

40/2014.

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

Készült a 2014. március 5. napján tartandó képviselő-testületi ülésre.

Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési és pénzügyi irodavezető

Tárgy: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat
2013. évi költségvetésének IV. számú
módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzatának az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 4/2013. (II. 15.) rendeletének módosítását az alábbiak teszik szükségessé:

- A bevételi előirányzatok – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 30. § (3) bekezdése alapján – „*kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell*”. Jelen rendeletmódosítással ezen jogszabályi kötelezettségünknek is eleget teszünk.
- A fenti feladat elvégzéséhez először a kiadási előirányzatokat kellett rendezni, azaz az év utolsó negyedében végrehajtott előirányzatok közötti átcsoportosításokat, valamint a tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások és kifizetések könyvelés szerinti teljesítés helyére történő átcsoportosításait át kellett vezetni a rendelettervezeten.
- Ezt követően a központi költségvetésből kapott pótelőirányzatokat volt szükséges tervbe venni – pl.: bérkompenzáció –, továbbá az egyéb jogcímenen keletkező többletbevételeket.
- Mindezek után lehetőség nyílt a nem teljesült bevételi előirányzatok rendezésére, amelyet egyrészt a többletbevételek terhére, másrészt a kötelezettségvállalással nem terhelt, szabadon felhasználható kiadási előirányzatok csökkentésével hajtottunk végre.
- Megtörtént az intézmények saját bevételei, támogatásértékű és átvett pénzeszközei miatt az engedélyezett, illetve a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások költségvetési rendeleten történő átvezetése, valamint az évközi önkormányzati többlettámogatások átcsoportosítása az intézményi költségvetésekbe.
- Végül – de nem utolsó sorban – nagyon fontos feladat volt elvégezni a 2014. január 1-jétől hatályba lépő államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.), továbbá az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet alapján a függő tételek rendezését és a be nem hajtható követelések kivezetését. Az új előírásokra való áttérés végett 2013. december 31-i fordulónappal azonosítani szükséges a függő, átfutó kiadásokat és bevételeket, amelyek keletkezésük pillanatában végleges kiadási vagy bevételi jogcímen nem kerültek elszámolásra. Ha az azonosítás nem lehetséges, dologi kiadásként vagy intézményi működéshez kapcsolódó bevételként el kell számolni. Ezen tételek rendezése mind kiadási, mind bevételi oldalon az előirányzatok megemelését okozza. (Előterjesztés 1. melléklete)

Fentiek után összességében mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok 649 528 E Ft-tal csökkentek.

(A költségvetés módosítás javasolt összegeit a rendelettervezet 1. – 7. számú mellékletei tartalmazzák.)

A költségvetési bevételek és belső finanszírozás együttes főösszege 11 395 515 E Ft, a költségvetési kiadások és finanszírozási műveletek együttes főösszege 11 395 515 E Ft. Ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 9 761 450 E Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 11 017 846 E Ft.

BEVÉTELEK

I. Működési bevételek

1. Költségvetési szervek működési bevételei

(Önállóan működő és gazdálkodó, továbbá önállóan működő intézmények és Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal)

(Megjelenése a rendelettervezet 2. mellékleteiben)

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (a továbbiakban: KESZ)	74 505	-2 055	72 450
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen	581 650	+27 906	609 556
Önállóan működő és gazdálkodó, továbbá önállóan működő intézmények mindösszesen:	656 155	+25 851	682 006
Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal)	2 508	-70	2 438
Költségvetési szervek mindösszesen:	658 663	+25 781	684 444

2. Önkormányzat működési bevételei

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében)

a) Alaptevékenység bevételei

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Fűtés melegvízdíj szolgáltatás (Centenáriumi Ltp. N. épület, Jókai u. 2. Cziráki utca - Egyenes utca)	2 000	-1 804	196
Szolgáltatási díj átalány (bérlakások)	20 270	-1 822	18 448
Szolgáltatási díj átalány (nem lakáscélú helyiség)	861	-299	562
Szolgáltatási díj (nem lakás célú helyiség)	8 463	-1 047	7 416
Költségelvű bérlakások szolgáltatási díja	2 195	+767	2 962

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Egyéb ingatlanüzemeltetési bevételek	4 000	+401	4 401
Ingatlanüzemeltetési bevételek összesen:	37 789	-3 804	33 985
Üdülőbevételek	6 300	-2 954	3 346
Hirdetési díjak	10 000	+1 683	11 683
Egyéb bevételek	8 000	+6 371	14 371
Kártérítés	7 892	+82 424	90 316
Bursa Hungarica – fel nem használt támogatás visszautalása	413	-	413
Egyéb sajátos bevétel - Rendezés	0	+179 859	179 859
Alaptevékenységek bevételei mindösszesen:	70 394	+179 859	333 973

Az alaptevékenységek bevételei között a nem teljesült rész-előirányzatokat a soron belül jelentkező bevételi többlet terhére rendeztük, az ezen felül kimutatott többséggel (83 720 E Ft) megemeltük az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatot. Továbbá itt jelenik meg a bevezetőben részletezett okok miatt – függő tételek rendezése – a költségvetési bevételi oldal rendezése (179 859 E Ft), amelyet az előterjesztés 1. melléklete részletez.

b) Egyéb sajátos bevételek

Önkormányzati lakbér, egyéb bérleti díjak

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Lakbér	19 800	-1 481	18 319
Helyiség bérleti díj ÁFA-val	137 000	-14 709	122 291
Terület bérlet + közterület ÁFA-val	31 560	-4 595	26 965
Mezőgazdasági terület-használati díj	2 012	-37	1 975
Költségelvé bérlet díja	6 930	+1 871	8 801
Mindösszesen:	197 302	-18 951	178 351

Az Önkormányzat egyéb sajátos bevételei előirányzatot 18 951 E Ft-tal a kamatbevételi többletek terhére csökkentjük. Ebből működési kamatbevételi többlet 2 878 E Ft (rendelettervezet 1.1/A. melléklet), felhalmozási kamatbevételi többlet 16 073 E Ft (rendelettervezet 1.1/B. melléklet).

c) Működési célú kamatbevételek

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 000 E Ft

Módosítás összege: +2 878 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 6 878 E Ft

d) Általános forgalmi adó-bevételek, - visszatérülések

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 100 000 E Ft

Módosítás összege: +85 681 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 185 681 E Ft

Kiadási oldalon a rendelettervezet 3/b. mellékletében a fordított ÁFA előirányzatok kerülnek megemelésre 85 681 E Ft-tal.

3. Közhatalmi bevételek és átengedett központi adó

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében)

a) Közhatalmi bevétel: Helyi adóbevételek

a.a) Építményadó és telekadó

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Építményadó	510 000	-96 714	413 286
Telekadó	250 000	-64 546	185 454
Összesen:	760 000	-161 260	598 740

Az építményadó bevételi elmaradás az iparüzési adóból származó bevételi többlet terhére rendezhető. A telekadó 30 010 E Ft erejéig az iparüzési adó bevételi többlet terhére, valamint kiadási oldalon – rendelettervezet 5. melléklet – a pályázati keret 34 536 E Ft-os csökkentésével rendezhető.

a.b) Iparüzési adó

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 860 852 E Ft

Módosítás összege: +126 724 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 3 987 576 E Ft

Az iparüzési adóból származó bevételi többlet terhére az építményadó (96 714 E Ft) és a telekadó egy részének (30 010 E Ft) előirányzatát rendeztük.

b) Átengedett központi adók

b.b) Gépjárműadó

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 230 104 E Ft

Módosítás összege: -22 242 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 207 862 E Ft

A 22 242 E Ft-os bevételkiesés a kiadási oldal csökkentésével rendezhető. Rendelettervezet 5. melléklet pályázati keret -4 613 E Ft, rendelettervezet 1.1/B. melléklet fejlesztési céltartalék -17 629 E Ft.

c) Közhatalmi bevétel: Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Építésügyi bírság	0	+120	120
Környezet-, fa- és növényvédelmi bírság	2 000	+821	2 821
Állatvédelmi bírság	0	+331	331
Talajterhelési díj	0	+7 203	7 203
Egyéb bírság	30 000	-8 246	21 754
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek összesen:	32 000	+229	32 229

A 229 E Ft-os többlettel javasoljuk megemelni kiadási oldalon az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatot a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében.

II. TÁMOGATÁSOK

1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

a) Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások (Megjelenése a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 735 054 E Ft

Módosítás összege: +80 934 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 1 815 988 E Ft

A jelentkező 80 934 E Ft-os bevételi többlettel javasoljuk megemelni kiadási oldalon az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatot a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében.

b) A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok

b.a) Működési célú központosított előirányzatok

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 71 738 E Ft

Módosítás összege: +67 375 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 139 113 E Ft

A költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2013. évi kompenzációjáról szóló 408/2012. (XII. 28.) Korm. rendelet alapján augusztustól decemberig az Önkormányzat **41 334 E Ft** támogatásban részesült. Kiadási oldalon ez az összeg a költségvetési szervek költségvetésébe kerül beépítésre a személyi juttatások valamint a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzataira. Ezen felül az Önkormányzat a „Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatására” – létszámcsökkentéshez fűződő pályázat – **18 112 E Ft**-ot nyert el. Mivel ezen döntés költségét a költségvetés tartalmazza, ezért az összeg működési tartalékba helyezhető.

Pénzforgalom nélküli tételként a működési célú központosított támogatások között kellett lekönyvelni az Erzsébet-utalvány formájában nyújtott gyermekvédelmi támogatást **7 929 E Ft** összegben. Kiadási oldalon a rendelettervezet 7. mellékletében a rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások előirányzatát szükséges megemelni 6 405 E Ft-tal, az „Önkormányzat általános működési tartalékába helyezhető 1 524 E Ft.

b.b) Fejlesztési célú központosított támogatások
(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/B. mellékletében)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 173 315 E Ft

Módosítás összege: +15 825 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 189 140 E Ft

A „lakossági közműfejlesztési hozzájárulás” jogcímen **1 E Ft-tal** szükséges megemelni az előirányzatot, ezzel kiadási oldalon a rendelettervezet 6/A. mellékletének azonos megnevezésű előirányzatát szükséges rendezni. Továbbá 15 824 E Ft-ot utalt a Magyar Államkincstár az UniCredit Banknak a fejlesztési célú hitel átvállalása keretében, amely összeget be kell hozni a költségvetésbe. 2013. év elején, a költségvetés tervezésekor még nem számoltunk azzal, hogy az Önkormányzat adósságállományának 40 %-át átvállalja az állam, ezért a 2013. évi esedékes töketörlesztés 100 %-át terveztük, így a **15 824 E Ft** fejlesztési céltartalékba helyezhető.

