27/2016

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

Készült a 2016. március 9. napján tartandó képviselő-testületi ülésre.
Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési és pénzügyi irodavezető

Tárgy: Javaslat Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2015. évi költségvetésének III. számú módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályozza az önkormányzatok előirányzat módosításait, átcsoportosításait. A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok között átcsoportosításáról – meghatározott esetek kivételével – a képviselő-testület dönt.

Az előirányzat-átcsoportosítás a kiadási előirányzat főösszegének változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás, míg az előirányzat-módosítás a bevételi előirányzat vagy a kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése, amelynek hatására a főösszeg is megváltozik.

Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzatának az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 4/2015. (II. 20.) önkormányzati 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 ennek a jogszabályi kötelezettségünknek eleget teszünk.
- A fenti feladat elvégzéséhez először a kiadási előirányzatokat kellett rendezni, azaz az év utolsó negyedévében 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 jogcímeken 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 működési és felhalmozási célú bevételei, államháztartáson belülről érkező bevételei és államháztartáson kívülről érkező átvett pénzeszközei miatt a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások költségvetési rendeleten történő átvezetése, valamint az évközi önkormányzati többlettámogatások átcsoportosítása az intézményi költségvetésekbe.

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

A költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek együttes főösszege 12 849 195 E Ft, a költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások együttes főösszege 12 849 195 E Ft. Ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 10 669 600 E Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 12 849 195 E Ft.

BEVÉTELEK

(Megjelenése az Önkormányzat vonatkozásában a rendelettervezet 1.1./A. mellékletében, az intézmények, költségvetési szervek vonatkozásában a rendelettervezet 2., 2.1. – 2.16. mellékleteiben)

I. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK

I./1. Önkormányzatok működési támogatásai

Feladatalapú támogatások

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Önkormányzat működésének általános támogatása (2014. évi decemberi havi bérkompenzáció)	6 032	0	6 032
Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása	1 287 636	+19 544	1 307 180
Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	556 389	+25 352	581 741
Ágazati pótlék támogatása	0	+42 031	42 031
Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	28 854	0	28 854
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások – szociális nyári gyermekétkeztetés támogatása	358	0	358
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások: Bérkompenzáció (2015. évi)	0	+63 948	63 948
Elszámolásból származó bevételek	46 305	0	46 305
Mindösszesen:	**1 925 574**	**+150 875**	**2 076 449**

Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása: A 19 544 E Ft többlettámogatás kiadási oldalon az „intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék" előirányzatot növeli.

Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: A 25 352 E Ft többlettámogatás kiadási oldalon az „intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék" előirányzatot növeli.

Ágazati pótlék támogatása: 27 719 E Ft-ot az „egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről" sorról kellett átcsoportosítani – mert az „önkormányzatok működési támogatásai" közé kell könyvelni az „ágazati pótlékot"–, 14 312 E Ft többlettámogatás kiadási oldalon az „intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék" előirányzatot növeli.

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások: Bérkompenzáció (2015. évi): A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak **2015. évi kompenzáció**járól szóló 349/2014. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján folyósított támogatást a költségvetési rendeletbe be kell építeni. A 2015. évet érintően összesen **63 948 E Ft** támogatásban részesült az Önkormányzat. 46 863 E Ft-ot az „egyéb fejezeti kezelésű előirányzat működési célú támogatások bevételei" sorról kellett átcsoportosítani, mert az „önkormányzatok működési támogatásai" közé kell könyvelni a „bérkompenzációt". 17 085 E Ft többlettámogatás kiadási oldalon a Polgármesteri Hivatal és az intézmények költségvetésébe kerül beépítésre – a személyi juttatásokhoz 13 453 E Ft, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzathoz 3 632 E Ft. A 17 085 E Ft a 2015. augusztus – november havi bérkompenzáció összege.

I./2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
NAV-tól Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás - Kormányhivataltól lehívott támogatás	1 620	+1 365	2 985
Kormányhivataltól (Munkaügyi Központ) nyári diákmunka támogatása	2 061	+2 138	4 199
Bursa Hungarica: Emberi Erőforrás Támogatáskezelő által utalt fel nem használt támogatás	625	+1	626
Erzsébet utalványok formájában nyújtott gyermekvédelmi támogatás	0	+5 295	5 295
KLIK által utalt Rácz Aladár Zeneiskola tandíjának 30 %-a	0	+3 004	3 004
ÁROP-3.A.2-2013-2013-0036 – „Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzatának szervezetfejlesztési projektje	29 952	0	29 952
TÁMOP 1.1.1. „Jobb velünk a világ 2013" pályázat	880	+649	1 529
2015. évi bérkompenzáció	46 863	-46 863	0
KAB-KEF-15-A22197 pályázat	500	0	500
Idegenforgalmi adóbevételek és az üdülőhelyi feladatokhoz kapcsolódó támogatás	384	-384	0
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működési támogatása Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól	2 261	-2 261	0
Szociális terület - Ágazati pótlék támogatása	27 719	-27 719	0
Mindösszesen:	**112 865**	**-64 775**	**48 090**

NAV-tól Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás - Kormányhivataltól lehívott támogatás: Az 1 365 E Ft többlettámogatás kiadási oldalon az „intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék" előirányzatot növeli.

Kormányhivataltól (Munkaügyi Központ) nyári diákmunka támogatása: 2015 nyarán az Önkormányzat Polgármesteri Hivatala szervezte és bonyolította le a nyári diákok foglalkoztatását, akik a kerületi intézményekben dolgoztak. Az ő bérüket a Munkaügyi Központ utólag megfinanszírozta. Kiadási oldalon a rendelettervezet 3./A. mellékletében nő az „alapilletmény" (**1 683 E Ft**) és a „szociális hozzájárulási adó" (**445 E Ft**) előirányzat.
Bursa Hungarica: Emberi Erőforrás Támogatáskezelő által utalt fel nem használt támogatás: Kiadási oldalon a rendelettervezet 4. mellékletében növekszik a Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat előirányzat.
Erzsébet utalványok formájában nyújtott gyermekvédelmi támogatás: Az 5 295 E Ft pénzforgalom nélküli bevétel, mivel az Erzsébet utalványok formájában nyújtott gyermekvédelmi támogatást be kell építeni az Önkormányzat költségvetésébe. Kiadási oldalon 5 295 E Ft-tal a rendelettervezet 4. mellékletében az „Önkormányzat által nyújtott természetbeni családi támogatások" előirányzatot kell megnövelni.
KLIK által utalt Rácz Aladár Zeneiskola tandíjának 30 %-a: A 3 004 E Ft kiadási oldalon az „intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék" előirányzatot növeli.
TÁMOP 1.1.1. „Jobb velünk a világ 2013" pályázat: Kiadási oldalon a rendelettervezet 3./A. mellékletében növekszik az előirányzat 649 E Ft-tal.
2015. évi bérkompenzáció: A 46 863 E Ft átcsoportosításra került az „önkormányzatok működési támogatásai" közé a Magyar Államkincstárral (a továbbiakban: Kincstár) történő egyezőség érdekében.
Idegenforgalmi adóbevételek és az üdülőhelyi feladatokhoz kapcsolódó támogatás: A 384 E Ft-ot át kell csoportosítani a helyes könyvelés érdekében az „egyéb helyi áruhasználati és szolgáltatási adók" bevételi előirányzatra.
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működési támogatása Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól: A 2 261 E Ft-ot szintén át kell csoportosítani a helyes könyvelés érdekében a „szolgáltatások ellenértéke" bevételi előirányzatra.
Szociális terület – Ágazati pótlék támogatása: A 27 719 E Ft átcsoportosításra került az „önkormányzatok működési támogatásai" közé a Kincstárral történő egyezőség érdekében.

I./3. Intézmények működési célú támogatása államháztartáson belülről

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet (a továbbiakban: KSZSZ)	127 978	-13 096	114 882
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (KSZSZ nélkül)	114 691	+1 764	116 455
XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálata (a továbbiakban: KESZ)	889 058	+4 982	894 040
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	***1 131 727***	***-6 350***	***1 125 377***
Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban Polgármesteri Hivatal)	***804***	***+1***	***805***
Mindösszesen:	**1 132 531**	**-6 349**	**1 126 182**

KSZSZ: A „Családbarát pályázat" keretében 380 E Ft működési támogatásban részesült az intézmény, ugyanakkor – a közfoglalkoztatáshoz köthetően – a helyes könyvelés érdekében át

kellett csoportosítani a „felhalmozási célú támogatás" előirányzatra 5 334 E Ft-ot, valamint a bevételi hiány rendezése végett, 8 142 E Ft-tal volt szükség az előirányzat csökkentéséhez. (380 E Ft – 5 334 E Ft – 8 142 E Ft = 13 096 E Ft)
KESZ: Az intézmény azért növelte az előirányzatát 4 982 E Ft-tal, mert egyrészt 157 E Ft-ot kapott a „TÁMOP Dohányzásleszokás pályázat" utólagos támogatására, másrészt az OEP-től származó bevételeit volt szükséges rendeznie (17 626 E Ft OEP költségvetési bevétel felültervezésének csökkentése, valamint 22 451 E Ft OEP plusz teljesítésből származó bevétel, melynek egyenlege +4 825 E Ft).
Óvodák, szociális és egyéb intézmények esetében a változás oka:

GAMESZ Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatottak támogatására	+2 418 E Ft
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat (Támogatás teknős csapda vásárlására)	+300 E Ft
Corvin Művelődési Ház TÁMOP pályázat bevétel hiányának rendezése	-2 030 E Ft
Corvin Művelődési Ház Családbarát pályázatból származó bevétel	+1 076 E Ft
Mindösszesen:	***+1 764 E Ft***

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

II./1. Vagyoni típusú helyi adók

E Ft

Támogatás megnevezése	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Építményadó	510 000	-72 998	437 002
Telekadó	250 000	-79 134	170 866
Összesen:	**760 000**	**-152 132**	**607 868**

Mindkét adónem előirányzata a bevételi többletek terhére lett rendezve a következőképpen:
Építményadó: 122 E Ft az „idegenforgalmi adó bevételi többletből, 72 876 E Ft az „iparűzési adó bevételi többletből".
Telekadó: A 79 134 E Ft forrása az „iparűzési adó bevételi többlet" volt.

II./2. Értékesítési és forgalmi adók

Iparűzési adó
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 278 523 E Ft
Módosítás összege: +240 094 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 518 617 E Ft

A **240 094 E Ft** többletbevétel terhére a következő bevételi előirányzatok kerültek rendezésre a nem teljesült bevétel miatt:

1. Építményadó	72 876 E Ft
2. Telekadó	79 134 E Ft
3. Talajterhelési díj	2 572 E Ft
4. Önkormányzati telkek értékesítése	85 512 E Ft

II./3. Helyi önkormányzatokat megillető belföldi gépjárműadó

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 240 000 E Ft
Módosítás összege: +1 321 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 241 321 E Ft

Az 1 321 E Ft az „önkormányzati telkek értékesítése" bevételi előirányzat rendezéséhez került felhasználásra.

II./4. Egyéb helyi áruhasználati és szolgáltatási adók
a.) Idegenforgalmi adó (tartózkodás alapján)

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft
Módosítás összege: +506 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 506 E Ft

A helyes könyvelés érdekében az „egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről" előirányzatról kellett átcsoportosítani 384 E Ft-ot, másrészt a forrásmegosztási rendelettől eltérően 122 E Ft bevételi többlet is keletkezett, mely forrásul szolgált az „építményadó" előirányzat rendezésére.

b.) Helyi környezetterhelési díj (Talajterhelési díj)

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 6 000 E Ft
Módosítás összege: -2 572 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 428 E Ft

Az elmaradt 2 572 E Ft bevétel az iparűzési adó bevételi többlet terhére lett rendezve.

