.
- A finanszírozási műveletek között a **Fejlesztési célú hitel tőketörlesztése** jogcímen kifizethető 6 569 E Ft, amely az UniCredit Bank által a világításkorszerűsítésre folyósított célhitel I. negyedévi tőkefizetési kötelezettsége.
- A **jólteljesítési biztosítékok** – ha esedékessé válnak – kifizethetők az átmeneti gazdálkodás időszakában. A fedezet a függő bevételek között rendelkezésre áll.
- Javasoljuk, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakában is álljon rendelkezésre **általános működési tartalék** és a **polgármesteri fejlesztési céltartalék** a 2009. évi eredeti előirányzat időarányos részéig.

Az átmeneti rendeletben nevesített fejlesztési feladatokra az Önkormányzat – jelenleg betétben lekötött – szabad pénzeszközei nyújtanak fedezetet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a fentiek figyelembe vételével a beterjesztett rendelet-tervezet megtárgyalására és elfogadására.

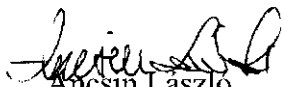
RENDELETI JAVASLAT: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja .../2009. (XII. ...) rendeletét a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2010. évi átmeneti gazdálkodásáról.

(elfogadása minősített szótöbbséget igényel az SZMSZ 17. § (2) bekezdés a) pontja alapján)

Budapest, 2009. november 16.


Kovács Péter
polgármester

Láttam:


Áncsin László
jegyző

Melléklet:

- rendelet-tervezet

Tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT

.../2009. (XII. .) rendelete

az Önkormányzat 2010. évi átmeneti gazdálkodásáról

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. törvény 76. § (1) bekezdése alapján a 2010. évi átmeneti gazdálkodásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületére és annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat intézményeire terjed ki.

2. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat bevételeit folytatólagosan beszedje.

3. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat kiadásait az alábbiak szerint fedezze:

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal, és az egyes – a Polgármesteri Hivatalhoz tartozó – szakfeladatok vonatkozásában a működési kiadások az alábbiak szerint fizethetők ki:

a) A személyi juttatások kifizetése a hatályos közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény, valamint a Munka Törvénykönyvéről szóló 1992. évi XXII. törvény hatálya alá tartozó dolgozók esetében 2010. január 01. napjától, a közalkalmazottak és köztisztviselők soros átsorolásaival megegyező mértékű bérek időarányos részéig terjedhet, kivéve a fenti jogszabályok alapján történő jubileumi jutalom kifizetését, amely az esedékesség napján teljes összegben kifizethető. A kereset-kiegészítés összege az érintett dolgozóknál kifizethető a 133/2009. (VI. 19.) Korm. rendelettel módosított 6/2009. (I. 20.) Korm. rendelet alapján. A munkaadót terhelő járulékok kifizetésénél figyelembe kell venni a társadalombiztosítás ellátásaira és a magánnyugdíjra jogosultakról, valamint e szolgáltatások fedezetéről szóló 1997. évi LXXX. törvény és az egészségügyi hozzájárulásról szóló 1998. évi LXVI. törvény 2010. január 1-jétől életbe lépő változásait.

b) A dologi kiadások finanszírozásának szabályai:

ba) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek havonta a vásárolt élelmiszer esetében az érvényes szerződésben szereplő fajlagos étkezési díjnak, a közüzemi díjknál a hatályos közüzemi díjknak megfelelő mértékű ténylegesen kifizetendő előirányzatot, egyéb dologi kiadásoknál a 2009. évi eredeti dologi előirányzat összegének 1/13 – 1/13 részét használhatják fel.

bb) A Polgármesteri Hivatal a dologi kiadásokra az átmeneti időszakban a 2009. évi eredeti költségvetési előirányzat összegének 1/13 – 1/13 részét, a közüzemi díjak esetében a hatályos közüzemi díjknak megfelelő mértékű ténylegesen kifizetendő előirányzatot használhatja fel,

kivéve a következőket:

- A folyóiratok és az egyéb információhordozók vonatkozásában kifizethetők az év elején esedékes éves díjak.
- Az Adók, díjak, egyéb befizetések előirányzatán belül az ingatlan biztosításokra kifizethető a 2010. évi I. féléves díj 4 857 E Ft, valamint a notebook biztosítások díja 80 E Ft.
- Az ÁFA jogcímen kifizethetők mindazon tételek, amelyek az Önkormányzat értékesítései után és bérleti díj bevételek következtében keletkeznek, valamint a fordított ÁFA adózás miatt a központi költségvetésbe befizetési kötelezettségként jelentkeznek.
- Karbantartások, kisjavítási szolgáltatások előirányzatán belül a hatósági hulladékeltávolításra 1 000 E Ft-ig vállalható kötelezettség.
- A Városfejlesztő Kft.-vel kötött megbízási szerződés alapján január, február és március hónapokban kifizethető összesen 10 688 E Ft.
- A pedagógiai szakmai szolgáltatás feladat-ellátásának költségeire kifizethető mindösszesen 4 923 E Ft.

c) A Polgármesteri Hivatal egyes szakfeladataival kapcsolatos dologi kiadások:

ca) A 2009. évi költségvetésben is szereplő szociális ellátások és helyi támogatások kiadásai a hatályos jogszabályok rendelkezéseinek megfelelően teljesíthetők, illetve a krízis keretből és a prevenció keretből teljesített kifizetések, valamint a visszatérítendő támogatások maximális összege nem haladhatja meg keretenként az 1 000 E Ft-ot az átmeneti gazdálkodás időszakában. A hatályos fűtési támogatásról szóló rendelet értelmében fűtési támogatásra 30 000 E Ft-ig teljesíthető kötelezettségvállalás illetve kifizetés. Az időskorúak gondozóháza feladatellátás költségeire abban az esetben vállalható kötelezettség, amennyiben a XVI. kerületi Önkormányzat a feladat ellátására szerződést köt a Budapest Főváros IV. kerületi Önkormányzattal.

cb) A saját vagy bérelt ingatlanok karbantartási feladatainál a kiadásokra a 2009. évi eredeti előirányzat ¼ része használható fel, a dologi kiadások – közüzemi és egyéb szolgáltatási szerződések – vonatkozásában a tényleges, kiszámlázott összeg teljesíthető.

cc) A közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása szakfeladat tekintetében a 2009. évi eredeti költségvetési előirányzat időarányos részéig vállalható kötelezettség, kivéve a járdajavításokat, ahol 20 000 E Ft-ig vállalható kötelezettség.

cd) A Polgármesteri Hivatal egyéb szakfeladatai tekintetében a 2009. évi eredeti költségvetési előirányzat időarányos része használható fel.

d) A támogatási keret terhére az átmeneti gazdálkodás időszakában az alább felsorolt kötelezettségvállalások és kifizetések teljesíthetők:

A kerület közbiztonságának támogatására, a szabadidős rendőri szolgálat támogatására és az öröklési szerződésre a 2009. évi eredeti előirányzat időarányos része használható fel. Valamint:

Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázatra	2 000 E Ft
Iskolatej programra	6 000 E Ft
Tehetséges tanulók támogatására	1 200 E Ft
Kertvárosi Ifjúsági Önkormányzat támogatására	1 500 E Ft
HÉRA Alapítvány támogatására	150 E Ft
Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. támogatására	18 500 E Ft
Egyházak fejlesztési támogatására	2 000 E Ft

e) A támogatási keret terhére a 3. §. (1) d) pontjában foglaltak, valamint a 2009. évi áthúzódó kötelezettségvállalások kivételével a 2010. évi költségvetés elfogadásáig kifizetés nem teljesíthető.

(2) Az Önkormányzat felújítási kiadásai az alábbiak szerint fizethetők ki:

a) Ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatos felújításokra a 2009. évi áthúzódó kötelezettségvállalásokon felül 25 082 E Ft-ig vállalható kötelezettség, valamint a Centenárium lakótelep „N” épületében lévő gázkazán felújítására 10 000 E Ft értékig.

b) Intézményi felújításokra a 2009. évi áthúzódó kötelezettségvállalásokból adódóan teljesíthető kifizetés.

c) A felújítási és karbantartási céltartalék terhére, az intézmények kisebb, halaszthatatlan felújítására maximum a 2009. évi eredeti költségvetési előirányzat ¼-éig történhet felhasználás.