III. ÖNKORMÁNYZATI FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/B. mellékletében)

1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (ingatlanértékesítés)

a) Önkormányzati telek értékesítés

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 209 323 E Ft

Módosítás összege: -979 462 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 229 861 E Ft

A következő kiadási oldalak csökkentése szükséges az előirányzat rendezéséhez:

1. Sportcsarnok Alap	236 220 E Ft
2. Tartalék a Lötér értékesítés nem teljesülése esetére a fejlesztési céltartalékban	236 220 E Ft
3. Töketörlesztési tartalék a fejlesztési céltartalékban	45 103 E Ft
4. Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA befizetése	167 756 E Ft
5. Kötvény törlesztése	83 495 E Ft
6. Fejlesztési célú hitel és kötvény kamata	19 505 E Ft
7. Önkormányzat általános működési tartaléka	191 163 E Ft
Mindösszesen:	979 462 E Ft

2. Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Lakás elidegenítésből származó bevétel	127 936	-106 282	21 654

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Üzlethelyiség és egyéb ingatlan elidegenítésből származó bevétel	460	+333	793
MNV Zrt-től ingatlanok hasznosítása után járó területi rész (25%)	422	+743	1 165
Használt tárgyi eszközök értékesítése	72	-	72
Összesen:	128 890	-105 206	23 684

A lakásalap terhére az előirányzat rendezhető.

3. Felhalmozási célú kamatbevételek

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 37 600 E Ft

Módosítás összege: +16 189 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 53 789 E Ft

A kamatbevételei többlet terhére az „Önkormányzat egyéb sajátos bevételei” előirányzatot javasoljuk csökkenteni 16 073 E Ft-tal, 116 E Ft-tal az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatot növeljük meg.

4. Intézmények felhalmozási bevételei

(Megjelenése a rendelettervezet 2., 2.11. és 2.15.mellékletében)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás összege: +722 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 722 E Ft

A Corvin Művelődési Ház 197 E Ft és a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 525 E Ft összegű felhalmozási bevételre tett szert.

IV. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK

Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről

a) Intézmények

(Megjelenése a rendelettervezet 2. mellékleteiben)

a.a) Intézmények működési támogatása államháztartáson belülről

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
KESZ	813 415	+12 707	826 122
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen	159 483	-13 523	145 960
Mindösszesen:	972 898	-816	972 082

A **KESZ** előirányzat növekedését a következők okozzák: kasszasöprés **1 264 E Ft**, nyári diákmunka támogatása **1 467 E Ft**, EU-s pályázat a dohányzásleszokás témakörben **489 E Ft**, valamint az alapellátás OEP támogatásának emelkedése **9 487 E Ft**-tal.

A **Kerületgazda Szolgáltató Szervezet** bevételi előirányzata **15 174 E Ft**-tal nő, mivel az intézmény vezetője újabb hatósági szerződést kötött a Budapest Főváros Kormányhivatala XVI. Kerületi Munkaügyi Kirendeltségével közfoglalkoztatás támogatása céljából.

A **Rákosmenti Mezei Őrszolgálat** összességében **3 109 E Ft**-tal több működési támogatást kapott a tervezettnél (elmaradt 2012. évi támogatást utalt át a XVIII. kerületi Önkormányzat).

A **Corvin Művelődési Ház** és a **Cinkotai Huncutka Óvoda** a TÁMOP pályázathoz köthetően jutott **27 427 E Ft**-tal, illetve **1 706 E Ft**-tal kevesebb bevételhez, de ezek a támogatások a 2014. évben be fognak folyni. Utóbbi intézmény esetében **1 532 E Ft**-ot a felhasználásnak megfelelően a felhalmozási támogatások közé kell átcsoportosítani.

A **Szentmihályi Játsszókert Óvoda** **33 E Ft** támogatásban részesült a Német Nemzetiségi Önkormányzattól, míg a **Bölcsőde** és a **Területi Szociális Szolgálat** **13 E Ft**-tal, illetve **1 161 E Ft**-tal kevesebb bevételre tett szert a tervezettnél.

a.b) Intézmények felhalmozási támogatása államháztartáson belülről

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 13 589 E Ft

Módosítás összege: -2 158 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 11 431 E Ft

A **Rákosmenti Mezei Őrszolgálat** költségvetésében szükséges az előirányzatot **3 690 E Ft**-tal csökkenteni, illetve a **Cinkotai Huncutka Óvodáét** **1 532 E Ft**-tal növelni.

b) ÖNKORMÁNYZAT

b.a) Működési célú támogatásértékkü bevételek

Működési támogatás államháztartáson belülről

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében)

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Idegenforgalmi adóbevételek és az üdülöhelyi feladatokhoz kapcsolódó támogatás	2 055	+18	2 073
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetésére kiírt pályázat	2 318	+20	2 338
KAB-KEF pályázat	500	-	500
Iskolatej program támogatása	2 693	-1 350	1 343
NAV-tól ÁFA visszatérítés és egyéb dolgozói befizetések	5 609	-	5 609
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	88	+40	128
Kertvárosi Ifjúsági Önkormányzat – IFJ-GY-12-B-6057 pályázat	374	-	374
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez szakhatósági támogatás	450	+450 +1 350	2 250
KLIK-től Rácz Aladár Zeneiskola tandíja 30 %-ának utalása hangszer javításra	0	+3 078	3 078
Mindösszesen:	14 087	+3 606	17 693

A 3 606 E Ft-os bevételi többlettel javasoljuk megemelni kiadási oldalon az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatot a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében.

b.b) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek (Pályázatok)

Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/B. mellékletében)

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
SZP-9 vízgyűjtő terület csapadékvíz kezelésére <i>KMOP-3-3-1/B-2010 pályázat</i>	12 167	-2 142	10 025
Energetikai Fejlesztések - KEOP 2012.5.50./A pályázat	63 231	-63 231	0
Otthonteremtési támogatás	60	+60	120
ÁROP-3.A.2-2013-2013-0036 – jelű pályázat	0	+9 984	9 984
Mindösszesen:	75 458	-55 329	20 129

A két fejlesztési pályázat bevételi előirányzata a rendelettervezet 5. mellékletében a pályázati keret csökkentésével rendezhető.

Otthonteremtési támogatás: A 60 E Ft-tal javasoljuk a fejlesztési céltartalék előirányzatot megemelni.

ÁROP-3.A.2-2013-2013-0036 - "Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzatának szervezet fejlesztési projektje" kiadási oldalon a rendelettervezet 7. mellékletében javasoljuk a 9 984 E Ft tervezését, amelynek felhasználása áthúzódik a 2014. évre. Tervezése - a teljes támogatási összeggel – a 2014. évi költségvetésben megtörtént.

V. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

1. Önkormányzat működési célú átvett pénzeszközei

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében)

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Garanciális javítások	29 811	+3 023	32 834
Kertvárosi Ifjúsági Önkormányzat bevétele	180	+15	195
HungaroControl Zrt. pályázata	1 600	-	1 600
Lakosságtól támogatás – megszűnő bankszámlán fennmaradó összeg (Körvasút sor 16.)	0	+521	521
Kutyafuttató építésére lakossági támogatás	0	+66	66
Összesen:	31 591	+3 625	35 216

A **lehívott bankgaranciákat** a felhasználáskor mind bevételi és mind kiadási oldalon a költségvetésbe be kell állítani. (A felhasznált összegek kikerülnek a függő tételek közül.) Kiadási oldalon a rendelettervezet 3/b. mellékletében a „Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai” között - mint garanciális javítások – rendezzük az előirányzatot.

A következő kifizetések történtek:

1. Erzsébetligeti Uszoda	15 134 E Ft
2. MLTC	17 554 E Ft
3. Rákosszentmihályi Uszoda	146 E Ft

Mindösszesen: 32 834 E Ft

A 602 E Ft-os bevételi többlettel (15 E Ft + 521 E Ft + 66 E Ft) javasoljuk megemelni kiadási oldalon az „Önkormányzat általános működési tartaléka” előirányzatot a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében.

2. Intézmények működési célú átvett pénzeszközei (Megjelenése a rendelettervezet 2. és 2.11. mellékletében)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 160 E Ft

Módosítás összege: +734 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 1 894 E Ft

A Corvin Művelődési Ház költségvetésében jelentkezik a 734 E Ft összegű bevételi többlet.

3. Önkormányzat felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről (Megjelenése a rendelettervezet 1.1/B. mellékletében)

3.1. Beruházási célú

a) Lakosságtól átvett pénzeszközök

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Önerős útépités lakossági önrész	10 000	-9 169	831
Viziközmű 2000 + Csatornamű Társ. követelések, önerős csatorna részletfizetés (2013. évi kivetés)	1 500	+324	1 824
Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele	1 440	+6 227	7 667
Mindösszesen:	12 940	-2 618	10 322

A 2 618 E Ft-os bevétel elmaradást javasoljuk a fejlesztési céltartalék terhére rendezni.

4. Intézmények felhalmozási célú átvett pénzeszközei (Megjelenése a rendelettervezet 2. és 2.2. mellékletében)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás összege: +300 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 300 E Ft

A KESZ költségvetésében jelentkezik a 300 E Ft összegű bevételi többlet, amely alapítványtól származik.

VI. ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/B. mellékletében)

a) Felhalmozási célú:

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Helyi támogatás visszafizetése	11 589	+558	12 147
Visszatérítendő támogatás	3 729	+509	4 238
Munkáltatói kölcsön visszafizetése	5 502	+765	6 267
Összesen:	20 820	+1 832	22 652

Javasoljuk az 1 832 E Ft-os bevételi többletet a fejlesztési céltartalékba helyezni.

VII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

Külső finanszírozás

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás összege: +2 500 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 2 500 E Ft

A Sashalmi Piac Kft. – mint jogutód – átutalta az Önkormányzat részére azt a tőkekivonást, amely a XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. alaptőke csökkentéséhez (288/2012. (VI. 20.) Kt. határozat) kapcsolódik. Ez jelenik meg külső finanszírozásként a finanszírozási bevételek között. Kiadási oldalon a rendelettervezet 6/A. mellékletének „Sashalmi Piac Kft. fejlesztési támogatása” sor kerül megemelésre 2 500 E Ft-tal, mivel a Képviselő-testület a 327/2013. (XII. 11.) Kt. határozatával döntött úgy, hogy ezen összeg terhére támogatási szerződést köt a Sashalmi Piac Kft.-vel fejlesztési támogatás nyújtása céljából.