II./5. Egyéb helyi közhatalmi bevételek

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 32 000 E Ft
Módosítás összege: +11 404 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 43 404 E Ft

A 11 404 E Ft az „önkormányzati telkek értékesítése" bevételi előirányzat rendezéséhez került felhasználásra.

III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

III./1. Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
KSZSZ	327 045	+42 150	369 195
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (KSZSZ nélkül)	338 346	-5 798	332 548
KESZ	72 029	+573	72 602
Önkormányzati intézmények mindösszesen:	***737 420***	***+36 925***	***774 345***
Polgármesteri Hivatal	***3 010***	***+736***	***3 746***
Mindösszesen:	**740 430**	**+37 661**	**778 091**

KSZSZ: Az intézmény költségvetésében a működési bevételeken belül az előirányzatok között átcsoportosításokat kellett végrehajtani az előirányzatok rendezése végett, valamint több előirányzat esetében is bevételi többlet realizálódott. Bevételi többlet miatt kellett emelni a „közvetített szolgáltatások ellenértékét", az „ellátási díjak", a „kiszámlázott általános forgalmi adó", az „általános forgalmi adó bevétel", a „kamatbevételek", a „biztosító által fizetett kártérítés" és az „egyéb működési bevételek" előirányzatokat.
KESZ: Az intézmény költségvetésében a működési bevételeken belül az előirányzatok között átcsoportosításokat kellett végrehajtani az előirányzatok rendezése végett. Ezen felül összességében 573 E Ft működési bevételi többlet is keletkezett, mely összeggel a bevételi előirányzatot meg kellett emelni.
Óvodák, szociális és egyéb intézmények esetében a változás oka:

GAMESZ – bevételi többlet (ELMŰ jóváírás)	+495 E Ft
Gyerekkuckó Óvoda – működési bevételi hiány rendezése miatt	-1 770 E Ft
Cinkotai Huncutka Óvoda – működési bevételi hiány rendezése miatt	-141 E Ft
Napsugár Óvoda – működési bevételi többlet rendezése miatt	+577 E Ft
Sashalmi Manoda Óvoda – működési bevételi hiány rendezése miatt	-932 E Ft
Margaréta Óvoda – működési bevételi hiány rendezése miatt	-488 E Ft
Szentmihályi Játszókert Óvoda – működési bevételi hiány rendezése miatt	-2 390 E Ft
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda – működési bevételi hiány rendezése miatt	-2 264 E Ft
Corvin Művelődési Ház – működési bevételi többlet rendezése miatt	+3 234 E Ft
Kertvárosi Egyesített Bölcsőde – működési bevételi hiány rendezése miatt	-6 169 E Ft
Területi Szociális Szolgálat – működési bevételi többlet rendezése miatt	+4 083 E Ft
Napraforgó Szolgálat – működési bevételi többlet rendezése miatt	+1 E Ft
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat – működési bevételi hiány rendezése miatt	-34 E Ft
Mindösszesen:	***-5 798 E Ft***

A bevételi hiány túlnyomó többségében az ellátási díjbevétel elmaradásából ered tekintettel arra, hogy megnőtt az ingyenesen étkezők száma a kerület óvodáiban és a bölcsődékben is.

Polgármesteri Hivatal: A Hivatal költségvetésében a működési bevételeken belül az előirányzatok között átcsoportosításokat kellett végrehajtani az előirányzatok rendezése végett, valamint bevételi többlet keletkezett az esküvőszervezés tevékenységhez köthetően.

III./2. Szolgáltatások ellenértéke (Csak Önkormányzat, költségvetési szervek nélkül)

E Ft

Támogatás megnevezése	**2015. évi II. sz. módosított előirányzat**	**Módosítás összege**	**2015. évi III. sz. módosított előirányzat**
Üdülőbevételek - Tusnádfürdő és Balatonszárszó	5 000	-792	4 208
Hirdetési díjak	12 000	+2 223	14 223
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működési támogatása Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól	0	+2 261 +1 902	4 163
Egyéb szolgáltatások	14 205	-10 888	3 317
Mindösszesen:	**31 205**	**-5 294**	**25 911**

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működési támogatása Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól: A helyes könyvelés érdekében az „egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről" előirányzatról 2 261 E Ft-ot kellett átcsoportosítani. Az 1 902 E Ft többletbevétel is forrása a táblázatban szereplő előirányzatok rendezésének.
Szolgáltatások ellenértéke mindösszesen: Ezen kívül a hiány rendezése – -7 555 E Ft (-792 E Ft -10 888 E Ft= -11 680 E Ft hiány; +2 223 E Ft + 1 902 E Ft= +4 125 E Ft többlet; + 4 125 E Ft - 11 680 E Ft = - 7 555 E Ft) – megoldható volt az „önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele" előirányzat többletbevételéből.
(-7 555 E Ft +2 261 E Ft = -5 294 E Ft)

III./3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 18 580 E Ft
Módosítás összege: -6 182 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 12 398 E Ft

Itt mutatjuk ki a Vagyonhasznosítási Iroda feladatköréhez kapcsolódó és az egyéb továbbszámlázásokat.
A hiány rendezése – 6 182 E Ft – megoldható volt az „önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele" előirányzat többletbevételéből.

III./4. Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésbe adásból származó bevételek

E Ft

Támogatás megnevezése	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Szolgáltatási díj átalány (bérlakások)	16 000	+6 200	22 200
Költségelvű bérlakások szolgáltatási díja	3 000	+3 157	6 157
Egyéb ingatlanüzemeltetési bevételek Trafóházak és kártalanítási bevételek	19 000	-11 339	7 661
Összesen:	**38 000**	**-1 982**	**36 018**

A hiány rendezése – 1 982 E Ft – megoldható volt az „önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele" előirányzat többletbevételéből.

III./5. Önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele
Önkormányzati lakbér, egyéb bérleti díjak

E Ft

Támogatás megnevezése	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Lakbér	12 700	+2 144	14 844
Költségelvű bérlakások bérleti díja	19 000	+1 581	20 581
Szolgáltatási díj átalány	0	+1 243	1 243
Helyiség bérleti díj	116 000	+27 185	143 185
Terület bérlet és közterület	20 000	+9 498	29 498
Mezőgazdasági terület-használati díj	2 200	+209	2 409
Mindösszesen:	**169 900**	**+41 860**	**211 760**

A **41 860 E Ft** többletbevétel terhére a következő bevételi előirányzatok kerültek rendezésre a nem teljesült bevétel miatt:

1. Szolgáltatások ellenértéke	7 555 E Ft
2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 182 E Ft
3. Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésbe adásból származó bevételek	1 982 E Ft
4. Egyéb működési bevételek	7 548 E Ft
5. REHAB rulírozó kölcsönének visszatérülése	8 779 E Ft
6. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz - lehívott bankgarancia	8 493 E Ft
7. Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszköz - önerős útépítés lakossági önrész	1 321 E Ft

III./6. Általános forgalmi adó visszatérítése

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 152 E Ft
Módosítás összege: +3 293 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 445 E Ft

A 3 293 E Ft többletbevétel a „háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök: önerős útépítés lakossági önrész" bevételi előirányzat rendezéséhez került felhasználásra.

III./7. Államháztartáson kívülről kapott kamatbevételek

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 20 000 E Ft
Módosítás összege: +7 699 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 27 699 E Ft

A 7 699 E Ft többletbevétel a „háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök: önerős útépítés lakossági önrész" bevételi előirányzat rendezéséhez került felhasználásra.

III./8. Egyéb működési bevételek

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 17 158 E Ft
Módosítás összege: -7 548 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 9 610 E Ft

A hiány rendezése – 7 548 E Ft – megoldható volt az „önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele" előirányzat többletbevételéből.

III./9. Egyéb különféle működési bevételek

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 135 E Ft
Módosítás összege: +2 534 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 669 E Ft

A 2 534 E Ft többletbevétel a „háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök: önerős útépítés lakossági önrész" bevételi előirányzat rendezéséhez került felhasználásra.

IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

IV./1. Intézmények működési célú átvett pénzeszközei

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft
Módosítás összege: +986 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 986 E Ft

Az intézmények tekintetében csak a Corvin Művelődési Házat érintően keletkezett működési célú átvett pénzeszköz 986 E Ft összegben.

IV./2. Önkormányzat működési célú átvett pénzeszközei

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	12 000	-8 779	3 221
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök – Lehívott bankgarancia	32 791	-8 493	24 298
Környezetvédelmi támogatás - Hungarocontrol pályázat	2 100	0	2 100
Mindösszesen:	**46 891**	**-17 272**	**29 619**

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése: A 100 %-os önkormányzati tulajdonú REHAB Kft. nem fizette vissza teljes egészében rulírozó kölcsönét, ezért a bevételi előirányzatot rendezni szükséges, melynek forrása az „önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele" előirányzat többletbevétele.
Lehívott bankgarancia: Az előirányzat szintén az „önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele" előirányzat többletbevételéből került rendezésre.

V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

V./1. Intézmények felhalmozási célú támogatása államháztartáson belülről

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 546 E Ft
Módosítás összege: +6 624 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 10 170 E Ft

A GAMESZ kapott +246 E Ft-ot a Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatottak támogatására, a Corvin Művelődési Ház a Családbarát pályázaton nyert 424 E Ft-ot, valamint a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet szintén a Családbarát pályázaton nyert 620 E Ft-ot; illetve a helyes könyvelés érdekében kellett átcsoportosítania a „működési célú támogatások államháztartáson belülről" előirányzatról a közfoglalkoztatottak foglalkoztatásához kapcsolódóan 5 334 E Ft-ot.
(+246 E Ft +424 E Ft +620 E Ft +5 334 E Ft = 6 624 E Ft)

V./2. Önkormányzat felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

a) Felhalmozási célú központosított támogatások

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 16 745 E Ft
Módosítás összege: 0 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 16 745 E Ft

A „belterületi utak szilárd burkolattal való ellátására" három részletben megérkezett a 15 906 E Ft, a „közművelődési érdekeltségnövelő támogatás" (Corvin Művelődési Ház) jogcímen pedig a 839 E Ft, így az előirányzatot nem kell rendezni.

b) Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről: Pályázat(ok)

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Fővárosi Önkormányzat által kiírt TÉR_KÖZ pályázat: Szilas-patak kerékpáros közösségi park - közösségi zöldterület rehabilitációja	78 830	0	78 830
Fővárosi Önkormányzat által kiírt Város-rehabilitációs pályázat: XVI. kerületi napközis tábor felújítása"	45 000	-45 000	0
Mindösszesen:	**123 830**	**-45 000**	**78 830**

A napközis tábor felújítására a 2016. évben kerül sor, amelynek költsége a 2016. évi költségvetési rendeletben tervezésre került a pályázati forrásból várható támogatással együtt. Az előirányzat rendezése a kiadási oldalon a beruházásra betervezett összeg csökkentésével volt biztosítható a rendelettervezet 6./B. mellékletében.

c) Fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 300 000 E Ft
Módosítás összege: +2 000 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 302 000 E Ft

Az Emberi Erőforrások Minisztériumának Sportfejlesztésekért felelős államtitkárságától megérkezett a 300 000 E Ft összegű támogatás a Tiszti Kaszinó Sportközpont fejlesztésére. Ezen felül:
Család-és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása a 1838/2015. (XI. 24.) Korm. határozat és a BMÖGF/615-2/2015. belügyminiszter által jegyzett Támogatói Okirat alapján: A Napraforgó Szolgálatot illeti meg a 2 000 E Ft összegű támogatás, mellyel majd 2016. december 31-ig kell elszámolnia az intézménynek, ezért a 2 000 E Ft-ot kiadási oldalon a tartalékok közé, az „intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék" előirányzatra tervezzük, így az a 2015. évi költségvetési maradvány része. A 2016. költségvetési rendelet I. számú módosításakor a Napraforgó Szolgálat költségvetésében kerül tervezésre.