(3) Az Önkormányzat beruházási kiadásai az alábbiak szerint fizethetők ki:

a) A szennyvízcsatorna építésekre a 2009. évi pénzügyileg nem teljesült kötelezettségvállaláson felül az utépítések előtti utólagos házi bekötőcsatorna építésekre 2 200 E Ft használható fel.

b) Az út, járda és parkoló építésekre a 2009. évi pénzügyileg nem teljesült kötelezettségvállalásokon felül a tömbösített önerős utépítési lista alapján tervezett 2010. évi utépítések közbeszerzési eljárásának megindításához 464 940 E Ft áll rendelkezésre. Ezen túlmenően a hatósági díjak költségeire 5 000 E Ft, a KMOP pályázat esetleges negatív elbírálása esetén a kiépítendő utcák költség-kiegészítésére 134 695 E Ft különíthető el. A KMRFT-TEUT-2009. évi támogatással megvalósuló felújításokhoz rendelkezésre áll az ÁFA változásából eredő, előre nem tervezett 5%-os ÁFA növekményt 1 407 E Ft összegben, valamint a teljes útcserés utcáknál nem támogatott munkarészek költségeire 33 677 E Ft.

c) A vízellátási beruházásokhoz kapcsolódóan a Hilda utca utépítés előtti vezeték kiépítésére 4 200 E Ft-ig vállalható kötelezettség.

d) A csapadékvíz elvezetés előirányzatán a 2009. évi áthúzódó kötelezettségvállalásokon túl a 2010. évben megvalósítandó beruházásokra összesen 263 808 E Ft áll rendelkezésre a következő megbontásban:

Árpádföldi utépítések vízelvezetéséhez meglévő rendszerek javítása,	
kapacitásnövelő átereszt cserék, árokszelvény növelés	10 000 E Ft
Kossuth Lajos utca zárt csapadécsatorna kiépítése	56 648 E Ft
István király utca és környéki csapadécsatorna kiépítése	196 160 E Ft
Hatósági díjak, vízjogi létesítési engedélyek költsége	1 000 E Ft

e) A tervezések, szabályozási, rendezési tervek előirányzatán a 2009. évi áthúzódó kötelezettségvállalásokon túlmenően új kötelezettségvállalások a tervek és egyéb dokumentumok fénymásolása tekintetében 2 000 E Ft-ig vállalhatóak. A Felsőmalom – Vágás utcai bölcsőde kivitelezési tervdokumentációjához szükséges egyéb költségekre 2 500 E Ft biztosított.

f) A Polgármesteri Hivatal számítógépes hálózatának fejlesztésére az átmeneti gazdálkodás időszakában 500 E Ft értékben vállalható kötelezettség.

g) A környezetvédelmi fejlesztések előirányzatán a 2009. évi áthúzódó kötelezettségvállaláson felül az Andócs téri játszótér kiviteli terveinek költségeire 1 000 E Ft áll rendelkezésre.

h) Az itt fel nem sorolt egyéb beruházási feladatokra a 2010. évi költségvetés elfogadásáig 10 000 E Ft tartalékkeret áll rendelkezésre, ezen felül – a 4. §-ban definiált áthúzódó kötelezettségvállalások kivételével – kifizetés nem teljesíthető.

(4) Az átmeneti gazdálkodás időszakában a Lakásalap terhére a Lakásalap számlán 2009. december 31-én rendelkezésre álló egyenleg erejéig vállalható kötelezettség.

(5) Munkáltató által folyósított támogatásra a 2009. évi kiadási előirányzatának időarányos része használható fel.

(6) Működési célú támogatási kölcsön önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozásnak (REHAB) az átmeneti gazdálkodás időszakában maximum 12 000 E Ft összegig nyújtható.

(7) A finanszírozási műveletek között kifizethető 6 569 E Ft, amely az UniCredit bank által a világitáskorszerűsítésre folyósított célhitel 2010. I. negyedévi tőketörlesztése.

(8) A jóteltjesítési biztosítékok – ha esedékessé válnak – kifizethetőek az átmeneti gazdálkodás időszakában. A fedezet a függő bevételek között rendelkezésre áll.

(9) Az átmeneti gazdálkodás időszakában rendelkezésre áll az általános működési tartalék és a polgármesteri fejlesztési céltartalék a 2009. évi eredeti előirányzat időarányosan felhasználható részéig.