I. KIADÁSOK

1. Költségvetési szervek működési és felhalmozási kiadásai (Önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézmények és Polgármesteri Hivatal)

(Megjelenése a rendelettervezet 2. mellékletében)

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen			
- személyi kiadások	1 670 952	+14 513	1 685 465
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	410 927	-43 897	367 030
- dologi kiadások	1 613 278	+128 518	1 741 796

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
- támogatásértékű kiadások	142 079	-	142 079
- felhalmozási kiadások	132 784	+22 595	155 469
Kiadások összesen:	3 970 020	+121 729	4 091 749
KESZ			
- személyi kiadások	526 119	-23 243	502 876
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	134 740	-7 192	127 548
- dologi kiadások	366 048	+44 217	410 265
- felhalmozási kiadások	22 354	+4 827	27 181
Kiadások összesen:	1 049 261	+18 609	1 067 870
Polgármesteri Hivatal			
- személyi kiadások	590 749	-1 716	589 033
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	156 079	+474	156 553
- dologi kiadások	138 168	+3 404	141 572
- támogatásértékű kiadások	5 770	-	5 770
Kiadások összesen:	890 766	+2 162	892 928
Költségvetési szervek kiadásai mindösszesen:	5 910 047	+142 500	6 052 547

Az intézmények kiadási előirányzatai összességben **142 500 E Ft**-tal növekszenek. Egyrészt az Önkormányzat költségvetéséből szükséges átcsoportosítani összesen **78 462 E Ft**-ot. Másrészt a bevételi oldalon **25 781 E Ft** intézményi működési bevétel, **722 E Ft** intézményi felhalmozási bevétel, **734 E Ft** működési célú, illetve **300 E Ft** felhalmozási célú átvett pénzeszköz miatt, továbbá az államháztartáson belülről érkező működési és felhalmozási támogatások előirányzatainak rendezése miatt **-816 E Ft** és **-2 158 E Ft** a kiadási oldalt is rendezni szükséges.

Fentiek intézményenkénti részletes kimutatását az előterjesztés 2. és 3. melléklete tartalmazza. A 3. mellékletben látható, hogy az Önkormányzat mely előirányzatairól lettek az intézményeknél megjelölt összegek átcsoportosítva az intézményi költségvetésekbe.

Az intézmények kiemelt előirányzatai közötti saját hatáskörű átcsoportosításokat intézményi részletezettséggel az előterjesztés 4. melléklete mutatja be.

A **Polgármesteri Hivatalban** is megtörtént a függő tételek rendezése és a be nem hajtható követelések kivezetése, ugyanakkor ehhez nem volt szükség előirányzat módosításra.

A kiadási előirányzatok változását az alábbiakban mutatjuk be:

2. POLGÁRMESTERI HIVATAL

A) Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok (Megjelenése a rendelettervezet 2.1/A. mellékletében)

2. sor Nyugdíjasok illetménye

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 14 731 E Ft

Módosítás összege: -3 296 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 11 435 E Ft

A részmunkaidősök illetményére átcsoportosítva 3 296 E Ft.

3. sor Részmunkaidősök illetménye

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 333 E Ft

Módosítás összege: +3 296 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 5 629 E Ft

A nyugdíjasok illetményéről átcsoportosítva 3 296 E Ft.

5. sor Kereset kiegészítés - kompenzáció

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 472 E Ft

Módosítás összege: +1 758 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 4 230 E Ft

A költségvetés módosításai alkalmával a Magyar Államkincstár által közölt tényadatok birtokában tervezzük a költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2013. évi kompenzációjáról szóló 408/2012. (XII. 28.) Korm. rendelet alapján járó juttatást. A Polgármesteri Hivatal összesen bruttó 1 758 E Ft-ot (+ 474 E Ft szociális hozzájárulás) fizetett az érintett dolgozóknak kompenzáció jogcímen az augusztustól – novemberig tartó időszakban.

7. sor Helyettesítés

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 961 E Ft

Módosítás összege: +2 272 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 4 233 E Ft

A „képviselői tiszteletdíj” terhére az előirányzat fenti összeggel megemelhető.

9. sor Jubileumi jutalom

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 928 E Ft

Módosítás összege: +399 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 2 327 E Ft

A „képviselői tiszteletdíj” terhére az előirányzat fenti összeggel megemelhető.

13. sor Kafetéria juttatás

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 19 058 E Ft

Módosítás összege: +1 244 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 20 302 E Ft

A „képviselői tiszteletdíj” terhére az előirányzat fenti összeggel megemelhető.

14. sor Közlekedési támogatás

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 809 E Ft

Módosítás összege: -3 474 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 2 335 E Ft

A saját gépjármű hivatali célra történő használatának költségét a dologi kiadások – „Belföldi kiküldetés” – közé kell könyvelni, ezt az összeget szükséges átcsoportosítani.

16. sor Részmunkaidősök juttatása (Kafetéria juttatás)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 295 E Ft

Módosítás összege: +1 133 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 1 428 E Ft

A „képviselői tiszteletdíj” terhére az előirányzat fenti összeggel megemelhető.

19. sor Képviselői tiszteletdíj

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 37 214 E Ft

Módosítás összege: -5 048 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 32 166 E Ft

A korábban említettek alapján a személyi juttatások több előirányzata rendezhető az itt jelentkező megtakarítás terhére.

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 590 749 E Ft

Módosítás összege: -1 716 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 589 033 E Ft

Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok összesen

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Egészségügyi hozzájárulás	4 334	+867	5 201
Szociális hozzájárulási adó	149 745	+474	150 219
Táppénz hozzájárulás	2 000	-867	1 133
Mindösszesen:	156 079	+474	156 553

A bérkompenzációhoz kapcsolódóan szükséges megemelni a szociális hozzájárulási adó előirányzatát 474 E Ft-tal, továbbá a táppénz hozzájárulás előirányzatán jelentkező megtakarítás terhére az egészségügyi hozzájárulás előirányzata rendezhető (867 E Ft).

POLGÁRMESTERI HIVATAL**B) Dologi kiadások**

(Megjelenése a rendelettervezet 2.1/B. mellékletében)

08. sor Hajtó és kenőanyag beszerzés

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 500 E Ft

Módosítás összege: -691 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 5 809 E Ft

A 09. számú sor rendezése céljából javasoljuk az előirányzat csökkentést.

09. sor Anyag, kis értékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás összege: +691 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 691 E Ft

Fenti előirányzat terhére javasoljuk az előirányzat növelését.

10. sor Munka-, védő-, forma-, egyenruha

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás összege: +302 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 302 E Ft

A közterület felügyelők munkaruhájának költségét tartalmazza, az előirányzat az egyéb készletbeszerzés sorról rendezve.

11. sor Egyéb készletbeszerzés

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 000 E Ft

Módosítás összege: -302 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 698 E Ft

A 10. számú sor rendezése céljából javasoljuk a módosítást.

20. sor Gázenergia szolgáltatás díja

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 18 000 E Ft

Módosítás összege: -3 000 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 15 000 E Ft

A „munkahelyvédelmi akciótervvel összefüggő befizetési kötelezettség” előirányzata rendezhető az előirányzat csökkentésével.

21. sor Villamos energia díja

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 16 700 E Ft

Módosítás összege: -1 240 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 15 460 E Ft

A „munkahelyvédelmi akciótervvel összefüggő befizetési kötelezettség” előirányzata rendezhető az előirányzat csökkentésével.

25. sor Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Postaköltség	24 000	-	24 000
Szemétszállítás	1 700	-	1 700
Számlás megbízási díjak:			
<i>Irattári rendezés</i>	6 560	+1 000	7 560
<i>Meglévő és év közben szükségessé váló szerződések (foglalkozás- egészségügy, jogász)</i>	5 363	+1 200	6 563
BM KANYVH lakcím és nyilvántartó program használati díja (adó)	400	-	400
Kéményseprési szolgáltatási díj	150	-	150
Tüdőszűrésre felhívás kiküldése (jegyzői feladat)	100	-	100

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
On-line kapcsolat létesítése a Földhivatallal	2 000	-1 200	800
Hatósági állategészségügyi tevékenység	2 000	-	2 000
Hatósági hulladék eltávolítás	1 500	-500	1 000
Hatósági fakivágás	500	-	500
Hatósági környezetvédelmi mérések	1 000	-250	750
Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés	1 000	-250	750
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	46 273	0	46 273

Év közben a részelőirányzatok közötti átcsoportosítással a hiányzó forrás biztosítható volt.

36. sor Belföldi kiküldetés

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 300 E Ft

Módosítás összege: +3 474 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 3 774 E Ft

A személyi kiadások közötti „közlekedési támogatás” előirányzatáról szükséges a 3 474 E Ft átcsoportosítása a helyes könyvelés érdekében.

53. sor. Adók, díjak egyéb befizetések

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Munkáltatói SZJA	4 961	+3	4 964
Munkahelyvédelmi akciótervvel összefüggő befizetési kötelezettség	0	+4 240	4 240
Rehabilitációs hozzájárulás	6 832	-3	6 829
KET 33/A. § miatti fizetési kötelezettség	300	-70	230
Egyéb adók, díjak	200	-	200
Adók, díjak, egyéb befizetések összesen:	12 293	+4 170	16 463

Munkahelyvédelmi akciótervvel összefüggő befizetési kötelezettség: A „gázenergia díja” és a villamos energia díja” előirányzatokról átcsoportosítható a jelzett összeg.

KET 33/A. § miatti fizetési kötelezettség: A Polgármesteri Hivatalnál jelentkező 70 E Ft összegű bevétel elmaradás rendezhető az előirányzat csökkentésével.

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai összesen 3 404 E Ft-tal növekednek, ezáltal összességében 141 572 E Ft-ra változnak.

II. ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

1. Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében)

Önkormányzat személyi juttatások összesen

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 238 E Ft

Módosítás összege: +10 666 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 15 904 E Ft

A növekedés oka 1 464 E Ft bevételi többlet bérkompenzáció jogcímen (2012. december havi), valamint 9 202 E Ft-ot a rendelettervezet 6/A. melléklet „tehetséges fiatalok támogatása” sorról csoportosítunk át, mert a teljesítés itt került lekönyvelésre.

Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok összesen

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 10 602 E Ft

Módosítás összege: +5 033 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 15 635 E Ft

A növekedés 395 E Ft összegű bevételi többlet a bérkompenzációhoz kapcsolódóan, valamint 4 638 E Ft átcsoportosítása az „önkormányzat általános működési tartalékáról”.

2. Dologi kiadások

(Megjelenése a rendelettervezet 3. mellékletében)

24. sor Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
<i>Épület karbantartás</i>	<i>2 500</i>	-	<i>2 500</i>
<i>Tárgyi eszközkarbantartás</i>	<i>12 000</i>	-	<i>12 000</i>
- ebből: számítógépek, nyomtatók karbantartása	2 000	-	2 000
<i>Egyéb karbantartások</i>	<i>5 100</i>	-	<i>5 100</i>
- ebből:			
Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása	3 100	-	3 100
Elemi kár, egyéb azonnali intézkedést igénylő munkaelrendelések	1 000	-	1 000
Informatikai vis major	1 000	-	1 000
<i>Információs felülvizsgálat</i>	<i>1 000</i>	-	<i>1 000</i>
<i>Garanciális javítások</i>	<i>29 811</i>	<i>+3 023</i>	<i>32 834</i>
Karbantartások, kisjavítási szolgáltatások mindösszesen:	50 411	+3 023	53 434

Garanciális javítások: A „működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről” bevételi előirányzat terhére – az ott leírtak alapján – szükséges az előirányzat rendezése.