V./3. Ingatlanok értékesítése

a) Önkormányzati telkek értékesítése (Lakótelkek értékesítése)

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 016 562 E Ft
Módosítás összege: -717 493 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 299 069 E Ft

Az előirányzat rendezése egyrészt a bevételi többletekből, másrészt a kiadási oldal csökkentésével volt biztosítható.
A.) Az alábbi előirányzatokon jelentkező többletbevételek terhére volt csökkenthető az előirányzat:

1. Iparűzési adóbevétel	85 512 E Ft
2. Gépjárműadó bevétel	1 321 E Ft
3. Egyéb helyi közhatalmi bevételek	11 404 E Ft
4. Önkormányzati épületek értékesítése	48 818 E Ft
5. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	74 E Ft
B.) Kiadási oldal csökkentése:	
6. Lakótelkek vásárlása – rendelettervezet 6./A. melléklet	165 100 E Ft
7. Egyéb épület beszerzés, létesítés = Ingatlan vásárlás	60 000 E Ft
8. Strand bővítése	251 206 E Ft
9. Pályázati keret	52 420 E Ft
10. Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfa-befizetése miatti kiadás	41 638 E Ft
Mindösszesen:	**717 493 E Ft**

b) Önkormányzati épületek értékesítése
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 61 973 E Ft
Módosítás összege: +48 818 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 110 791 E Ft

A 48 818 E Ft többletbevétel az „önkormányzati telkek értékesítése" bevételi előirányzat rendezéséhez került felhasználásra.

V./4. Intézmények felhalmozási bevételei

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 785 E Ft
Módosítás összege: +955 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 740 E Ft

A Polgármesteri Hivatal tett szert „egyéb tárgyi eszközök értékesítése" jogcímen 1 000 E Ft-ra, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet hasonló jogcímen 5 E Ft-ra, illetve a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat vonatkozásában 50 E Ft-tal kellett csökkenteni az előirányzatot bevételhiány miatt.

V./5. Önkormányzat - Egyéb tárgyi eszközök értékesítése

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 752 E Ft
Módosítás összege: +74 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 826 E Ft

A 74 E Ft többletbevétel az „önkormányzati telkek értékesítése" bevételi előirányzat rendezéséhez került felhasználásra.

VI. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

VI./1. Költségvetési szervek felhalmozási célú átvett pénzeszközei

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 877 E Ft
Módosítás összege: +45 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 922 E Ft

A változás az önkormányzati intézmények közül csak a Corvin Művelődési Házat érintette. Helyi vállalkozók (közérdekű kötelezettségvállalás) az elmúlt időszakban további 1 031 E Ft-tal támogatták az intézményt; valamint a helyes könyvelés érdekében kellett átcsoportosítani a „működési célú átvett pénzeszközök" előirányzatra 986 E Ft-ot. (+1 031 E Ft -986 E Ft = +45 E Ft)

VI./2. Önkormányzat felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése

E Ft

Támogatás megnevezése	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Helyi támogatás visszafizetése (kamatmentes)	6 103	-252	5 851
Visszatérítendő támogatás	2 407	-167	2 240
Egyéb lakástámogatás - Munkáltatói kölcsön visszafizetése	5 724	275	5 999
Mindösszesen:	**14 234**	**-144**	**14 090**

Az előirányzatok egyrészt a sorok közötti átcsoportosítással voltak rendezhetőek, másrészt a kiadási oldalon 144 E Ft-tal lett csökkentve a „kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás" előirányzata a rendelettervezet 3./B. mellékletében.

VI./3. Egyéb nem pénzügyi vállalkozástól felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozástól felhalmozási célú átvett pénzeszközök

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 50 000 E Ft
Módosítás összege: -50 000 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

A Beruházási Műszaki Fejlesztési Sportüzemeltetési és Közbeszerzési ZRt-től 2016-ban fog megérkezni az 50 000 E Ft összegű támogatás a Tiszti Kaszinó Sportközpont fejlesztéséhez, ezért az előirányzatot úgy tudtuk rendezni, hogy kiadási oldalon a rendelettervezet 5. mellékletében a „fejlesztési céltartalék" előirányzatot csökkentettük 50 000 E Ft-tal.

VI./4. Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Önerős útépítés lakossági önrész	24 972	-20 436	4 536
Önerős csatorna részletfizetés	28	+36	64
Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele	20 000	-1 831	18 169
Közcélú adomány magánszemélytől	154	0	154
Összesen:	**45 154**	**-22 231**	**22 923**

A 22 231 E Ft összegű bevételi hiány egyrészt négy bevételi előirányzat többletbevétele terhére került rendezésre a következőképpen:

1. Önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele 1 321 E Ft
2. Általános forgalmi adó visszatérítése 3 293 E Ft
3. Államháztartáson kívülről kapott kamatbevételek 7 699 E Ft
4. Egyéb különféle működési bevételek 2 534 E Ft

Mindösszesen: 14 847 E Ft

Másrészt a kiadási oldalon a „kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás" előirányzat lett csökkentve a rendelettervezet 3./B. mellékletében 7 384 E Ft-tal.

(-14 847 E Ft -7 384 E Ft = -22 231 E Ft)

VI./5. Nonprofit szervezettől felhalmozási célú átvett pénzeszközök

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 900 E Ft
Módosítás összege: 0 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 900 E Ft

Az Arany János Általános Iskola Alapítványától megérkezett az 1 900 E Ft hozzájárulás az iskolai udvari játszótér fejlesztésére, az előirányzatot ezért nem kell rendezni.

Az Önkormányzat költségvetési bevételei változása (költségvetési szervek nélkül) mindösszesen **-582 147 E Ft** (rendelettervezet 1.1.; 1.1./A. melléklet), költségvetési szervekkel együtt **-541 701 E Ft** (rendelettervezet 1. melléklet).

VII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

VII./1. Költségvetési szervek előző év költségvetési maradványának igénybevétele

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 156 333 E Ft
Módosítás összege: 0 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 156 333 E Ft

Az előirányzatot nem kell rendezni, a 2015. évi költségvetési maradvány felhasználása és lekönyvelése megtörtént az intézményeknél.

VII./2. Önkormányzat előző év költségvetési maradványának igénybevétele

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 974 096 E Ft
Módosítás összege: 0 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 974 096 E Ft

Az előirányzatot nem kell rendezni, a 2015. évi költségvetési maradvány felhasználása és lekönyvelése megtörtént az Önkormányzatnál.

VII./3. Államháztartáson belüli megelőlegezések

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft
Módosítás összege: +49 166 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 49 166 E Ft

A Kincstár 49 166 E Ft-ot utalt az Önkormányzat számára a 2016. évi feladatok ellátásához előlegként, melyet a költségvetési rendeletbe be kell építeni. Kiadási oldalon az „önkormányzat általános működési tartaléka" előirányzat került megemelésre a rendelettervezet 5. mellékletében 49 166 E Ft-tal.

A finanszírozási bevételek előirányzata fentiek tükrében összesen **49 166 E Ft**-tal emelkedett.

A költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek változása összesen -492 535 E Ft.
(-541 701 E Ft +49 166 E Ft = **-492 535 E Ft**)

KIADÁSOK

I. Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek működési és felhalmozási kiadásai

(Megjelenése a rendelettervezet 2., 2.1. – 2.16. mellékleteiben)

A következőkben összesítve bemutatjuk az intézményhálózat kiadási költségvetési főszámainak alakulását:

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
KSZSZ			
- személyi kiadások	459 161	-2 672	461 833
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	120 299	+722	121 021
- dologi kiadások	856 198	+59 178	915 376
- ellátottak pénzbeli juttatásai	10 000	0	10 000
- egyéb működési célú kiadások	2 066	0	2 066
- beruházások	92 248	-18 766	73 482
- felújítások	3 612	+10 995	14 607
KSZSZ kiadások összesen:	**1 543 584**	**+54 801**	**1 598 385**
Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (KSZSZ nélkül)			
- személyi kiadások	1 626 936	+17 449	1 644 385
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	472 504	+4 754	477 258
- dologi kiadások	896 218	-6 827	889 391
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0	+14	14
- egyéb működési célú kiadások	3 060	0	3 060
- beruházások	21 748	+8 398	30 146
- felújítások	4 214	-1 500	2 714
Kiadások összesen:	**3 024 680**	**+22 288**	**3 046 968**
KESZ			
- személyi kiadások	531 921	-7 178	524 743
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	152 352	+1 505	153 857
- dologi kiadások	395 798	+1 265	397 063
- ellátottak pénzbeli juttatásai	500	+52	552
- egyéb működési célú kiadások	472	0	472
- beruházások	20 194	+17 341	37 535
- felújítások	4 402	-112	4 290
KESZ kiadások összesen:	**1 105 639**	**+12 873**	**1 118 512**
Fenti költségvetési szervek kiadásai mindösszesen:	***5 673 903***	***+89 962***	***5 763 865***
Polgármesteri Hivatal			
- személyi kiadások	618 413	+5 138	623 551
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	164 791	+215	165 006
- dologi kiadások	120 422	-1 796	118 626
- beruházások	11 297	+616	11 913
PMH kiadások összesen:	**914 923**	**+4 173**	**919 096**
Költségvetési szervek mindösszesen:	**6 588 826**	**+94 135**	**6 682 961**

Az intézmények kiadási előirányzatai összességben **94 135 E Ft**-tal növekednek. Egyrészt az Önkormányzat költségvetéséből szükséges átcsoportosítani összesen **36 604 E Ft**-ot, valamint a bérkompenzáció tekintetében **17 085 E Ft**-ot. Másrészt a bevételi oldalon **37 661 E Ft** működési bevétel, **955 E Ft** felhalmozási bevétel, **524 E Ft** közhatalmi bevétel, **5 968 E Ft** működési célú, illetve **45 E Ft** felhalmozási célú átvett pénzeszköz miatt, továbbá az államháztartáson belülről érkező működési és felhalmozási célú támogatások előirányzatainak rendezése miatt **-11 331 E Ft**-tal és **6 624 E Ft**-tal a kiadási oldalt is rendezni szükséges.
(36 604 E Ft + 17 085 E Ft + 37 661 E Ft +955 E Ft + 524 E Ft + 5 968 E Ft +45 E Ft -11 331 E Ft + 6 624 E Ft = 94 135 E Ft)

Fentiek intézményenkénti részletes kimutatását az előterjesztés 1. és 2. melléklete tartalmazza. A 2. mellékletben látható, hogy az Önkormányzat mely előirányzatairól lettek az intézményeknél megjelölt összegek átcsoportosítva az intézményi költségvetésekbe.

Az intézmények kiemelt előirányzatai közötti saját hatáskörű átcsoportosításokat intézményenkénti részletezettséggel az előterjesztés 3. melléklete mutatja be.

Az önkormányzati támogatás (finanszírozás) összege a módosítás következtében 53 689 E Ft-tal emelkedik.

A Polgármesteri Hivatal esetében szükséges módosításokról a következőkben számolunk be.