4. §

A 2009. évről áthúzódó kötelezettségeket az előzetes, valamint a tényleges kötelezettségvállalásnak megfelelően kell teljesíteni. Előzetes kötelezettségvállalásnak minősül a 2009. évi hatályos költségvetési rendeletben foglalt működési és fejlesztési feladatokkal kapcsolatos, a közbeszerzési eljárást megindító feladott hirdetmény, megküldött ajánlati, ajánlattételi felhívás, továbbá a meghirdetett támogatási konstrukció dokumentumai (pályázati felhívások, kiírások, támogatási programok, egyedi támogatások), a Képviselő-testület határozatai, bizottsághoz rendelt keretek esetében az ezekről rendelkező bizottsági határozatok. Tényleges kötelezettségvállalás a kinevezési okirat, a szerződés, a megállapodás, a visszaigazolt megrendelés, a pályázati úton odaítélt támogatásról szóló döntés aláírt dokumentuma, mindezek kelte 2009. december 31-ét megelőző időpont, valamint benyújtott, de 2009. december 31-ig ki nem fizetett számla.

5. §

(1) E rendelet 2010. január 1-jén lép hatályba.

(2) E rendelet a 2010. évi költségvetési rendelet hatályba lépésével egyidejűleg, de legkésőbb 2010. március 31-én hatályát veszti.

Ancsin László
jegyző

Kovács Péter
polgármester

Általános indokolás

A Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2010. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló rendelete a vonatkozó jogszabályok – az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (Áht.), továbbá az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 217/1998. (XII. 30.) kormányrendelet – előírásainak megfelelően készült.

A rendelet megalkotását az tette szükségessé, hogy az Önkormányzat a működésen túlmenően a fejlesztések terén is meg tudja tenni a szükséges intézkedéseket.

Részletes indokolás

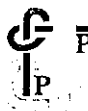
1. § A rendelet személyi hatályát rögzíti.

2. § Az Önkormányzat bevételeinek folytatólagos beszédéséről szól, így állami támogatások, helyi adók, személyi jövedelemadó, és önkormányzati saját bevételek, amelyek az önkormányzati kiadások forrásait biztosítják.

3. § Maximálja az Önkormányzat egyes részterületeinek kiadásait az átmeneti gazdálkodás időszakában. A közbeszerzési eljárásoknál – a kivitelező cégek kapacitás lekötései miatt – a január-márciusi időszakban a későbbi időpontoktól kedvezőbb árak érhetők el. Az egyes fontosabb közbeszerzések megindításának érdekében célszerű ezekhez az átmeneti rendeletben forrást biztosítani.

4. § Az áthúzódó kötelezettségvállalások teljesítésénél nem lehet alkalmazni az átmeneti rendelkezéseket, ezeket a szerződési feltételek teljesítése esetén a számla szerinti értékben ki kell fizetni.

5. § Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.



Szám: 255/2009.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**a Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat 2010. évi
átmeneti gazdálkodásáról szóló rendelet tervezetéről**

A Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. a folyamatos könyvvizsgálói megbízás részeként megvizsgálta a Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat 2010. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló rendelettervezetet, beleértve a jogi szabályozás követelményeivel történő összehasonlítást, s ahhoz észrevételt nem tesz.

Budapest, 2009. november 23.

/dr. Printz János/
ügyvezető igazgató
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1117 Budapest, Bölcső u. 6.
kamarai nyt. sz.: 000267

263/2009

KIVONAT

a 2009. november 30-án (hétfőn) a Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat
Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága 11. számú ülésén készült jegyzőkönyvből

NAPIREND: 4. **Javaslat a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2010.
évi átmeneti gazdálkodásáról szóló rendelet megalkotására**
Előadó: Szász József a Pénzügyi Bizottság elnöke

HATÁROZAT:
140/2009.(XI. 30.)PB

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi
Bizottsága az alábbi rendeleti javaslatot a Képviselő-testületnek elfogadásra
ajánlja:

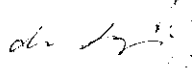
„Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja
.../2009. (XII. ...) rendeletét a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat
2010. évi átmeneti gazdálkodásáról.”

Határidő: 2009. december 2-i Kt-ülés
Felelős: Szász József a Pénzügyi Bizottság elnöke
(8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

kmf.

Szász József sk.
Pénzügyi Bizottság elnöke

A kivonat hitelül:


Dr. Láposi Enikő
Gazdálkodási Ügyosztályvezető
Budapest, 2009.11.30.