25. sor Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Őrzés – védelem: PMH	10 500	-	10 500
Postaköltség	12 000	-	12 000
Számlás megbízási díjak:			
<i>Meglévő és év közben szükségessé váló szerződések (ügyvédi, könyvvizsgálói, szakértői, végrehajtói, Vagyonhasznosítási Iroda megbízási díjai stb.)</i>	42 887	-	42 887
Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások	17 100	-	17 100
Sportcélú kiadások	4 362	-	4 362
Testületi anyagok könyvkötése	200	-	200
Tiszta udvar, rendes ház - tábla gyártása	300	-	300
Szakmai szolgáltatás (Intézményi Iroda kezelésében)	4 359	-762	3 597
Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat - tetemszállítás	1 805	-	1 805
Városfejlesztő Kft. „Akcio területi terv”	4 115	-	4 115
Kertváros Kártya	1 127	-	1 127
Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program	2 000	-	2 000
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	100 755	-762	99 993

Szakmai szolgáltatás (Intézményi Iroda kezelésében): A KESZ és a Bölcsőde költségvetésébe csoportosítunk át 508 E Ft-ot és 254 E Ft-ot (3 fő díjazása).

28. sor Pénzügyi szolgáltatások kiadásai (Bankköltség)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 800 E Ft

Módosítás összege: +2 873 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 8 673 E Ft

Az „Önkormányzat általános működési tartalékából” forrás kiegészítésként csoportosítjuk át a hiányzó összeget.

32. sor Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA befizetése

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 30 000 E Ft

Módosítás összege: +30 977 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 60 977 E Ft

Az előirányzatot a 34. sorról rendezzük.

33/a. sor Működési kiadásokhoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti befizetés

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás összege: +132 307 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 132 307 E Ft

33/b. sor Felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti befizetés

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 100 000 E Ft

Módosítás összege: -46 626 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 53 374 E Ft

A fordított ÁFA sorok a működési bevételek között bemutatott „Általános forgalmi adó-bevételek, - visszatérülések” kiadási oldala. (132 307 E Ft – 46 626 E Ft = 85 681 E Ft)

34. sor Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA befizetése

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 261 340 E Ft

Módosítás összege: -198 733 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 62 607 E Ft

Év közben 30 977 E Ft-ot csoportosítottunk át a „kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA befizetése” sorra, valamint javasoljuk a fel nem használt 167 756 E Ft-tal a telekértékesítésből származó bevételi előirányzatot csökkenteni.

39. sor Reklám – propaganda kiadások

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Hirdetési költségek (pl. közbeszerzési értesítő)	7 500	-80	7 420
Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	18 000	-	18 000
Mátyásföldi Fúvószenekar kiadásai	3 000	-	3 000
Itthon vagy – Magyarország, szeretlek! – program – BM rendelet alapján kiírt pályázat	1 500	-	1 500
Itthon vagy – Magyarország, szeretlek! – program – NKA pályázat	0	+3 003	3 003
Reklám, propaganda mindösszesen:	30 000	+2 923	32 923

Az „Önkormányzati épület felújításokra” csoportosítjuk át a 80 E Ft-ot, amely a Polgármesteri Hivatal felújításához kapcsolódik, a Közbeszerzési Hatóság felé fizetendő ellenőrzési díj. A Nemzeti Kulturális Alaphoz is pályázott az Önkormányzat az „Itthon vagy – Magyarország, szeretlek! – program” keretében. A pályázat elszámolása megtörtént, a támogatást – amely várhatóan 1 500 E Ft – 2014-ban fogják utalni. Az előfinanszírozást az „Önkormányzat általános működési tartaléka” keret terhére biztosítottuk.

41. sor Egyéb dologi kiadások

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás összege: +167 195 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 167 195 E Ft

Ezen az előirányzaton kell tervezni a bevezetőben részletezett – előző évekre visszanyúló – rendezésre szoruló tételeket. Forrása az „alaptevékenységek bevételei” között, az „egyéb sajátos bevételek” jogcímen tervezett bevétel. (Előterjesztés 1. melléklete)

Az Önkormányzat dologi kiadásai összesen 93 177 E Ft-tal nőnek, így az összességében 781 389 E Ft-ra változott.

3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások (szakfeladatok)

(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében.)

1) Zöldterület kezelés

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Parkfenntartás	8 933	+174	9 107
Fasorfenntartás, fasor rekonstrukció	21 946	-	21 946
Erdőfenntartás	1 511	-	1 511
Játszótereken játszószerék javítása	6 093	-	6 093
Növényvédelem	6 000	-	6 000
Szelektív, vegyszeres parlagfű irtás	3 000	-174	2 826
Környezetvédelmi mérések	3 136	-	3 136
Vízdíj	8 000	-	8 000
Villamos energia díja	3 000	-	3 000
Összesen:	61 619	0	61 619

2) Folyóirat, időszaki kiadvány kiadásai

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 27 474 E Ft

Módosítás összege: +1 010 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 28 484 E Ft

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” keret terhére emeltük meg az utolsó negyedévben az előirányzatot.

3) Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Kátyúzás	20 000	-	20 000
Aszfaltos járdajavítás	39 500	-612	38 888
Földútjavítás	1 000	-	1 000
Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	250	-	250
Árok, átereszt üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása	1 000	-	1 000

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Szikkasztó kutak üzemeltetése*	2 450	+18	2 468
Közfolyók üzemeltetése*	200	+20	220
Szennyvízcsatorna fenntartás*	500	+32	532
Utca névtáblák*	1 000	-70	930
Lámpázás	200	-	200
Közvilágítás üzemeltetése	483	-	483
Egyéb közterületi munkák	3 000	-	3 000
Polgármester hatáskörébe tartozó keret	3 000	-53	2 947
Összesen:	72 583	-665	71 918

Aszfaltos járdajavítás: A Késmárk utca 1. előtt járdaépítésre került sor, a rá fordított 612 E Ft-ot kell átcsoportosítani a „Járdaépítésre”, a rendelettervezet 5. mellékletébe.

***-gal jelzettek:** A részelőirányzatok egymás közötti rendezése.

Polgármester hatáskörébe tartozó keret: 53 E Ft volt a vízcső javítása a Corvin Művelődési Házban, ezt kell átcsoportosítani az intézmény költségvetésébe.

SZOCIÁLIS JUTTATÁSOK

Önkormányzati pénzbeli ellátások

Önkormányzati rendszeres pénzellátás

4) Rendszeres szociális segély

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 33 000 E Ft

Módosítás összege: -10 876 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 22 124 E Ft

A 10 876 E Ft év közben a „Foglalkoztatást helyettesítő támogatásra” került átcsoportosításra.

5) Foglalkoztatást helyettesítő támogatás

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 87 800 E Ft

Módosítás összege: +12 876 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 100 676 E Ft

2 000 E Ft a „Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás” előirányzatról, 10 876 E Ft a „Rendszeres szociális segély” előirányzatról lett átcsoportosítva.

6) Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 500 E Ft

Módosítás összege: -5 000 E Ft +6 405 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 7 905 E Ft

Egyrészt év közben a következő átcsoportosításokat kellett végrehajtani:

Köztemetésre	1 800 E Ft
Foglalkoztatást helyettesítő támogatásra	2 000 E Ft
Súlyosan fogyatékosok kiemelt támogatása keretre	1 000 E Ft
Ikerszülési támogatásra	200 E Ft
Mindösszesen:	5 000 E Ft

Másrészt a gyermekek részére juttatott Erzsébet-utalványt kiadási oldalon itt kell behozni a költségvetésbe, ezért szükséges a „Működési célú központosított bevételi előirányzattal” szemben az előirányzat megemlése 6 405 E Ft-tal.

Önkormányzati természetbeni ellátások

7) Köztemetés

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 792 E Ft

Módosítás összege: +1 800 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 4 592 E Ft

Az 1 800 E Ft a „Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás” előirányzatról lett átcsoportosítva.

Önkormányzati pénzbeli ellátások

8) Súlyos fogyatékosok és tartósan betegek kiemelt támogatása

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 200 E Ft

Módosítás összege: +1 000 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 6 200 E Ft

Az 1 000 E Ft a „Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás” előirányzatról lett átcsoportosítva.

9) Helyi eseti lakásfenntartási támogatás – fűtési támogatás

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 20 000 E Ft

Módosítás összege: -16 576 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 3 424 E Ft

Az „önkormányzat általános működési tartalékába” csoportosítjuk a fel nem használt összeget.

10) Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Kríziskeret	6 000	-	6 000
Ikerszülési támogatás	1 500	+200	1 700
Táborozási hozzájárulás	2 000	-	2 000
Tankönyvtámogatás	1 000	-	1 000
Összesen:	10 500	+200	10 700

A 200 E Ft a „Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás” előirányzatról lett átcsoportosítva.

Pályázat
11) ÁROP-3.A.2-2013-2013-0036

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Módosítás összege: +9 984 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 9 984 E Ft

Az ÁROP-3.A.2-2013-2013-0036 jelű - "Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzatának szervezetfejlesztési projektje" pályázaton az Önkormányzat 2013-ban előlegként 9 984 E Ft-ot kapott.

Az Önkormányzat szakfeladatokra tervezett kiadásai 158 E Ft-tal növekednek, ezáltal összességében 674 268 E Ft-ra változtak.

4. Az év folyamán az intézményfinanszírozásban megjelenő működési célú támogatási kiadások

(Megjelenése a rendelettervezet 6/B. mellékletében)

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Közművelődés támogatása	15	-	15
Kerületi sport támogatása	10	-	10
Önkormányzat által működtetett oktatási intézmények XVI. kerületi lakosú 2-8. évfolyamos tanulóinak tankönyv támogatása	33 012	-	33 012
Szakmai napok	2 900	-	2 900
Intézményvezetők jutalmazási kerete	7 009	+897 -6 388	1 518
Úszásoktatás támogatása	10 033	-10 033	0
Összesen	52 979	-15 524	37 455

Intézményvezetők jutalmazási kerete: Egyrészt a 2013. év végén kifizetett intézményvezetői jutalmakat csoportosítjuk át az intézmények költségvetésébe 6 388 E Ft összegben, amely tartalmazza a szociális hozzájárulási adót is, másrészt az „Önkormányzat általános működési tartalékáról” csoportosítunk át 897 E Ft-ot.

Úszásoktatás támogatása: Az Önkormányzat vállalkozói szerződést kötött az Önkormányzat által működtetett általános iskolák 3. osztályosainak úszásoktatására. A szerződés tartalmazza a gyermekek szállításának és oktatásának költségeit egyaránt. Az itt biztosított összeget a 6/A. mellékletre csoportosítjuk át.