I./1. POLGÁRMESTERI HIVATAL

Az előző oldalon található táblázatból látható, hogy a Polgármesteri Hivatalnál a kiadási oldal kiemelt előirányzati szinten miként módosult, valamint a rendelettervezet 2.1. mellékletéből kiolvasható az is, hogy a bevételi oldal kiemelt előirányzati szinten milyen módon változik. Látható, hogy a bevétel is összesen **4 173 E Ft**-tal növekszik összhangban a költségvetési kiadással.
A „működési bevételeket" növelni kellett 737 E Ft-tal bevételi többlet miatt (döntően az esküvőszervezéshez kapcsolódóan), szintén növelni kellett a felhalmozási bevételek előirányzatát 1 000 E Ft-tal. A „közhatalmi bevételek" jogcímen az eredeti költségvetésben nem került előirányzat tervezésre, ugyanakkor 524 E Ft befolyt. A bérkompenzáció tekintetében további 1 013 E Ft köthető a Polgármesteri Hivatalhoz.
Az Önkormányzat költségvetése és a Polgármesteri Hivatal költségvetése között összesen 899 E Ft-tal kellett rendezni az előirányzatokat a Polgármesteri Hivatal javára (+2 419 E Ft -1 520 E Ft = +899 E Ft).
(+737 E Ft + 1 000 E Ft +524 E Ft+1 013 E Ft+899 E Ft = 4 173 E Ft)

a) Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok

(Megjelenése a rendelettervezet 2.1.A. mellékletében)

A személyi juttatások előirányzatainál a következő módosításokat szükséges megtenni (csak azokról az előirányzatokról írunk az előterjesztésben, ahol módosítani szükséges az előirányzatot):

Törvény szerinti illetmények, munkabérek
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 508 106 E Ft
Módosítás összege: -356 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 507 750 E Ft

A „törvény szerinti illetmények, munkabérek" között külön soron terveztük az „alapilletményeket", az „illetménykiegészítéseket", a nyelvpótlékot" és az „egyéb kötelező pótlékot", ugyanakkor a Kincstár ezeket mind az „alapilletmények" előirányzatra könyveli. Ezt az Önkormányzatnak is rendeznie kellett a rendelettervezetben, így utóbbi három sorról összesen 139 370 E Ft-ot csoportosítottunk át az „alapilletményekre", mely a „törvény szerinti illetmények, munkabérek" előirányzat összegét nem változtatta meg.
A „törvény szerinti illetmények, munkabérek" között található az „egyéb juttatás" előirányzat is, melyet a „közhatalmi bevétel" terhére **524 E Ft**-tal, az „alapilletmény" terhére 1 000 E Ft-tal emeltünk meg az előirányzat rendezése miatt.

A költségvetési rendelet módosításai alkalmával a Kincstár által közölt tényadatok birtokában tervezzük a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak **2015. évi kompenzáció**járól szóló 349/2014. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján bérszámfejtett kompenzációt. A Polgármesteri Hivatal összesen bruttó **798 E Ft**-ot (+215 E Ft szociális hozzájárulás) fizetett az érintett dolgozóknak kompenzáció jogcímen a 2015. év utolsó időszakában, ezzel az összeggel nő az „alapilletmények" előirányzat.
A „céljuttatás, projektprémium" előirányzatra **1 596 E Ft**-ot, a „készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjra" **82 E Ft**-ot kellett átcsoportosítani az „alapilletmények" előirányzatról.
(524 E Ft +798 E Ft -1 596 E Ft -82 E Ft = -356 E Ft)

Céljuttatás, projektprémium
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 12 752 E Ft
Módosítás összege: +4 015 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 16 767 E Ft

Az „Önkormányzat általános működési tartalékából" (rendelettervezet 5. melléklet) lett év közben átcsoportosítva **2 419 E Ft**, valamint az „alapilletmények" előirányzatról **1 596 E Ft**.

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft
Módosítás összege: +1 819 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 819 E Ft

Eredeti előirányzat nem került tervezésre. A Polgármesteri Hivatal bevételi többletének terhére **1 737 E Ft**-tal lett az előirányzat megemelve, valamint az „alapilletmények" előirányzatról került átcsoportosításra **82 E Ft**.

A **„Béren kívüli juttatások"** előirányzatra tervezett 25 158 E Ft elegendőnek bizonyult az év közbeni kifizetésekre, ugyanakkor – szintén a Kincstár adatközlése miatt – sorokon belül az előirányzatokat rendezni kellett.

Egyéb költségtérítések
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 9 716 E Ft
Módosítás összege: -3 506 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 6 210 E Ft

Év közben **420 E Ft** került átcsoportosításra az Önkormányzat költségvetésének „céljuttatás, projektprémium" előirányzatára (rendelettervezet 3./A. melléklet), valamint az előirányzat rendezése végett a Polgármesteri Hivatal „egyéb sajátos juttatás" előirányzatára **3 086 E Ft**-ot volt indokolt átcsoportosítani.

Szociális támogatások
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 002 E Ft
Módosítás összege: +80 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 082 E Ft

A „számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások" előirányzat terhére lett az előirányzat megemelve **80 E Ft-tal.**

Egyéb sajátos juttatások
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 350 E Ft
Módosítás összege: +5 504 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 854 E Ft

Az előirányzat rendezése miatt az „egyéb költségtérítések" előirányzatról **3 086 E Ft**-ot, a „felmentett munkavállalók egyéb juttatásai" sorról **2 418 E Ft**-ot csoportosítottunk át.

Állományba nem tartozók megbízási díja
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 118 E Ft
Módosítás összege: -18 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 100 E Ft

A szabad előirányzat terhére **5 E Ft**, illetve **13 E Ft** került átcsoportosításra a Polgármesteri Hivatal „reprezentációs kiadások", valamint „egyéb külső személyi juttatás" előirányzatokra.

Felmentett munkavállalók egyéb juttatásai
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 418 E Ft
Módosítás összege: -2 418 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

A felmentéshez kapcsolódó kifizetéseket a Kincstár az „egyéb sajátos juttatások" előirányzatra könyvelte, ezért a 2 418 E Ft-ot átcsoportosítottuk arra a sorra.

Reprezentációs kiadások
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft
Módosítás összege: +5 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 E Ft

Csak az Önkormányzat költségvetésében került tervezésre reprezentációs kiadás, ugyanakkor 5 E Ft értékben a Polgármesteri Hivatal nevére is szólt számla, amelynek előirányzatát emiatt rendezni kellett.

Egyéb külső személyi juttatás
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft
Módosítás összege: +13 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 13 E Ft

Az „Állományba nem tartozók megbízási díja" előirányzatról csoportosítottunk át 13 E Ft-ot.

Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 618 413 E Ft
Módosítás összege: +5 138 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 623 551 E Ft

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Szociális hozzájárulási adó
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 149 380 E Ft
Módosítás összege: +215 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 149 595 E Ft

A 2015. évi kompenzáció augusztus-november havi szociális hozzájárulási adója összesen **215 E Ft** volt.

Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás összesen
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 164 791 E Ft
Módosítás összege: +215 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 165 006 E Ft

POLGÁRMESTERI HIVATAL
b) Dologi kiadások
(Megjelenése a rendelettervezet 2.1.B. mellékletében)

1) KÉSZLETBESZERZÉS

Szakmai anyagok beszerzése

Egyéb információhordozó beszerzése (CD-k, DVD-k, pen-drive-ok, éves jogtár)
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 346 E Ft
Módosítás összege: -1 100 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 246 E Ft

Év közben ki kellett egészíteni az Önkormányzat „informatikai és szervezetfejlesztési stratégia" előirányzatát (rendelettervezet 6./A. melléklet), oda lett átcsoportosítva az 1 100 E Ft.

2) KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 5 604 E Ft
Módosítás összege: -400 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 204 E Ft

Év közben a hiányzó forrás kiegészítésére **80 E Ft**-ot szociális támogatásra, **320 E Ft**-ot felszerelések beszerzésére kellett biztosítani.

Közüzemi díjak

Villamosenergia-szolgáltatási díjak
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 11 500 E Ft
Módosítás összege: -296 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 11 204 E Ft

Az előirányzaton jelentős szabadon felhasználható keretösszeg maradt, így mód nyílt rá, hogy felszerelések vásárlására 296 E Ft-ot átcsoportosíthassunk.

3) EGYÉB DOLOGI KIADÁSOK

Díjak, egyéb befizetések kiadásai
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 746 E Ft
Módosítás összege: +84 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 830 E Ft

Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 600 E Ft
Módosítás összege: -84 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 516 E Ft

Év közben az „egyéb különféle dologi kiadások előirányzatáról" 84 E Ft lett átcsoportosítva a „díjak, egyéb befizetések kiadásai" előirányzatra.

POLGÁRMESTERI HIVATAL DOLOGI KIADÁSAI ÖSSZESEN
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 120 422 E Ft
Módosítás összege: -1 796 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 118 626 E Ft

POLGÁRMESTERI HIVATAL
c) Beruházások

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 11 297 E Ft
Módosítás összege: +616 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 11 913 E Ft

Az „informatikai szolgáltatások igénybevétele" előirányzatról 320 E Ft-ot, a „villamosenergia-szolgáltatási díjak" előirányzatról 296 E Ft-ot csoportosítottunk át év közben felszerelések beszerzésére.

II. ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

1. SZEMÉLYI KIADÁSOK ÉS MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK

(Megjelenése a rendelettervezet 3./A. mellékletében)

1./1. Személyi juttatások

Foglalkoztatottak személyi juttatásai

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Alapilletmények - TÁMOP 1.1.1. „Jobb velünk a világ 2013"	880	+529	1 409
Nyári diákmunka alapilletménye	1 623	+1 693	3 316
Céljuttatás, projektprémium	3 900	+530	4 430
Foglalkoztatottak személyi juttatásai mindösszesen:	**6 403**	**+2 752**	**9 155**

Alapilletmények - TÁMOP 1.1.1. „Jobb velünk a világ 2013": A bevételi oldalra is betervezett támogatás terhére került az előirányzat megemelésre 529 E Ft-tal.
A bevételeknél részletezettek alapján a Kormányhivataltól (Munkaügyi Központ) a ***nyári diákmunka*** támogatására a korábbi 2 061 E Ft-on (ahol az alapilletmény 1 623 E Ft, a szociális hozzájárulási adó 438 E Ft volt) felül további 2 138 E Ft érkezett, ebből **1 683 E Ft** alapilletmény, 455 E Ft szociális hozzájárulási adó. További **10 E Ft**-tal a TÁMOP-os bevételi többlet terhére lett az előirányzat megemelve.
Céljuttatás, projektprémium: A Polgármesteri Hivatal „egyéb költségtérítések", azon belül is a „képzések" előirányzatról csoportosítottunk át év közben **420 E Ft**-ot. További **110 E Ft**-tal a TÁMOP-os bevételi többlet terhére lett az előirányzat megemelve.

Állományba nem tartozók megbízási díja
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 17 408 E Ft
Módosítás összege: +170 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 17 578 E Ft

A katasztrófavédelemmel összefüggő megbízási díj került megemelésre 170 E Ft-tal az „Önkormányzat általános működési tartaléka" terhére.

Egyéb külső személyi juttatások

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Díszpolgári cím, Kerületért kitüntetés	1 175	0	1 175
Kerület közbiztonságának támogatása	3 847	0	3 847
Műszaki Tervtanácsban dolgozók tiszteletdíja	1 500	+387	1 887
Tartalék	1 200	0	1 200
Reprezentációs kiadások	7 440	0	7 440
Mindösszesen:	**15 162**	**+387**	**15 549**

Műszaki Tervtanácsban dolgozók tiszteletdíja: A „polgármesteri tartalékkeretből" (rendelettervezet 5. melléklet) év közben 387 E Ft került átcsoportosításra.

Önkormányzat személyi juttatások összesen
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 131 723 E Ft
Módosítás összege: +3 309 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 135 032 E Ft

1./2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Szociális hozzájárulási adó
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 30 333 E Ft
Módosítás összege: +455 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 30 788 E Ft

A nyári diákmunka szociális hozzájárulási adója **455 E Ft** volt, melyet a bevételi oldalra betervezett támogatás terhére rendeztünk.

Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás összesen
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 39 179 E Ft
Módosítás összege: +455 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 39 634 E Ft

2. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSÉHEZ SZÜKSÉGES DOLOGI KIADÁSOK
Kötelező feladatok

(Megjelenése a rendelettervezet 3./B. mellékletében)

2./1. KÉSZLETBESZERZÉS

Üzemeltetési anyagok beszerzése

Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzése *(Számítógép alkatrészek)*
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 800 E Ft
Módosítás összege: +132 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 932 E Ft

A „számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása", valamint az „önkormányzat általános működési tartaléka" előirányzatról (rendelettervezet 5. melléklet) csoportosítottunk át év közben 80 E Ft-ot, valamint 52 E Ft-ot.

2./2. KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK

Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 30 611 E Ft
Módosítás összege: -4 000 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 26 611 E Ft

Év közben ki kellett egészíteni az Önkormányzat "informatikai és szervezetfejlesztési stratégia előirányzatot (rendelettervezet 6./A. melléklet), oda lett átcsoportosítva a **3 500 E Ft**, valamint a „tárgyi eszköz karbantartása" előirányzatot emeltük meg a keret terhére **500 E Ft**-tal.

Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 000 E Ft
Módosítás összege: -1 385 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 615 E Ft

Az informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai előirányzaton belül 500 E Ft informatikai vis majorra volt biztosítva, valamint 1 500 E Ft számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartására. Utóbbiból került év közben kiegészítésre az Önkormányzat „informatikai és szervezetfejlesztési stratégia" előirányzata (rendelettervezet 6./A. melléklet), oda lett átcsoportosítva **1 200 E Ft**. Továbbá **105 E Ft**-ot átcsoportosítottunk az „informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés" előirányzatra (rendelettervezet 6./A. melléklet), illetve a „számítógép alkatrészek beszerzésére" **80 E Ft**-ot.

2./3. SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK

Egyéb bérleti és lízing díjak
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 720 E Ft
Módosítás összege: +100 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 820 E Ft

Az „Önkormányzat általános működési tartalékából" (rendelettervezet 5. melléklet) év közben 100 E Ft került átcsoportosításra.

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Épület karbantartás	***2 000***	***-240***	***1 760***
Tárgyi eszközkarbantartás	***7 000***	***+1 500***	***8 500***
Egyéb karbantartások	***4 100***	***+320***	***4 420***
- ebből:			
Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása	3 100	+820	3 920
Elemi kár, egyéb azonnali intézkedést igénylő munkaelrendelések	1 000	-500	500
Lehívott bankgarancia terhére végzett javítások	***29 251***	***+884***	***30 135***
Karbantartások, kisjavítási szolgáltatások mindösszesen:	**42 351**	**+2 464**	**44 815**

Tárgyi eszközkarbantartás a következő előirányzatokról lett kiegészítve év közben:
1. Elemi kár, egyéb azonnali intézkedést igénylő munkaelrendelések (soron belül) +500 E Ft
2. Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások (3./B. melléklet) +500 E Ft
3. Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés (6./A. melléklet) +500 E Ft

Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása a következő előirányzatokról lett kiegészítve év közben:
1. Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés (6./A. melléklet) +500 E Ft
2. Önkormányzat általános működési tartalékából (5. melléklet) +80 E Ft
3. Épület karbantartás (soron belül) +240 E Ft

Lehívott bankgarancia terhére végzett javítások:
A „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül" előirányzat (rendelettervezet 5. melléklet) volt forrása a Rákosszentmihályi Uszodában található jakuzzi és a körülötte lévő vályúk új fóliaszigetelési munkái és a meglévő szigetelés elbontása költségeinek, ezért kell arról az előirányzatról a 884 E Ft-ot átcsoportosítani.

Egyéb szolgáltatások

Szállítási szolgáltatási díjak
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 736 E Ft
Módosítás összege: +100 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 836 E Ft

Az „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés" (rendelettervezet 6./A. melléklet) előirányzatról lett a keret megemelve 100 E Ft-tal.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Őrzés – védés: Önkormányzati épület	4 500	0	4 500
Postaköltség (szociális és egyéb kifizetések)	9 170	+727 +330	10 227
Ingatlan értékesítéssel, hasznosítással kapcsolatos kiadások	18 849	0	18 849
Sportcélú kiadások	6 673	0	6 673
Testületi anyagok könyvkötése	200	0	200
Tiszta udvar, rendes ház - tábla gyártása	300	0	300
Intézményi Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai	1 637	-758	879
Díszpolgári címadományozással, egyéb díjakkal kapcsolatos dologi kiadások	600	0	600
Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program	1 000	0	1 000
Intézményfejlesztési Iroda – fénymásolás, szkennelés	150	0	150
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	**43 079**	**+299**	**43 378**

Postaköltség (szociális és egyéb kifizetések): Az előirányzatot ki kellett egészíteni, ezért 330 E Ft-ot az Önkormányzat „egyéb adók, díjak" soráról, 727 E Ft-ot a „polgármesteri fejlesztési céltartalékból" csoportosítottunk át.
Intézményi Iroda intézményekkel összefüggő (nem reprezentációs) kiadásai: Az „intézményvezetők jutalmazási kerete" került kiegészítésre (rendelettervezet 5. melléklet) 758 E Ft-tal, így azonos mértékű volt az év végi jutalmazás összege, mint a nyárié.

2./4. Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások

Reklám – propaganda kiadások

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Hirdetési költségek	6 300	-287	6 013
Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	18 000	+3 226	21 226
Reklám, propaganda mindösszesen:	**24 300**	**+2 939**	**27 239**

Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok a következő előirányzatokról lett kiegészítve év közben:
1. Hirdetési költségek (soron belül) +287 E Ft
2. Önkormányzat általános működési tartalékából (5. melléklet) +2 914 E Ft
3. Polgármesteri fejlesztési céltartalékból (5. melléklet) +25 E Ft

2./5. Fizetendő általános forgalmi adó

Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfa befizetése miatti kiadás
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 216 120 E Ft
Módosítás összege: -49 166 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 166 954 E Ft

Az „önkormányzati lakótelkek értékesítése" bevételi előirányzat elmaradt a tervezettől, így csökkenthető a dologi kiadások között tervezett „kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfa befizetése miatti kiadás" előirányzat, mivel a tervezett telekértékesítések adóhatóságnak fizetendő áfáját ide terveztük.
A következő alulteljesült bevételi előirányzatok kerültek rendezésre a kiadási előirányzat csökkentésével:
1. Háztartásoktól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése előirányzat rendezése -144 E Ft
2. Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök - Önerős útépítés lakossági önrész előirányzat rendezése -5 589 E Ft
3. Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök - Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele előirányzat rendezése -1 795 E Ft
4. Önkormányzati lakótelek értékesítés bevétele előirányzat rendezése -41 638 E Ft

Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfa befizetése miatti kiadás
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 165 269 E Ft
Módosítás összege: +103 483 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 268 752 Ft

Az ÁFA törvény szabályozza azokat az eseteket, ahol a vevő, megrendelő kötelessége az ÁFA megfizetése az adóhatóság felé. Az előző módosítás óta a következő beruházások, felújítások esetében kellett fordított ÁFÁ-t fizetni összesen 169 069 E Ft-összegben:

1. Önerős útépítések (6./A. melléklet) +24 975 E Ft
2. Burkolat felújítás (6./A. melléklet) +12 378 E Ft
3. Csapadékvíz elvezetés (6./A. melléklet) +12 374 E Ft
4. Vízellátási hálózatfejlesztés +1 803 E Ft
5. Önkormányzati épület felújítás (6./B. melléklet) +24 083 E Ft
6. Kölcsey Ferenc Általános Iskola felújítása +93 456 E Ft

Fenti előirányzatokról csoportosítottuk át összesen **169 069 E Ft**-ot.

A „Tiszti Kaszinó átépítése és új funkcióval történő ellátása" (rendelettervezet 6./A. melléklet) előirányzatra csoportosítottunk vissza **65 586 E Ft**-ot, mely a beruházással kapcsolatban felmerült fordított adó összege, és az Önkormányzat megfizetett az adóhatóság felé. A beruházáshoz nyert 300 000 E Ft támogatás elszámolása miatt minden, a beruházással kapcsolatban felmerült kiadást a 081030 számú kormányzati funkció kódra kell könyvelni, ezért van szükség az átcsoportosításra.
(165 269 E Ft + 169 069 E Ft – 65 586 E Ft = 268 752 E Ft)

2./6. Egyéb dologi kiadások

Díjak, egyéb befizetések kiadásai

E Ft

Támogatás megnevezése	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Gépjárművek vizsgáztatása	1 100	0	1 100
Közbeszerzési díj (Hirdetési költségek - Közbeszerzési Hatóságnak fizetett díjak)	3 000	0	3 000
Tagsági díjak	807	0	807
Egyéb adók, díjak	8 000	-330	7 670
Díjak, egyéb befizetések kiadásai összesen:	**12 907**	**-330**	**12 577**

Egyéb adók, díjak: A „postaköltség" sorra – pótlásul – 330 E Ft került átcsoportosításra.

ÖNKORMÁNYZAT DOLOGI KIADÁSAI ÖSSZESEN
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 749 999 E Ft
Módosítás összege: +54 636 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 804 635 E Ft

3. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 3./C. mellékletében)

3./1. Zöldterület kezelés

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Parkfenntartás	10 222	-27	10 195
Fasorfenntartás, fasor rekonstrukció	31 253	+905	32 158
Erdőfenntartás	2 985	+159	3 144
Játszótereken játszószerek javítása	7 874	+500	8 374
Növényvédelem	6 000	-256	5 744
Szelektív, vegyszeres parlagfű irtás	4 000	-781	3 219
Környezetvédelmi mérések	4 000	-500	3 500
Vízdíj (Közterületek közüzemi számlái)	7 000	0	7 000
Villamos energia díja (Közterületek közüzemi számlái)	2 000	0	2 000
Összesen:	**75 334**	**0**	**75 334**

A Környezetvédelmi Irodához tartozó előirányzatokat a zöldterület kezelés előirányzaton belül, soron belüli átcsoportosítással lehetett év közben rendezni. Részletezése az előterjesztés végén található a kiadási főösszeget nem érintő változások táblázatban.

3./2. Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások – Térfigyelő rendszer fenntartása

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 61 293 E Ft
Módosítás összege: 0 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 61 293 E Ft

A költségvetésben 52 988 E Ft a feladatot ellátó rendőrök megbízási díjaira lett elkülönítve, míg 8 305 E Ft a rendszer működtetésével összefüggő dologi kiadásokra. Év közben előbbiből 1 000 E Ft-ot csoportosítottunk át a dologi kiadásokra.