5. Az Önkormányzat végleges pénzeszköz átadásai – Támogatások
(Megjelenése a rendelettervezet 6/A. mellékletében)

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Alulfinanszírozás	187 145	-	187 145
Kerület közbiztonságának támogatása	4 000	-	4 000
Nemzetiségi Önkormányzatok pályázati kerete	2 000	-	2 000
Árvízi védekezés és helyreállítási munkák támogatása	3 500	-	3 500
Mezei Őrszolgálatnak átadott	41	-	41
Iskolák 2012. évi kötelezettségeinek utalása	6 440	-	6 440
Közművelődés érdekeltségnövelő támogatás továbbutalása CMH-nak	1 359	-	1 359
Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. kompenzációja	96 211	-	96 211
Néri Iskola tankönyvtámogatása	1 536	-	1 536
Közművelődés, kerületi sport támogatása 2012-ben / Közművelődés támogatása 2013-ban	7 500	-	7 500
Kerületi sport támogatása	16 350	-	16 350
Egyházak működési támogatása	6 000	-	6 000
HERA Alapítvány támogatása	400	-	400
XVI. kerület Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása 2013-ban	1 000	-	1 000
Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása	1 300	-	1 300
Kábítószerügyi Egyeztető Fórum	2 600	-	2 600
Kertvárosi Ifjúsági Önkormányzat támogatása	680	-	680
Kerületi civil szervezetek támogatása	300	-	300
Életjáradéki szerződés	3 620	-	3 620
Tehetséges fiatalok támogatása 2012-ben / Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása (OIGYB hatáskör)	4 000	-	4 000
Tehetséges fiatalok támogatása – KSB hatáskörű támogatás	18 587	-9 202	9 385
Díszpolgári cím, Kerületért kitüntetés	2 200	-	2 200
Fejlesztés módszertani feladatok	3 000	-509	2 491
Úszásoktatás támogatása	0	+3 512 +10 033	13 545
Kiemelt sportolók támogatása	7 000	-	7 000
Szakmai pályázati önrész, szakértői díj	300	-	300
Iskolatej program	686	-	686

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Karácsonyi csomagok	9 506	-550	8 956
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetésére pályázaton elnyert támogatás továbbutalása	2 335	-	2 335
Polgármesteri keret	2 000	-	2 000
Alpolgármesteri keret	2 000	-	2 000
Prevenációs keret	4 500	-	4 500
Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret	13 600	-	13 600
Sashalmi Piac Kft. fejlesztési támogatása	0	+2 500	2 500
Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás	223	+1	224
Otthonteremtési támogatás	60	-	60
Egyházak fejlesztési támogatása	0	+1 100	1 100
Összesen	411 979	+6 885	418 864

Tehetséges fiatalok támogatása: A KSB hatáskörű támogatást az Önkormányzat személyi juttatásaira csoportosítjuk át, mivel a teljesítés oda lett könyvelve.

Fejlesztés módszertani feladatok: Hét intézmény költségvetésébe csoportosítjuk át az 509 E Ft-ot.

Úszásoktatás támogatása: Egyrészt – mivel nem intézményfinanszírozással történt a feladatellátás – a 6./B. mellékletéről csoportosítunk át 10 033 E Ft-ot, másrészt az „Önkormányzat általános működési tartalékából” 3 512 E Ft-tal ki kellett egészíteni az úszásoktatásra biztosított keretösszeget, mivel az igazgatók kérésére a 2013-2014-es tanév II. félévére tervezett oktatások zöme megtörtént az I. félévben.

Sashalmi Piac Kft. fejlesztési támogatása: A finanszírozási bevétel terhére építjük be kiadási oldalon a költségvetésbe. Szöveges indokolás részletesen a finanszírozási bevételeknél.

Karácsonyi csomagok: A Területi Szociális Szolgálathoz csoportosítjuk át az 550 E Ft-ot.

Lakossági közműfejlesztés támogatása: Magyarázat bevételi oldalon az Önkormányzat „fejlesztési célú központosított támogatások” között.

Egyházak fejlesztési támogatása: A polgármesteri fejlesztési céltartalékból 1 100 E Ft került átutalásra a Budapest Rákosszentmihályi - Sashalmi Református Egyház-község számára a templom udvarán kialakított játszótér streetball–floorball pálya kialakításával történő bővítésre.

6. Önkormányzat felújítási kiadásai

(Megjelenése a rendelettervezet 4. mellékletében)

a) Önkormányzati épület felújítások

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 184 087 E Ft

Módosítás összege: +3 047 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 187 134 E Ft

A Polgármesteri Hivatal felújításához kapcsolódó Közbeszerzési Hatóság ellenőrzési díja 80 E Ft volt, ezt csoportosítjuk át a „Hirdetési díjakról”, 1 758 E Ft-ot a fejlesztési céltartalékról a házasságkötő terem új falfestményére, valamint a polgármesteri fejlesztési céltartalékból 889 E Ft-ot a főépület komfort hűtési lehetőségeire és 320 E Ft-ot a tervezői művezetésre.

b) Intézményi felújítások (Felújítási és karbantartási céltartalék)

(Megjelenése a rendelettervezet 4/A. és 4. mellékleteiben)

Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg

(Megjelenése a rendelettervezet 4. mellékletében)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 82 114 E Ft

Módosítás összege: -13 989 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 68 125 E Ft

Az előirányzatot csökkenteni kellett az elvégzett felújítások költségének intézményi költségvetésekbe történő átcsoportosításai miatt, ezek a következők:

1. KESZ	527 E Ft
2. Bölcsőde	2 546 E Ft
3. Gyerekkuckó Óvoda	147 E Ft
4. Margaréta Óvoda	3 770 E Ft
5. Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda	4 171 E Ft
6. Napsugár Óvoda	2 024 E Ft
7. Sashalmi Manoda Óvoda	360 E Ft
8. Szentmihályi Játsszókert Óvoda	444 E Ft
Mindösszesen:	13 989 E Ft

Az Önkormányzat felújításokra tervezett kiadásai összesen 10 942 E Ft-tal csökkennek, így összességében 603 268 E Ft-ra változott a felújítások előirányzata.

7. ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI KIADÁSAI

(Megjelenése a rendelettervezet 5. mellékletében)

A. Közmű beruházások

1) ÚT,- JÁRDA ÉS PARKOLÓ ÉPÍTÉSEK

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Önerős útépitések	436 934	-	436 934
Burkolat felújítás	319 477	-	319 477
Lakossági tájékoztatás	2 000	-	2 000
Kerületi tulajdonú, fővárosi üzemeltetésű utak felújítása	60 301	-	60 301
Járdaépítés	2 890	+612	3 502
Parkoló építés	119 803	-	119 803

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Kerékpárút fejlesztések	380 000	-	380 000
Lakótelepi felújítások	42 000	-	42 000
Cinkotai Városközpont építése(áth.)	228	-	228
Út-, járda és parkoló tervezés	16 337	-	16 337
Összesen:	1 379 970	+612	1 380 582

A részlelőirányzatokat a következő okokból kifolyólag kell rendezni:

Járdaépítés: Átcsoportosítás az „Aszfaltos járdajavítás” részlelőirányzatról 612 E Ft összegben.

B. Egyéb beruházások

1) TÉRINFORMATIKAI FEJLESZTÉS

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 786 E Ft

Módosítás összege: -3 786 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

A „fejlesztési céltartalékába” csoportosítjuk a fel nem használt összeget.

2) PÁLYÁZATI KERET

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 174 500 E Ft

Módosítás összege: -104 668 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 69 832 E Ft

A pályázati keret csökkenését a következő tényezők okozzák:

1. Margaréta Óvoda költségvetésébe (garanciális javításokra)	146 E Ft
2. KEOP pályázat – támogatás része (be nem folyt bevétel)	63 231 E Ft
3. SZP pályázat – be nem folyó támogatás	2 142 E Ft
4. Be nem folyó telekadó bevétel	34 536 E Ft
5. Be nem folyó gépjárműadó bevétel	4 613 E Ft

3) KÖRNYEZETVÉDELMI FEJLESZTÉSEK

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 132 027 E Ft

Módosítás összege: +5 000 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 137 027 E Ft

Előirányzaton belül a Cinkotai Strand előtti tér fejlesztésére biztosított keretösszegeből 625 E Ft-ot csoportosítottunk át a Centenárium lakótelep II. öntözőhálózat tervezésére. A János utcai tábor területén 2014-ben megvalósuló fejlesztésre a közbeszerzés indításához a fejlesztési céltartalékból további 5 000 E Ft-ot biztosított az Önkormányzat a tervezett 60 000 E Ft-on felül.

Az Önkormányzat fejlesztési kiadásai 102 842 E Ft-tal csökkennek, ezáltal az előirányzat mindösszesen 2 103 350 E Ft-ra változik.

8. TARTALÉKOK

a) Működési céltartalék

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében)

a.a) Közmű-és Energetikai céltartalék

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 25 000 E Ft

Módosítás összege: +4 406 E Ft -29 406 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Az „Önkormányzat általános működési tartaléka” terhére emeltük meg az előirányzatot. Az így rendelkezésre álló 29 406 E Ft-ot az intézmények költségvetésébe kellett átcsoportosítani. (Corvin Művelődési Ház villamos-energia díjára 869 E Ft, Cinkotai Huncutka Óvoda víz-és csatorna szolgáltatás díjára 253 E Ft, KSZSZ gázszolgáltatás díjára 28 284 E Ft.)

b) Önkormányzat általános működési tartaléka

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/A. mellékletében)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 63 654 E Ft

Módosítás összege: -15 638 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 48 016 E Ft

I. Bevételi többletek, amelyekkel növekszik az előirányzat összege:

1. Alaptevékenységek bevételi többlete	83 720 E Ft
2. Kamatbevételi többlet	116 E Ft
3. Bírságokból eredő többlet	229 E Ft
4. Feladatalapú támogatások	80 934 E Ft
5. Létszámleépítés pályázat	18 112 E Ft
6. Pénzbeli juttatás	1 524 E Ft
7. Idegenforgalmi adó	18 E Ft
8. SzMM-től	20 E Ft
9. KLIK-től tandíj	3 078 E Ft
10. Szakhatóságtól (Rákosmenti Mezei Őrszolgálat)	450 E Ft
11. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	40 E Ft
12. Működési célú átvett pénzeszközök (15 E Ft +521 E Ft +66 E Ft)	602 E Ft
13. Függő tételek rendezése (179 859 E Ft - 167 195 E Ft)	12 664 E Ft
Összesen:	201 507 E Ft

II. Nem teljesült kiadás, amely miatt növekszik az előirányzat összege:

1. Fűtési támogatás	16 576 E Ft
---------------------	-------------

III. Az általános működési tartalék keret terhére vállalt kötelezettségek, és kifizetések teljesítés helyére történő könyveléséből adódóan a következő tételekkel csökken az előirányzat:

E Ft

Feladat megnevezése	Helye a rendelettervezetben	Átcsoportosított összeg
Önkormányzat - járulékok	1.1/A. melléklet	4 638
Közmű-és Energetikai céltartalék	1.1/A. melléklet	4 406
Intézményi finanszírozások kiegészítése	2.2. melléklet – 2.16. melléklet	22 219
Bankköltség	3. melléklet	2 873
Reklám – propaganda kiadások – NKA pályázat	3. melléklet	3 003
Úszásoktatás támogatása	6/A. melléklet	3 512
Intézményvezetők jutalmazási kerete	6/B. melléklet	897
Folyóirat, időszaki kiadvány kiadásai	7. melléklet	1 010
Összesen:		42 558

IV. Az „önkormányzati telek értékesítés” bevételi előirányzat rendezése céljából csökken az előirányzat **191 163 E Ft**-tal.

c) Lakásalap

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/B. mellékletében)

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Helyi támogatás, fiatal házaspár támogatása	25 000	-	25 000
Bérlakás lemondás	33 892	-	33 892
Bérlakás célú lakásvásárlás	18 900	-	18 900
Bérlakás felújítás	20 000	-	20 000
Újszász utca 88. felújítása	15 000	-	15 000
Tartalék	126 338	-105 206	21 132
Kiadások összesen:	239 130	-105 206	133 924

A 105 206 E Ft-tal a be nem folyó lakáselidegenítési bevétel előirányzata kerül csökkentésre.

d) Sportszarnok Alap

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/B. mellékletében)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 236 220 E Ft

Módosítás összege: -236 220 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

A Szabadszomszéd utcai telekértékesítési bevételek nem realizálódtak, ebből következik, hogy a Sportszarnok Alap számlaegyenlege 2013. december 31-én 0 Ft volt, ezért az „önkormányzati telek értékesítés” bevételi előirányzat csökkenthető további **236 220 E Ft**-tal.

e) Fejlesztési céltartalék

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/B. mellékletében)

Megnevezés	2013. évi III. sz. módosított előirányzat E Ft	Módosítás összege E Ft	2013. évi IV. sz. módosított előirányzat E Ft
Ingatlanletétek 2012. december 31-ei állománya	25 089	-	25 089
Letéti számla 2012. december 31-ei állománya	21 470	-	21 470
Polgármesteri fejlesztési céltartalék	22 343	-11 749	10 594
Egyéb terület (107265, 107266, 107267 hrsz-ú, használaton kívüli bezárt lőtér) értékesítéséből származó bevétel nem teljesülése esetére*	236 220	-236 220	0
Tőketörlesztési tartalék*	45 103	-45 103	0
Tartalék be nem folyó bevételek illetve nem várt kiadások fedezetére	19 925	-503	19 422
Összesen:	370 150	-293 575	76 575

Polgármester kezelésében lévő fejlesztési céltartalék:

A polgármesteri fejlesztési céltartalék keretből vállalt kötelezettségek, és kifizetések teljesítés helyére történő könyveléséből adódóan a következő tételekkel csökken az előirányzat összege:

Feladat megnevezése	Helye a rendelettervezetben	Átcsoportosított összeg E Ft
3 585 E Ft KSZSZ-nek Batthyány Ilona Általános Iskola könyvtárára, 735 E Ft CMH két próbaterem felújítására, 60 E Ft – 60 E Ft Cinkotai Huncutka Óvoda és Napsugár Óvoda Energia tanúsítvány dokumentációja	2.2. melléklet – 2.16. melléklet	4 440
Önkormányzati épület felújítása (889 E Ft + 320 E Ft)	4. melléklet	1 209
Környezetvédelmi fejlesztések: János utcai tábor játszótér kivitelezés	5. melléklet	5 000
Egyház fejlesztési támogatása	6/A. melléklet	1 100
Összesen:		11 749

Tartalék be nem folyó bevételek illetve nem várt kiadások fedezetére:

I. A fejlesztési céltartalék keretből vállalt kötelezettség miatt a következő tétellel csökken az előirányzat összege:

Feladat megnevezése	Helye a rendelettervezetben	Átcsoportosított összeg E Ft
Önkormányzati épület felújítása (Falfestmények)	4/A. melléklet	1 758

Bevétel előirányzatok rendezése érdekében:

II. Nem teljesült bevételek, amelyek miatt csökken az előirányzat összege:

1. Be nem folyt gépjármű adó	17 629 E Ft
2. Lakosságtól be nem folyt átvett pénzeszköz	2 618 E Ft
Összesen:	20 247 E Ft

III. Bevételi többletek rendezése, amelyek miatt növekszik az előirányzat összege:

1. MÁK utalása UniCreditnek (pénzforgalom nélküli tétel) állam hitel átvállalása	15 824 E Ft
2. Támogatási kölcsönök visszatérülése többletbevétel	1 832 E Ft
3. Otthonteremtési támogatás	60 E Ft
Összesen:	17 716 E Ft

IV. Nem teljesült kiadás, amely miatt növekszik az előirányzat összege:

1. Térinformatika	3 786 E Ft
-------------------	------------

***-gal jelzettek:** Az „önkormányzati telek értékesítés” bevételi előirányzat csökkenthető **236 220 E Ft-tal** és a **45 103 E Ft-tal**.

9. FEJLESZTÉSI CÉLÚ HITEL ÉS KÖTVÉNY KAMATA

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/B. mellékletében)

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 51 390 E Ft

Módosítás összege: -19 505 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 31 885 E Ft

Az előirányzaton jelentkező 19 505 E Ft megtakarítás megengedi, hogy a nem teljesült „önkormányzati telek értékesítés” bevételi előirányzat rendezéséhez az előirányzat csökkentésével hozzájáruljon.

10. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1/B. mellékletében)

Fejlesztési célú hitel törlesztése

2013. évi III. sz. módosított előirányzat: 461 164 E Ft

Módosítás összege: -83 495 E Ft

2013. évi IV. sz. módosított előirányzat: 377 669 E Ft

Az előirányzaton jelentkező 83 495 E Ft megtakarítás megengedi, hogy a nem teljesült „önkormányzati telek értékesítés” bevételi előirányzat rendezéséhez az előirányzat csökkentésével hozzájáruljon.

A következő oldalakon található táblázatok tartalma:

1. Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások
2. Bevételi főösszeget nem érintő változások
3. Kiadási főösszeget nem érintő változások

Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)
Intézményi működési bevételek		2. mellékletekben	25 781	Működési kiadások	Bérkompenzáció nélkül	2. mellékletekben	14 834
Intézményi felhalmozási bevételek		2. mellékletekben	722	Működési kiadások	Bérkompenzáció	2. mellékletekben	39 475
Működési támogatás államháztartáson belülről		2. mellékletekben	-816	Felhalmozási kiadások			9 729
Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről		2. mellékletekben	-2 158				
Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről		2. mellékletekben	734				
Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről		2. mellékletekben	300				
Összesen			24 563	Összesen			64 038
Alaptevékenység bevételei	Többsébevételek	1.1/A. melléklet	83 720	Önkormányzat általános működési tartaléka		1.1/A. melléklet	83 720
Alaptevékenység bevételei - Intézményi működési egyéb sajátos bevétel	Függő tételek rendezése	1.1/A. melléklet	179 859	Egyéb dologi kiadások	Egyéb különféle dologi kiadások	3. melléklet	167 195
				Önkormányzat általános működési tartaléka		1.1/A. melléklet	12 664
Általános forgalmi adó-bevételek, visszatérülések		1.1/A. melléklet	85 681	Működési kiadásokhoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti befizetés		3. melléklet	85 681
Közhatalmi bevételek - telekadó	Bevétel elmaradás	1.1/A. melléklet	-34 536	Pályázati keret		5. melléklet	-39 149
Átengedett központi adók	Gépjárműadó	1.1/A. melléklet	-22 242	Fejlesztési céltartalék		1.1/B. melléklet	-17 629
Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	Többsébevételek	1.1/A. melléklet	229	Önkormányzat általános működési tartaléka		1.1/A. melléklet	100 799
Önkormányzatok költségvetési támogatása	Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások - Többsébevételek	1.1/A. melléklet	80 934				
Működési célú központosított támogatások	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többsébevételek támogatása	1.1/A. melléklet	18 112				
Működési célú központosított támogatások	Erzsébet-utalvány formájában nyújtott támogatás	1.1/A. melléklet	7 929	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások		7. melléklet	6 405
Működési célú központosított támogatások	Kompenzáció a 408/2012. (XII. 28.) Korm. rendelet alapján	1.1/A. melléklet	41 334	37 243 E Ft intézmények, 2 232 E Ft Polgármesteri Hivatal költségvetésébe épül	2012. december havi	1.1/A. melléklet	1 859
Önkormányzatok költségvetési támogatása (fejlesztési célú) / Központosított támogatások	Lakossági közműfejlesztés támogatása	1.1/B. melléklet	1	Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás		6/A. melléklet	1
Önkormányzatok költségvetési támogatása (fejlesztési célú) / Központosított támogatások	Hitelátvállalás	1.1/B. melléklet	15 824	Fejlesztési céltartalék		1.1/B. melléklet	15 824

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)
Önkormányzati telekértékesítés	Bevétel elmaradás	1.1/B. melléklet	-979 462	Sportcsarnok Alap		1.1/B. melléklet	-236 220
				Fejlesztési céltartalék	Tartalék a Lötér értékesítés nem teljesülése esetére	1.1/B. melléklet	-236 220
				Fejlesztési céltartalék	Tőketörlesztési tartalék	1.1/B. melléklet	-45 103
				Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA befizetése		3. melléklet	-167 756
				Finanszírozási kiadások	Kötvény törlesztése	1.1/B. melléklet	-83 495
				Fejlesztési célú hitel és kötvény kamata		1.1/B. melléklet	-19 505
				Önkormányzat általános működési tartaléka		1.1/A. melléklet	-191 163
Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei	Bevétel elmaradás	1.1/B. melléklet	-105 206	Lakásalap		1.1/B. melléklet	-105 206
Pénzügyi befektetések bevételei: Felhalmozási célú kamatbevételek	Többletbevételek	1.1/B. melléklet	116	Önkormányzat általános működési tartaléka		1.1/A. melléklet	4 324
Működési támogatás államháztartáson belülről	Többletbevételek jogcímenként előterjesztésben) (részletezve az	1.1/A. melléklet	3 606				
Önkormányzat működési célú átvett pénzeszközei	Többletbevételek jogcímenként előterjesztésben) (részletezve az	1.1/A. melléklet	602				
Önkormányzat működési célú átvett pénzeszközei	Garanciális javítások	1.1/A. melléklet	3 023	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai	Garanciális javítások	3. melléklet	3 023
Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	KMOP-3.3.1/B-10-2010-0031 jelű pályázat (SZP-9 vízgyűjtő terület csapadékvíz kezelés)	1.1/B. melléklet	-2 142	Pályázati keret		5. melléklet	-65 373
Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	Energetikai Fejlesztések - KEOP 2012.5.50./C pályázat	1.1/B. melléklet	-63 231				
Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	Otthonteremtési támogatás	1.1/B. melléklet	60	Fejlesztési céltartalék		1.1/B. melléklet	60
Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	ÁROP-3.A.2-2013-2013-0036 pályázat	1.1/B. melléklet	9 984	"Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzatának szervezetfejlesztési projektje"		7. melléklet	9 984
Önkormányzati támogatási kölcsönök visszatérülése		1.1/B. melléklet	1 832	Fejlesztési céltartalék		1.1/B. melléklet	1 832
Lakosságtól átvett pénzeszközök		1.1/B. melléklet	-2 618	Fejlesztési céltartalék		1.1/B. melléklet	-2 618
Finanszírozási bevételek	Tőkekivonás	1.1/B. melléklet	2 500	Sashalmi Piac Kft. fejlesztési támogatása		6/A. melléklet	2 500
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS BELSŐ FINANSZÍROZÁS VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN			1. Sz. melléklet	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN			1. Sz. melléklet
			-649 528				-649 528

Az intézmények költségvetés bevételi és kiadási főösszeget érintő változásainak részletezését az előterjesztés 3. sz. melléklete tartalmazza.