3./3. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Kátyúzás	18 004	0	18 004
Aszfaltos járdajavítás	41 835	0	41 835
Földútjavítás	1 268	+610	1 878
Szilárd burkolatú utak üzemeltetése	250	0	250
Árok, áteresz üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása	3 101	+647	3 748
Szikkasztó kutak üzemeltetése	2 450	+353	2 803
Közkifolyók üzemeltetése	300	-77	223

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Szennyvízcsatorna fenntartás	500	-406	94
Utca névtáblák gyártása	500	-9	491
Lámpázás	200	0	200
Csapadékcsatorna üzemeltetés	750	0	750
Közvilágítás üzemeltetése	483	+515	998
Egyéb közterületi munkák	3 000	0	3 000
Polgármester hatáskörébe tartozó keret	4 642	0	4 642
Összesen:	**77 283**	**+1 633**	**78 916**

Földútjavítás: 237 E Ft a szikkasztó kutak üzemeltetése sorról, 373 E Ft a polgármesteri fejlesztési céltartalék előirányzatról lett átcsoportosítva.
Árok, áteresz üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialakítása: 63 E Ft a szikkasztó kutak üzemeltetése sorra lett átcsoportosítva, valamint 710 E Ft a polgármesteri fejlesztési céltartalék előirányzatról lett biztosítva.
Szikkasztó kutak üzemeltetése a következő előirányzatokról lett kiegészítve év közben:

1. Szennyvízcsatorna fenntartásáról (soron belül) +406 E Ft
2. Árok, áteresz üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetések kialak. (soron belül) +63 E Ft
3. Közkifolyók üzemeltetéséről (soron belül) +77 E Ft
4. Utca névtáblák gyártásáról (soron belül) +9 E Ft
5. Közvilágítás üzemeltetéséről (soron belül) +35 E Ft
6. továbbá a földutakra (soron belül) -237 E Ft

Közvilágítás üzemeltetése a következő módon lett rendezve év közben:

1. Önkormányzat általános működési tartalékáról (5. melléklet) +550 E Ft
2. Szikkasztó kutak üzemeltetésére (soron belül) -35 E Ft

3./4. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Külső kezelésű társasházak közös költsége	25 000	-124	24 876
Külső kezelésű társasházak előre nem látható kiadásai	2 000	0	2 000
Lakóingatlanok közmű és szolgáltatási díjai	11 000	-191	10 809
Társasházakban található központi fűtésű lakások bérlőinek hődíj-tartozása	3 500	0	3 500
Dologi kiadások összesen:	***41 500***	***-315***	***41 185***
Bérlakások javítása, karbantartása	17 366	0	17 366
Költségelvű bérlakások javítása, karbantartása – (Lakásalap része)	30 294	0	30 294
Javítás karbantartás összesen:	***47 660***	0	***47 660***
Mindösszesen:	**89 160**	**-315**	**88 845**

Külső kezelésű társasházak közös költsége: A 124 E Ft a nem lakóingatlanok azonos megnevezésű sorára került átcsoportosításra.
Lakóingatlanok közmű és szolgáltatási díjai: A 191 E Ft a nem lakóingatlanok közé, a „Bátony utcai sportöltöző közüzemi díjai" sorára került év közben átcsoportosításra.

3./5. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok – Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Nem lakások fűtés melegvíz-díjai	9 500	-1 700	7 800
Külső kezelésű társasházak közös költsége	3 000	+124	3 124
Nem lakás célú helyiségek közmű és szolgáltatási díjai	10 405	+1 700	12 105
Tiszti Kaszinó beruházás - közüzemi díjai	1 100	0	1 100
Bátony u. sportöltöző közüzemi díjai	6 500	+191	6 691
Dologi kiadások összesen:	***30 505***	***+315***	***30 820***
Nem lakások javítása, karbantartása	***10 176***	***0***	***10 176***
Mindösszesen:	**40 681**	**+315**	**40 996**

A „***nem lakások fűtés melegvíz-díjai***" előirányzatról év közben 1 700 E Ft-ot csoportosítottunk át a „***nem lakás célú helyiségek közmű és szolgáltatási díjai***" előirányzatra.
Külső kezelésű társasházak közös költsége: A 124 E Ft a lakóingatlanok azonos megnevezésű soráról került átcsoportosításra.
Bátony u. sportöltöző közüzemi díjai: A „Lakóingatlanok közmű és szolgáltatási díjai" előirányzatról lett év közben átcsoportosítva 191 E Ft.

3./6. Közterület rendjének fenntartása (Katasztrófavédelem helyi feladatai)

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 3 093 E Ft
Módosítás összege: +654 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 747 E Ft

Év közben a hiányzó forrás kiegészítéseként az „Önkormányzat általános működési tartalékából" lett az előirányzat megemelve összesen 654 E Ft-tal.

KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ MŰKÖDÉSI FELADATOK KIADÁSAI MINDÖSSZESEN

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 374 035 E Ft
Módosítás összege: +2 287 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 376 322 E Ft

4. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ ÖNKÉNT VÁLLALT MŰKÖDÉSI FELADATOK KIADÁSAI

(Megjelenése a rendelettervezet 3./C. mellékletében)

4./1. Karácsonyi csomagok

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 9 000 E Ft
Módosítás összege: -571 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 8 429 E Ft

Év végén a kerület idős, rászoruló lakosai részére a Humán Ügyosztály által megrendelt karácsonyi élelmiszer csomagok kiszállításáról, az Önkormányzat megbízásából a Területi Szociális Szolgálat gondoskodott, az 571 E Ft az intézmény költségvetésébe került átcsoportosításra.

ÖNKÉNT VÁLLALT MŰKÖDÉSI FELADATOK KIADÁSAI MINDÖSSZESEN
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 43 394 E Ft
Módosítás összege: -571 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 42 823 E Ft

5. AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉBEN SZEREPLŐ ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

(Megjelenése a rendelettervezet 4. mellékletében)

I. Önkormányzat által nyújtott pénzbeli családi támogatások

1.) Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat (Önként vállalt támogatás)

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 950 E Ft
Módosítás összege: +1 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 951 E Ft

Bevételi oldalon az „egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről" előirányzat emelése mellett a kiadási oldalt is megemeltük.

II. Természetben nyújtott rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)

2014. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft
Módosítás összege: +5 348 E Ft
2014. évi III. sz. módosított előirányzat: 5 348 E Ft

Az Erzsébet utalványok formájában nyújtott gyermekvédelmi támogatást be kell építeni az Önkormányzat költségvetésébe mind bevételi mind kiadási oldalon, ezért jelenik itt meg a 5 348 E Ft, mint pénzforgalom nélküli kiadás. Bevételi oldalon a „központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei" között 5 295 E Ft pénzforgalom nélküli bevétellel rendeztük az előirányzatot, valamint 53 E Ft-ot a „rendkívüli települési támogatás" sorról csoportosítottunk át.

VI. Önkormányzat által nyújtott egyéb nem intézményi pénzbeli ellátások

1.) Önkormányzati segély – 2015. március 1-jétől „Rendkívüli települési támogatás"

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 57 900 E Ft
Módosítás összege: -53 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 57 847 E Ft

A „természetben nyújtott rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)" előirányzatra került átcsoportosításra 53 E Ft az előirányzat rendezése végett.

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI MINDÖSSZESEN

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 170 500 E Ft
Módosítás összege: +5 296 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 175 796 E Ft

6. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 5. mellékletében)

I. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

I./1. Helyi önkormányzatnak és azok költségvetési szervének egyéb működési célú támogatások

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Közművelődés támogatása	1 300	-1 300	0
Kertvárosi Pedagógiai Napok, szakmai napok (Egészségügyi, Szociális, Köznevelési intézmények)	4 907	-287	4 620
Intézményvezetők jutalmazási kerete	5 871	-5 871	0
Hungarocontrol pályázaton elnyert összeg felhasználása	2 100	0	2 100
Díjadományozás	762	-762	0
Összesen:	**14 940**	**-8 220**	**6 720**

Közművelődés támogatása: Hat óvoda és a Corvin Művelődési Ház pályázott a Kulturális és Sport Bizottság által kiírt közművelődési pályázaton. Az 1 300 E Ft az ő költségvetésükbe kerül átcsoportosításra az előterjesztés 2. mellékletében részletezettek szerint.
Szakmai napok: A GAMESZ gondoskodott a szociális intézmények szakmai napjára az ajándékutalványok megvásárlásáról, ennek összköltsége 287 E Ft volt, melyet át kellett csoportosítani a GAMESZ költségvetésébe.

Intézményvezetők jutalmazási kerete: A keret egyrészt meg lett emelve 758 E Ft-tal az Önkormányzat dologi kiadásai közül az „egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások" előirányzatról, az így rendelkezésre álló 6 629 E Ft szétosztásra került az intézmények vezetői között jutalom jogcímen, mely összegeket át kellett csoportosítani az intézmények költségvetésébe az előterjesztés 2. mellékletében részletezettek szerint.
Díjadományozás: Az év orvosa díjra 508 E Ft (2 fő) a KESZ költségvetésébe, az év szociális dolgozója díjra 254 E Ft (1 fő) a Napraforgó Szolgálat költségvetésébe került átcsoportosításra.

II. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

II./1. Háztartásoknak egyéb működési célú támogatások

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Életjáradéki szerződés, lakásért életjáradék rendszer	4 872	0	4 872
Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása	4 000	0	4 000
Tehetséges fiatalok támogatása	20 000	0	20 000
Prevenciós keret és egészségfejlesztési keret	5 170	-2 829	2 341
Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret	7 900	+80	7 980
Önkormányzat által működtetett oktatási intézmények 4-8 évfolyamos, XVI. kerületi állandó bejelentett lakcímmel rendelkező tanulóinak tankönyv támogatása	27 000	0	27 000
Összesen:	**68 942**	**-2 749**	**66 193**

Prevenciós keret és egészségfejlesztési keret: A KESZ számára az utolsó negyedévben az „orvos válaszol programra" 382 E Ft-ot, ultrahang beszerzésre 2 088 E Ft-ot biztosított az Önkormányzat, ezeken felül a nem kötelező védőoltás különbözetét, 359 E Ft-ot is megfinanszírozott. A 2 829 E Ft ezért a KESZ költségvetésébe került átcsoportosításra.
Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret: Az „önkormányzat általános működési tartaléka" előirányzatról (rendelettervezet 5. melléklet) csoportosítottunk át év közben 80 E Ft-ot.

II./2. Nonprofit szervezetnek egyéb működési célú támogatások

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Néri Szent Fülöp Általános Iskola 4-8. évfolyamos, XVI. kerületi állandó bejelentett lakcímmel rendelkező tanulóinak tankönyv támogatása	1 350	0	1 350
Közművelődés támogatása	6 500	+430	6 930
Kerületi sport támogatása	23 260	-130	23 130

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Sportingatlanok üzemeltetésével kapcsolatos közvetett támogatás	10 000	0	10 000
HÉRA Alapítvány támogatása	200	0	200
XVI. kerületi Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása	1 000	0	1 000
Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása	3 300	0	3 300
Kiemelt sportolók támogatása	8 500	0	8 500
Polgármesteri keret	1 970	-300	1 670
Alpolgármesteri keret	2 880	0	2 880
Cogito Alapítvány támogatása - Pszichiátriai betegek ellátása	9 300	0	9 300
Iskolai alapítványok támogatása	3 000	0	3 000
Duna Művészeti Társaság Nemzetközi Multikulturális Alapítvány „Liget Táncakadémia" támogatása	720	0	720
Összesen:	**71 980**	**0**	**71 980**

Közművelődés támogatása: A Kulturális és Sport Bizottság döntött arról, hogy **130 E Ft**-ot átcsoportosít a ***kerületi sport támogatása*** előirányzatról, valamint a ***polgármester*** egészítette ki ***támogatási keretéből*** **300 E Ft**-tal az előirányzaton rendelkezésre álló összeget.

III. TARTALÉKOK

III./1. Működési céltartalék

a.) Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 11 953 E Ft
Módosítás összege: +49 303 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 61 256 E Ft

I. Intézményi költségvetésekbe átcsoportosítások:

1. Corvin Művelődési Ház (év közben jelentkező pótigények) -159 E Ft
2. KSZSZ (év közben jelentkező pótigények) -10 741 E Ft
3. Gyerekkuckó Óvoda (előirányzat rendezése, elmaradó ellátási díjbevétel) -1 474 E Ft
4. Bölcsőde (szociális kiegészítő ágazati pótlék finanszírozása) -3 300 E Ft
5. Napraforgó Szolgálat (szociális kiegészítő ágazati pótlék finanszírozása) -600 E Ft

Előirányzat csökkentő tételek mindösszesen: ***-16 274 E Ft***

II. Bevételi többlet tartalékba helyezése
Önkormányzat működési támogatása között:
6. Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása +19 544 E Ft
7. Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása +25 352 E Ft
8. Ágazati pótlék támogatása +14 312 E Ft
9. NAV-tól érkező Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás +1 365 E Ft
10. KLIK Rácz Aladár Zeneiskolából befolyt tandíj 30 %-a hangszerjavításra +3 004 E Ft
11. Család-és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása az 1838/2015. (XI. 24.) Korm. határozat és a BMÖGF/615-2/2015. belügyminiszter által jegyzett Támogatói Okirat alapján +2 000 E Ft

Előirányzat növelő tételek mindösszesen: ***+65 577 E Ft***

(11 953 E Ft + 65 577 E Ft – 16 274 E Ft = 61 256 E Ft)

b.) Önkormányzat általános működési tartaléka

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 6 773 E Ft
Módosítás összege: +42 147 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 48 920 E Ft

I. Teljesítés helyére történő átcsoportosítások:
1. PMH céljutalom, projektprémium (2./A. melléklet) -2 419 E Ft
2. Katasztrófavédelemmel összefüggő megbízási díj (3./A. melléklet) -170 E Ft
3. Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés - számítógép alkatrészek (3./B. melléklet) -52 E Ft
4. Egyéb bérleti és lízing díjak (3./B. melléklet) -100 E Ft
5. Reklám-és propagandakiadások (3./B. melléklet) -2 914 E Ft
6. Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása (3./B. melléklet) -80 E Ft
7. Közvilágítás üzemeltetése (3./C. melléklet) -550 E Ft
8. Katasztrófavédelem kiadásai (3./C. melléklet) -654 E Ft
9. Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret (5. melléklet) -80 E Ft

Előirányzat csökkentő tételek mindösszesen: ***-7 019 E Ft***

II. Bevételi többlet tartalékba helyezése
10. Államháztartáson belüli megelőlegezések (Decemberi előleg) *+49 166 E Ft*

(6 773 E Ft +49 166 E Ft – 7 019 E Ft = 48 920 E Ft)

c.) Fejlesztési céltartalék

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 353 462 E Ft
Módosítás összege: -61 565 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 291 897 E Ft

Teljesítés helyére történő átcsoportosítások a 2. számú módosítás óta eltelt időszak alatt, melyre fedezetet a „polgármesteri fejlesztési céltartalék" nyújtott:
1. KSZSZ költségvetésébe (2.15. melléklet) -2 115 E Ft, -2 527 E Ft
2. Műszaki Tervtanácsban dolgozók tiszteletdíja (3./A. melléklet) -387 E Ft
3. Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások – postaköltség (3./B. melléklet) -727 E Ft
4. Földútjavítás (3./C. melléklet) -373 E Ft

5. Árok, áteresz üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetés kialak. (3./C. melléklet) -710 E Ft
6. Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások -23 E Ft
7. Önkormányzati épület felújítása (6./B. melléklet) -609 E Ft
8. Közvilágítás fejlesztése (6./A. melléklet) -1 505 E Ft
9. Tiszti Kaszinó átépítése és új funkcióval történő ellátása (6./A. melléklet) -351 E Ft
10. Intézményi felújítási munkák (6./B. melléklet) -229 E Ft, -917 E Ft
11. Lakossági tájékoztató táblák gyártása (6./B. melléklet) -393 E Ft
12. Reklám, propaganda kiadások (3./B. melléklet) -25 E Ft
13. Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés (6./B. melléklet) -674 E Ft

Mindösszesen: -11 565 E Ft

További **50 000 E Ft**-tal került csökkentésre az előirányzat a Beruházási Műszaki Fejlesztési Sportüzemeltetési és Közbeszerzési ZRt-től várt bevétel 2015. évi elmaradása miatt.

(353 462 E Ft -11 565 E Ft -50 000 E Ft = 291 897 E Ft)

d.) Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 20 574 E Ft
Módosítás összege: -2 778 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 17 796 E Ft

Teljesítés helyére történő átcsoportosítások:
1. Lehívott bankgarancia terhére végzett javítások (3./B. melléklet) -884 E Ft
2. Egyéb építmény felújítások – Uszodákban felújítások (6./B. melléklet új sor) -1 894 E Ft

EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK MINDÖSSZESEN
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 343 952 E Ft
Módosítás összege: +16 138 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 360 090 E Ft

7. BERUHÁZÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 6./A. mellékletében)

7./1. EGYÉB ÉPÜLET BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

A.) LAKÓTELKEK BESZERZÉSE

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 165 100 E Ft
Módosítás összege: -165 100 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft

Bevételi oldalon elmaradt bevétel miatt csökkenteni kellett az „önkormányzati lakótelkek értékesítése" bevétel előirányzatát, melynek forrása kiadási oldalon egyes nem teljesült kiadások előirányzatainak visszavonása. Ilyen a „lakótelkek beszerzése"előirányzat is.

B.) INGATLAN VÁSÁRLÁS

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 62 000 E Ft
Módosítás összege: -60 000 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 000 E Ft

Szintén az elmaradt „önkormányzati lakótelkek értékesítése" bevétel előirányzat rendezése miatt került csökkentésre 60 000 E Ft-tal az „ingatlan vásárlás" előirányzat.

7./2. EGYÉB ÉPÍTMÉNY BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

A.) CSATORNA BERUHÁZÁSOK

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 105 851 E Ft
Módosítás összege: -2 163 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 108 014 E Ft

Év közben az önerős útépítésekről 2 950 E Ft-tal bővült az előirányzat, illetve az út, járda és parkoló tervezésre 787 E Ft került átcsoportosításra.

B.) ÚT,- JÁRDA ÉS PARKOLÓ ÉPÍTÉSEK

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Önerős útépítések	266 011	-33 706	232 305
Burkolat felújítás	41 175	-10 285	30 890
Lakossági tájékoztató táblák	2 000	393	2 393
Járdaépítés	28 008	-634	27 374
Parkoló építés	42 259	-40 246	2 013
Kerékpárút fejlesztések	165 287	0	165 287
Hősök tere felújítása	93 145	0	93 145
Út-, járda és parkoló tervezés	44 708	-804	43 904
Összesen:	**682 593**	**-85 282**	**597 311**

Önerős útépítések részelőirányzat változását a következő év közbeni változások idézték elő:

1. Csatorna beruházásokra – szennyvízcsatorna (6./A. melléklet) -2 950 E Ft
2. Vízellátási hálózatfejlesztésre (6./A. melléklet) -4 340 E Ft
3. Csapadékvíz elvezetésre (6./A. melléklet) -1 573 E Ft
4. Fordított ÁFA sorra (3./B. melléklet) -24 975 E Ft
5. Út, járda és parkoló tervezésről (soron belül) +132 E Ft

Változások mindösszesen: -33 706 E Ft

Burkolat felújítás: A fordított ÁFA sorra – a rendelettervezet 3./B. mellékletében – került átcsoportosításra 12 378 E Ft, illetve az „út-, járda és parkoló tervezés sorról emelkedik az előirányzat 2 093 E Ft-tal. (-12 378 E Ft + 2 093 E Ft = -10 285 E Ft)
Lakossági tájékoztató táblák: A polgármesteri fejlesztési céltartalékból (rendelettervezet 5. melléklet) 393 E Ft került átcsoportosításra.
Járdaépítés: Az út, járda és parkoló tervezésre került átcsoportosításra a 634 E Ft.
Parkoló építés: A „Tiszti Kaszinó átépítése és új funkcióval történő ellátása" előirányzatra szükséges 40 246 E Ft-ot átcsoportosítani, hogy a beruházásra fordított összes kiadás egy költségvetési előirányzatra kerüljön könyvelésre.
Út-, járda és parkoló tervezés: A járdaépítés keretről 634 E Ft, a csatorna beruházások előirányzatról 787 E Ft került átcsoportosításra, míg innen csoportosítottunk át 132 E Ft-ot az önerős útépítésekre és 2 093 E Ft-ot a burkolat felújítás előirányzatra.
(+634 E Ft + 787 E Ft -132 E Ft -2 093 E Ft = -804 E Ft)

C.) VÍZELLÁTÁSI HÁLÓZATFEJLESZTÉS

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 23 886 E Ft
Módosítás összege: +2 537 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 26 423 E Ft

Év közben az „önerős útépítések" előirányzatról 4 340 E Ft került átcsoportosításra, valamint a „fordított ÁFA" előirányzatra – a rendelettervezet 3./B. mellékletében – 1 803 E Ft-ot kellett átvezetni.

D.) CSAPADÉKVÍZ ELVEZETÉS

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 130 455 E Ft
Módosítás összege: -10 801 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 119 654 E Ft

Év közben az „önerős útépítések" előirányzatról 1 573 E Ft a csapadékvíz elvezetés előirányzatra, valamint a „fordított ÁFA" sorra - a rendelettervezet 3./B. mellékletében – 12 374 E Ft került átcsoportosításra.

E.) KÖZVILÁGÍTÁS

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 29 628 E Ft
Módosítás összege: +1 505 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 31 133 E Ft

A „polgármesteri fejlesztési céltartalékból" (rendelettervezet 5. melléklet) 1 505 E Ft került átcsoportosításra a Tervező köz közvilágításának kiépítésére.

F.) STRAND BŐVÍTÉSE

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 254 000 E Ft
Módosítás összege: -251 206 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 2 794 E Ft

A beruházás megvalósítása áthúzódott a 2016. évre, ezért a szabadon felhasználható 251 206 E Ft hozzájárult az „önkormányzati lakótelkek" bevételi előirányzat csökkentéséhez.

G.) TISZTI KASZINÓ ÁTÉPÍTÉSE, ÚJ FUNKCIÓVAL TÖRTÉNŐ ELLÁTÁSA

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 308 721 E Ft
Módosítás összege: +122 927 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 431 648 E Ft

Év közben a „polgármesteri fejlesztési céltartalékból" (rendelettervezet 5. melléklet) **351 E Ft** került átcsoportosításra (tükrök rendelése, szállítása, felszerelése) a beruházás előirányzatára.

Az előterjesztésben már említésre került, hogy a beruházáshoz kapott 300 000 E Ft-os támogatás elszámolása miatt, minden felmerülő kiadást, egy helyen kell kimutatnia az Önkormányzatnak. Így visszacsoportosítottuk a korábban a „fordított ÁFA" sorra átcsoportosított összegeket, összesen **65 586 E Ft** értékben, valamint a „parkoló építés" előirányzatról kifizetett **40 246 E Ft**-ot és a „környezetfejlesztés" előirányzatról kifizetett **16 744 E Ft**-ot is itt kell kimutatni teljesítésként, ehhez az előirányzatot ezekkel az összegekkel meg kellett emelni.