Bevételi főösszeget nem érintő változások

BEVÉTELEK				BEVÉTELEK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)
Működési célú kamatbevételek	Többletbevételek	1.1/A. melléklet	2 878	Egyéb sajátos bevételek	Önkormányzati lakbér, egyéb bérleti díjak - bevétel elmaradás	1.1/A. melléklet	18 951
Pénzügyi befektetések bevételei; Felhalmozási célú kamatbevételek	Többletbevételek	1.1/B. melléklet	16 073				
Közhatalmi bevételek - Iparüzési adó	Többletbevételek		126 724	Közhatalmi bevételek - építményadó	Bevétel elmaradás	1.1/A. melléklet	96 714
				Közhatalmi bevételek - telekadó	Bevétel elmaradás	1.1/A. melléklet	30 010
Működési támogatás államháztartáson belülről	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat szakhatósági támogatása	1.1/A. melléklet	1 350	Működési támogatás államháztartáson belülről	Iskolatej program támogatása	1.1/A. melléklet	1 350
Változás összesen			147 025	Változás összesen			147 025

Kiadási főösszeget nem érintő változások

KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)
Intézmények működési kiadása		2. melléklet	60 769	Működési kiadások		3., 7. melléklet	815
Intézmények felhalmozási kiadása		2. melléklet	17 693	Felújítási kiadások		4., 4/A. melléklet	13 989
				Támogatási keretek		6/A., 6/B. melléklet	7 447
				Önkormányzat általános működési tartaléka		1.1/A. melléklet	22 219
				Közmű és Energetikai céltartalék		1.1/A. melléklet	29 406
				Polgármesteri fejlesztési céltartalék		1.1/B. melléklet	4 440
				Pályázati keret		5. melléklet	146
				GAMESZ kör	Egyenleg rendezés		0
Összesen:			78 462	Összesen:			78 462
Önkormányzat sorai között történő átcsoportosítások							
				Általános működési tartalékból történő átcsoportosítások a teljesítés helyére történő könyvelés miatt			
Önkormányzat - járulékok		1.1/A. melléklet	4 638	Önkormányzat általános működési tartaléka		1.1/A. melléklet	20 339
Közmű-és Energetikai céltartalék	Tartalék keret kiegészítése	1.1/A. melléklet	4 406				
Pénzügyi szolgáltatások kiadásai (Bankköltség)	Nem várt kiadások	3. melléklet	2 873				
Reklám-propaganda kiadások	NKA pályázat	3. melléklet	3 003				
Intézményvezetők jutalmazási kerete		6/B. melléklet	897				
Folyóirat, időszaki kiadvány kiadásai		7. melléklet	1 010				
Úszásoktatás támogatása		6/A. melléklet	13 545	Úszásoktatás támogatása		6/B. melléklet	10 033

KIADÁSOK				KIADÁSOK		
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)	Megnevezés		Jogcím
				Fejlesztési céltartalékokból történő átcsoportosítások a teljesítés helyére történő könyvelés miatt		
Önkormányzati épület felújítások	Főépület komfort fűtési lehetősége + tervezői művezetés	4. melléklet	1 209	Polgármesteri fejlesztési céltartalék	1.1/B. melléklet	7 309
Környezetvédelmi fejlesztések	János utcai tábor játszótér kivitelezés	5. melléklet	5 000			
Egyházak fejlesztési támogatása	Budapest Rákosszentmihályi - Sashalmi Református Egyház-község	6./A. melléklet	1 100			
Önkormányzati épület felújítások	Falfestmény készítése	4. melléklet	1 758	Egyéb, jövőben felmerülő feladatokra rendelkezésre álló fejlesztési céltartalék	1.1/B. melléklet	1 758
Önkormányzat személyi juttatások		1.1/A. melléklet	9 202	Tehetséges fiatalok támogatása	6./A. melléklet	9 202
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA befizetése		3. melléklet	30 977	Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA befizetése	3. melléklet	30 977
Működési kiadásokhoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti befizetés		3. melléklet	46 626	Felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó fordított ÁFA miatti befizetés	3. melléklet	46 626
Önkormányzati épület felújítása	Közbeszerzési hatóság díja	4. melléklet	80	Reklám-, és propaganda kiadások	Hirdetések	80
Környezetvédelmi fejlesztések	Centenárium lakótelep II. öntözőhálózat tervezése	5. melléklet	625	Környezetvédelmi fejlesztések	Cinkotai strand előtti tér fejlesztése	625
Út -, járdaépítés és parkoló építés	Járdaépítés - Késmárk utca I.		612	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Aszfaltos járdajavítás	612
Zöldterület kezelés	Parkfenntartás	7. melléklet	174	Zöldterület kezelés	Szelektív, vegyszeres parlagfű-irtás	174
Köztemetés		7. melléklet	1 800	Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások		5 000
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás		7. melléklet	12 876	Rendszeres szociális segély		10 876
Súlyosan fogyatékosok kiemelt támogatása		7. melléklet	1 000			
Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások	Ikérszülési támogatás	7. melléklet	200			
Önkormányzat általános működési tartaléka		1.1/A. melléklet	16 576	Helyi eseti lakásfenntartási támogatás	Fűtési támogatás	16 576
Fejlesztési céltartalék		1.1/B. melléklet	3 786	Térinformatika fejlesztése		3 786
Finanszírozási kiadások	Fejlesztési célú hitel törlesztése	1.1/B. melléklet	3 065	Finanszírozási kiadások	Kötvény törlesztése	3 065
Változás összesen			245 500	Változás összesen		245 500

Az intézmények költségvetés kiadási főösszeget nem érintő változásainak részletezését az előterjesztés 2. sz. melléklete tartalmazza.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

A végrehajtás feltételei:

A tervezet az Önkormányzat számára a 2013. évi feladatokban bekövetkező változásokat, valamint a jogszabályi kötelezettségekből eredő módosításokat, előirányzat rendezéseket tartalmazza. A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Társadalmi, gazdasági hatások:

A módosított költségvetési rendelet megalkotásával társadalmi változások, gazdasági hatások nem mutathatók ki.

Környezeti és egészségügyi következmények:

A rendeletben foglaltaknak környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi, - számviteli előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A költségvetési rendelet módosítását az Áht. előírásai teszik szükségessé, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, e nélkül a 2013. évi beszámoló nem készíthető el maradéktalanul, és ha a beszámolóval kapcsolatos adatszolgáltatási kötelezettségét az Önkormányzat nem teljesíti határidőre, az támogatásának megvonásával jár. A képviselő-testület a költségvetési rendeletét – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosíthatja.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének IV. számú módosításáról szóló rendelettervezete az előterjesztés 5. számú mellékletében található.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak elfogadására és a rendelettervezet jóváhagyására.

Rendeleti javaslat:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének IV. számú módosításáról szóló /2014. (. .) önkormányzati rendeletét.

(Elfogadásához minősített szótöbbség szükséges az SZMSZ 18. § (2) bekezdés a) pontja alapján.)

Budapest, 2014. február 20.



Kovács Péter
polgármester

Láttam:



Ancsin László

jegyző

Tárgyalásra kijelölt bizottság: Gazdasági és Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

1. A függő tételek rendezését és a be nem hajtható követelések kivezetését tartalmazó összefoglaló táblázat.
2. Önkormányzat költségvetésének kiadási főösszegét nem érintő változások az intézmények vonatkozásában.
3. Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét érintő változások az intézmények vonatkozásában.
4. Intézmények kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítások.
5. Rendelettervezet mellékletekkel.



Előterjesztés 1. melléklete

BUDAPEST FŐVÁROS

XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT

KÖLTSÉGVETÉSI ÉS PÉNZÜGYI IRODA

Költségvetési és Pénzügyi Iroda

Helyben

FELJEGYZÉS

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) szerinti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségre történő áttéréshez a 2013. évről készített beszámoló mérlegét a rendeletben foglaltak alapján át kell rendezni és rendező mérleget kell készíteni.

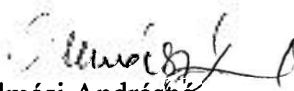
A rendező mérleg előkészítéséhez a 36/2013. (IX. 13) NGM rendelet 2. § (3) bekezdés a) pontja előírja az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatosan az alábbi feladat elvégzését:

„azonosítani kell az olyan függő, átfutó kiadásokat vagy bevételeket, amelyek keletkezésük pillanatában végleges kiadási vagy bevételi jogcímen nem kerülhettek elszámolásra az azonosításhoz szükséges feltételek hiánya miatt, vagy amelyek jogcíme ismeretlen volt, és ennek alapján – ha az azonosítás nem lehetséges dologi kiadásként vagy intézményi működéshez kapcsolódó bevételként – azokat végleges bevételként, illetve kiadásként el kell számolni;”

A 2013. december 31-én a mérlegben lévő függő tételek felülvizsgálata során megállapítást nyert, hogy a 39-es és a 48-as függő kiadási és bevételi állományi számlák 1993. óta olyan halmozott egyenlegeket mutatnak, amelyek már az elmúlt évek rendezéseit követően maradtak az állományi számlákon. Ennek kimutatása, beazonosítása és tételes rendezése visszamenőleg 20 évre a feltételek és információ hiánya miatt nem lehetséges. A rendezésre váró összegeket a mellékelt főkönyvi kivonat alapján készült excel táblázat tartalmazza. A függő tételek rendezése végett mind kiadási, mind bevételi oldalon az előirányzatok megemlése válik szükségessé, azonban az előirányzat módosításához külön keret nem szükséges, mivel a kiadások és bevételek különbsége bevételi többletet eredményez. Ezzel a bevételi többlettel az előirányzat-módosítás során az önkormányzat általános működési tartalékát javaslom megemelni.

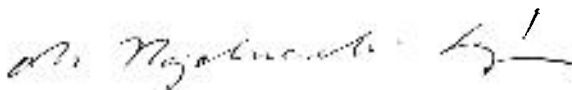
Így a 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet előírásainak megfelelően 2013. december 31-i könyvelési dátummal végleges kiadásként és végleges bevételként rendezni tudjuk a függő tételeket.

Budapest, 2014. február 13.


Almási Andrásné

költségvetési és pénzügyi ügyintéző

A rendező tétel könyvelését jóváhagyom:



			Adatok Ft-ban
Főkönyvi számlaszám	Megnevezés	Összeg	Megjegyzés
39111	Költségvetési intézményi függő kiadások állománya	28 242 251	1993-óta halmozott tisztázatlan egyenleg
392111	Előző évi személyi juttatásokkal kapcsolatos átfutó kiadások állománya	30 000	könyvelésileg rendezetlen fizetési előleg
3922111	Munkavállalókkal kapcsolatos átfutó kiadások állománya	114 331 458	1993. óta halmozott egyenleg nem kirendeázhető bérjellegű tételek
3924121	Előző évek utólagos elszámolásra kiadott vásárlási előlegek állománya	4 808 335	1993. óta halmozott egyenleg (rossz előlegelszámolás)
392412101	Előző évek utólagos elszámolásra kiadott kiküldetési előlegek állománya	307 263	1993. óta halmozott egyenleg (rossz előlegelszámolás)
392911	Költségvetési egyéb átfutó kiadások állománya	18 360 967	1993-óta halmozott tisztázatlan egyenleg
3929111	Költségvetési egyéb átfutó kiadások állománya (gyerektartás)	147 947	előző évek halmozott egyenlegei (gyerektartás)
3929112	Költségvetési egyéb átfutó kiadások állománya (bevonulási segély)	600 000	előző évek halmozott egyenlegei (bevonulási segély)
3929113	Költségvetési egyéb átfutó kiadások állománya (társasházkezelés)	367 017	társasházakkal kapcsolatos elszámolások (rendezetlen könyvelés)
	Mindösszesen:	167 195 238	
Előirányzat-módosítás szükséges a rendelet 3. melléklet 41. sor Egyéb dologi kiadások során.			

			Adatok Ft-ban
Főkönyvi számlaszám	Megnevezés	Összeg	Megjegyzés
48111	Költségvetési intézményi függő bevételek állománya (előző évek)	136 144 137	1993. óta halmozott beazonosíthatatlan tételek egyenlege
48211	Költségvetési átfutó bevételek állománya (szociális segélyek)	4 154 358	1993. óta halmozott egyenleg (Szociális Irodával egyeztetve, csak könyveléstechnikai rendezést igényel)
4821101	Költségvetési átfutó bevételek állománya (állami támogatás)	14 012 840	1993. óta halmozott beazonosíthatatlan bérjellegű tételek egyenlege
482922	Tárgyévi költségvetési átfutó bevételek forgalma	-14 800	Megszűnt családalapítási számlával kapcsolatosan megmaradt egyenleg
483111	Elszámolási és pénzforgalmi számlák közötti átvezetések bevételeinek állománya	24 933 052	1993. óta halmozott beazonosíthatatlan tételek egyenlege
4811221.	Tárgyévi költségvetési intézményi függő bevételek forgalma	628 929	Szolgáltatóval nem leegyeztethető beazonosíthatatlan közmű jóváírások
	Mindösszesen:	179 858 516	

Előirányzat-módosítás szükséges a rendelet 1.1/A melléklet Alaptevékenységek bevételei - Egyéb sajátos bevétel során.

*Alapítvány / Helyi önkormányzat
2022. 12. 1.*

Intézmények

Előterjesztés 2. sz. melléklete

Önkormányzat költségvetésének kiadási főösszegét nem érintő változások

Költségvetési szerv megnevezése	Intézményi felújítások - Felújítási és karbantartási céltartalék (4. melléklet)	Szakmai szolgáltatás (3. melléklet)	Pályázati keret (5. melléklet)	Fejlesztés módszertani feladatok (6/A. melléklet)	Karácsonyi csomagok (6/A. melléklet)	Intézmény-vezetők jutalmazási kerete (6/B. melléklet)	Polgármesteri fejlesztési céltartalék (1.1/B. mell.)	Közmű és Energetikai céltartalék (1.1/A. mell.)	Önkormányzat általános működési tartaléka (1.1/A. mell.)	Közutak, hidak, alagutak (7. mell.)	GAMESZ kör - Bérrendezés	Intézményi nem változtató összesen
Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal						191						0
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	527	508										1 226
GAMESZ (Int vez jutalom tekintetében tartalmazza az iskolák igazgatóinak jutalmát is)				255		3 755			-140		375	4 245
Gyerekkuckó Óvoda	147			15		191					-457	-104
Cinkotai Huncutka Óvoda				39		165	60	253		53	-496	74
Napsugár Óvoda	2 024			15		191	60				-540	1 750
Sashalmi Manó Óvoda	360					165					-247	278
Margaréta Óvoda	3 770		146			165					-270	3 811
Szentmihályi Játszókert Óvoda	444					191					-215	420
Mátyásföldi Fecskefészék Óvoda	4 171			23		191					-399	3 986
Corvin Művelődési Ház						191	735	869			-2 243	-448
XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	2 546	254		8		191					160	3 159
Területi Szociális Szolgálat					550	191					-1 463	-722
Napraforgó Szolgálat						165					1 169	1 334
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet				154		254	3 585	28 284	21 697		5 692	59 666
Rákosmenti Mezei Örszolgálat						191			662		-1 066	-213
Költségvetési szervek mindösszesen	13 989	762	146	509	550	6 388	4 440	29 406	22 219	53	0	78 462

Intézmények

Előterjesztés 3. sz. melléklete

Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét érintő változások

Költségvetési szerv megnevezése	Intézményi működési bevételek	Intézményi felhalmozási bevételek	Működési támogatás államháztartáson belülről	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	Működési költségvetés támogatás (Kompenzáció)	Változtató mindösszesen	Változtató és nem változtató mindösszesen
Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal	-70						2 232	2 162	2 162
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	-2 055		12 707			300	6 431	17 383	18 609
GAMESZ	224						1 055	1 279	5 524
Gyerekkuckó Óvoda	1 859						1 590	3 449	3 345
Cinkotai Huncutka Óvoda	1 042		-3 238	1 532			1 612	948	1 022
Napsugár Óvoda	-916						2 843	1 927	3 677
Sashalmi Manoda Óvoda	-401						1 407	1 006	1 284
Margaréta Óvoda	358						1 066	1 424	5 235
Szentmihályi Játsszókert Óvoda	903		33				2 751	3 687	4 107
Mátyásföldi Fecskefészkek Óvoda	3 108						3 258	6 366	10 352
Corvin Művelődési Ház	-174	197	-27 427		734		860	-25 810	-26 258
XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	-3 140		-13				4 269	1 116	4 275
Területi Szociális Szolgálat	13 871		-1 161				2 875	15 585	14 863
Napraforgó Szolgálat	48						1 083	1 131	2 465
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	10 865	525	15 174				5 930	32 494	92 160
Rákosmenti Mezei Örszolgálat	259		3 109	-3 690			213	-109	-322
Költségvetési szervek mindösszesen	25 781	722	-816	-2 158	734	300	39 475	64 038	142 500

Előterjesztés 4. számú melléklete

Intézményi saját hatáskörű átcsoportosítások			
Intézmény neve	Kiemelt előirányzat, ahonnan átcsoportosít	Kiemelt előirányzat, ahová átcsoportosít	Átcsoportosított összeg (E Ft)
Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal	Személyi juttatások	Dologi kiadások	3 474
KESZ	Személyi juttatások	Dologi kiadások	33 867
	Személyi juttatások	Beruházások	3 059
	Személyi juttatások	Felújítások	941
	Járulékok	Dologi kiadások	11 141
Gyerekkuckó Óvoda	Dologi kiadások	Beruházások	121
XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bőlesőde	Személyi juttatások	Dologi kiadások	2 722
	Járulék	Dologi kiadások	4 000
	Dologi kiadások	Beruházások	25
	Beruházások	Felújítások	3 335
Mátyásföldi Fecskefészkek Óvoda	Személyi juttatások	Dologi kiadások	2 522
	Járulék	Dologi kiadások	3 900
	Felújítások	Dologi kiadások	683
Szentmihályi Játzókert Óvoda	Személyi juttatások	Dologi kiadások	2 263
	Járulék	Dologi kiadások	3 280
	Dologi kiadások	Beruházások	122
Napsugár Óvoda	Személyi juttatások	Dologi kiadások	1 586
	Járulék	Dologi kiadások	3 500
	Dologi kiadások	Beruházások	540
	Dologi kiadások	Felújítások	148
	Beruházások	Felújítások	1 266
Cinkotai Huncutka Óvoda	Személyi juttatások (TÁMOP)	Beruházások (TÁMOP)	1 532
	Járulék	Dologi kiadások	1 167
	Beruházások	Dologi kiadások	508
	Beruházások	Felújítások	1 273
Sashalmi Manó Óvoda	Személyi juttatások	Dologi kiadások	536
	Járulék	Dologi kiadások	1 554
	Beruházások	Felújítások	2 022
Margaréta Óvoda	Személyi juttatások	Dologi kiadások	1 122
	Járulék	Dologi kiadások	2 000
	Beruházások	Felújítások	1 751
	Felújítások	Dologi kiadások	567
Területi Szociális Szolgálat	Személyi juttatások	Dologi kiadások	2 000
	Járulék	Dologi kiadások	1 882
	Dologi kiadások	Beruházások	76
Corvin Művelődési Ház	Dologi kiadások	Személyi juttatások	480
	Járulék	Dologi kiadások	1 200
	Személyi juttatások	Dologi kiadások	542
GAMESZ	Személyi juttatások	Dologi kiadások	36
	Járulék	Dologi kiadások	500
	Dologi kiadások	Beruházások	25
Napraforgó Szolgálat	Személyi juttatások	Dologi kiadások	1 000
	Járulék	Dologi kiadások	975
	Dologi kiadások	Beruházások	153
Rákosmenti Mezei Örszolgálat	Járulék	Dologi kiadások	2 389
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	Járulék	Dologi kiadások	20 141
	Felújítások	Beruházások	3 037
Mindösszesen:			130 963

Összesítve:	Személyi juttatásokról	Dologi kiadásokra	51 670
	Személyi juttatásokról	Beruházásokra	4 591
	Személyi juttatásokról	Felújításokra	941
	Járulékokról	Dologi kiadásokra	57 629
	Dologi kiadásokról	Személyi juttatásokra	480
	Dologi kiadásokról	Felújításokra	148
	Dologi kiadásokról	Beruházásokra	1 062
	Beruházásokról	Dologi kiadásokra	508
	Beruházásokról	Felújításokra	9 647
	Felújításokról	Dologi kiadásokra	1 250
	Felújításokról	Beruházásokra	3 037
	Mindösszesen:		130 963