H.) KÖRNYEZETVÉDELMI FEJLESZTÉSEK

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Tervezések (áthúzódó két tétel 634 E Ft, valamint a Honfoglalás lakópark játszó tervezésére 3 000 E Ft)	1 634	0	1 634
Tiszti Kaszinó környezetrendezése (kivitelezés)	21 000	-327 -16 744	3 929
Hősök tere környezetrendezése (kivitelezés)	30 000	+327	30 327
Mátyás király tér tervezése	6 000	0	6 000
Mindösszesen:	**58 634**	**-16 744**	**41 890**

A ***Hősök tere környezetrendezésére*** hiányzó 327 E Ft a ***Tiszti Kaszinó környezetrendezése*** előirányzat fel nem használt keretéből biztosítható volt.
A „Tiszti Kaszinó átépítése és új funkcióval történő ellátása" előirányzatra szükséges 16 744 E Ft-ot átcsoportosítani.

7./3. INFORMATIKAI ESZKÖZÖK BESZERZÉSE, LÉTESÍTÉSE

A.) INFORMATIKAI GÉP, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 700 E Ft
Módosítás összege: -1 695 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 3 005 E Ft

A „számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása" keretről (rendelettervezet 3./B. melléklet) év közben 105 E Ft lett átcsoportosítva, míg erről az előirányzatról az „informatikai és szervezetfejlesztési stratégiai" előirányzatra 1 800 E Ft.

B.) INFORMATIKAI ÉS SZERVEZETFEJLESZTÉSI STRATÉGIA

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 31 783 E Ft
Módosítás összege: +7 600 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 39 383 E Ft

Év közben a hiányzó 7 600 E Ft a következő előirányzatokról került átcsoportosításra:
1. Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés (6./A. mell.) +1 800 E Ft
2. PMH Egyéb információhordozó-beszerzése (2./B. melléklet) +1 100 E Ft
3. Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások, programrendszerek karbantartása (3./B. melléklet) +3 500 E Ft
4. Számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása (3./B. melléklet) +1 200 E Ft

7./4. EGYÉB TÁRGYI ESZKÖZÖK BESZERZÉSE, LÉTESÍTÉSE

A.) EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS ÉS FELSZERELÉS BESZERZÉS, LÉTESÍTÉS

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 27 954 E Ft
Módosítás összege: -426 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 27 528 E Ft

Év közben a szabadon felhasználható keretösszegből 1 100 E Ft a következő előirányzatokra került átcsoportosításra:
1. Tárgyi eszköz karbantartása (3./B. melléklet) -500 E Ft
2. Gépjárművek, üzemeltetése, karbantartása (3./B. melléklet) -500 E Ft
3. Szállítási szolgáltatási díjak (3./B. melléklet) -100 E Ft

Valamint a polgármesteri fejlesztési céltartalékból (rendelettervezet 5. melléklet) történő 674 E Ft átcsoportosításával növekszik az előirányzat összege (Kölcsey Ferenc Általános Iskolába az ünnepélyes átadóra 150 db szék megrendelése).

B.) PÁLYÁZATI KERET

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 197 000 E Ft
Módosítás összege: -52 420 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 144 580 E Ft

Az elmaradt „önkormányzati lakótelkek értékesítése" bevétel előirányzat rendezése miatt került csökkentésre 52 420 E Ft-tal a „pályázati keret" előirányzat.

AZ ÖNKORMÁNYZAT TERVEZETT BERUHÁZÁSI KIADÁSAI MINDÖSSZESEN
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 2 417 154 E Ft
Módosítás összege: -506 942 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 910 212 E Ft

8. FELÚJÍTÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 6./B. mellékletében)

8./1. Önkormányzati épület felújítások

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 235 000 E Ft
Módosítás összege: -23 474 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 211 526 E Ft

Év közben a „polgármesteri fejlesztési céltartalékból" (rendelettervezet 5. melléklet) 609 E Ft került átcsoportosításra (120 db műanyag székalátét rendelése), valamint a kifizetett fordított ÁFA-t kellett a rendelettervezet 3./B. mellékletére átcsoportosítani 24 083 E Ft összegben.

8./2. XVI. Kerületi napközis tábor felújítása (János utcai tábor)

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 174 560 E Ft
Módosítás összege: -45 000 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 129 560 E Ft

A „felhalmozási célú önkormányzati támogatások" bevételi előirányzat rendezése miatt – a Fővárosi Önkormányzattól a felújításhoz elnyert támogatás csak 2016-ban lesz esedékes – az előirányzatot 45 000 E Ft-tal csökkenteni kellett.

8./3. Intézményi felújítások (Felújítási és karbantartási céltartalék)

A.) Intézményi felújítási munkák

E Ft

Megnevezés	2015. évi II. sz. módosított előirányzat	Módosítás összege	2015. évi III. sz. módosított előirányzat
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda Baross Gábor utcai homlokzati panelek megerősítése, fűtés helyreállítása	1 500	0	1 500
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda Piptér1 – kivitelezési tervdokumentáció	3 000	0	3 000
Erzsébet ligeti Színház kivitelezési tervdokumentáció (csapadékvíz elvezetés és statikai helyreállítás)	1 250	0	1 250
Kölcsey Ferenc Általános Iskola kivitelezési tervdokumentáció	18 923	0	18 923
Jókai Mór Általános Iskola – ablakpárkányoknál beázás megszüntetése	983	0	983
Móra Ferenc Általános Iskola lefolyóvezeték cseréje	371	0	371
Tetőfelújítás több intézményben	3 219	0	3 219
Áthúzódó intézményi felújítások:	***29 246***	***0***	***29 246***
Kölcsey Ferenc Általános Iskola felújítással egybekötött bővítése	565 675	-93 456	472 219
Bagolyvár utcai ingatlan utca felőli kerítés felújítása	500	0	500
Szerb Antal Gimnázium pinceszinti szennyvíz csatorna cseréje	8 000	0	8 000
Szerb Antal Gimnázium tornatermi ablakok beázásának megszüntetése	1 000	0	1 000
Szerb Antal Gimnázium – falvizesedések és beázások megszüntetése	10 000	0	10 000
Lemhényi Dezső Általános Iskola fűtési vezeték cseréje, beázás megszüntetése	1 000	0	1 000
Szerb Antal Gimnázium pinceszinti tornatermi vizesblokkok teljeskörű felújítása	22 000	0	22 000
Hunyadvár utcai háziorvosi rendelő ki nem cserélt ablakok cseréje	3 500	0	3 500
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda Pipitér 1 Tagóvoda felújítása	61 341	0	61 341
Elektromos műszaki ellenőri és beruházói előkészítői feladatok	3 500	0	3 500
Bölcsődék, óvodák és egyéb intézmények elektromos hálózatainak biztonsági felülvizsgálata és javítása	5 095	0	5 095
Sashalmi Tanoda Általános Iskolában az ingatlanon belül lévő trafó áthelyezés	15 000	0	15 000
2015. évi új felújítások:	***696 611***	***-93 456***	***603 155***
Mindösszesen:	**725 857**	**-93 456**	**632 401**

Kölcsey Ferenc Általános Iskola felújítással egybekötött bővítése: A felújítással kapcsolatban 93 456 E Ft „fordított ÁFA" került kifizetésre a Nemzeti Adó-és Vámhivatal felé, ezért ezt az összeget átvezetjük a rendelettervezet 3./B. mellékletébe a dologi kiadások közé az érintett „fordított ÁFA" előirányzatra.

B.) Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 119 092 E Ft
Módosítás összege: -1 138 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 117 954 E Ft

A változás részletes indokolása:

I. Egyrészt csökkent az előirányzat:
1. A Margaréta Óvoda költségvetésébe **80 E Ft** kerül átcsoportosításra.
2. A Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda költségvetésébe **1 193 E Ft** kerül átcsoportosításra.
3. A Kerületgazda Szolgáltató Szervezet költségvetésébe **1 011 E Ft** kerül átcsoportosításra.

II. Másrészt nőtt az előirányzat:
A „polgármesteri fejlesztési céltartalékból" (rendelettervezet 5. melléklet) **229 E Ft** (Tiszti Kaszinó épületéről graffiti eltávolítása és homlokzat lefestése) és **917 E Ft** (Kölcsey Ferenc Általános Iskolába művészeti alkotás készíttetése) került átcsoportosításra.

8./4. Iskolaudvar és óvodaudvar felújítási program

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 33 884 E Ft
Módosítás összege: -127 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 33 757 E Ft

A Gyerekkuckó Óvoda költségvetésébe került átcsoportosításra a **127 E Ft**.

8./5. Egyéb építmény felújítások

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 0 E Ft
Módosítás összege: +1 894 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 894 E Ft

A „fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül" előirányzat (rendelettervezet 5. melléklet) volt a forrása a Rákosszentmihályi Uszodában elvégzett homlokzati nyílászárók cseréjének, javításának, a jakuzzi körüli építőmesteri munkáknak, valamint az Erzsébetligeti Uszodában az új nyomásszabályozó ki-és beszerelésével összefüggő kiadásoknak. Mivel ezen felújításokat már nem a lehívott bankgarancia terhére végeztette el az Önkormányzat, az ezen tételekre lekötött és kifizetett összegeket már a felújítások közé kell könyveli, ezért jelenik meg ez a rendeletben új előirányzatként.

Önkormányzat felújításokra tervezett kiadásai összesen
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 1 388 466 E Ft
Módosítás összege: -161 301 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 1 227 165 E Ft

9.) EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK
(Megjelenése a rendelettervezet 7. mellékletében)

Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 11 300 E Ft
Módosítás összege: +23 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 11 323 E Ft

A „polgármesteri fejlesztési céltartalék" keret terhére lett az előirányzat megemelve 23 E Ft-tal.

Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen
2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 94 502 E Ft
Módosítás összege: +23 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 94 525 E Ft

Az Önkormányzat költségvetési kiadásainak (költségvetési szervek nélkül) változása mindösszesen **-586 670 E Ft** (rendelettervezet 1.1. melléklet), költségvetési szervekkel együtt **-492 535 E Ft** (rendelettervezet 1. melléklet).

10. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK
(Megjelenése a rendelettervezet 1.1. mellékletében)

a.) Központi, irányító szervi működési célú támogatás folyósítása, intézményfinanszírozás

2015. évi II. sz. módosított előirányzat: 4 553 324 E Ft
Módosítás összege: +53 689 E Ft
2015. évi III. sz. módosított előirányzat: 4 607 013 E Ft

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények és a Polgármesteri Hivatal fenntartására, finanszírozására további 53 689 E Ft-ot biztosított az Önkormányzat.

A következő 8 oldalalon található táblázatok tartalma:
1. Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások
2. Kiadási főösszeget nem érintő változások
3. Bevételi főösszeget nem érintő változások

Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Intézmények előirányzatait érintő változások							
Megnevezés	**Jogcím**	**Helye a rendeletben**	**Változás (E Ft)**	**Megnevezés**	**Jogcím**	**Helye a rendeletben**	**Változás (E Ft)**
Működési bevételek		2. melléklet	37 661	Intézmények működési kiadása	Személyi juttatások: Bérkompenzáció 13 453 E Ft	2.1.-2.16. mellékletek	13 453
Felhalmozási bevételek		2. melléklet	955	Intézmények működési kiadása	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: Bérkompenzáció 3 632 E Ft,	2.1.-2.16. mellékletek	3 632
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		2. melléklet	-6 349	Intézmények működési kiadása	Személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások	2.1.-2.16. mellékletek	18 335
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		2. melléklet	6 624	Intézmények felhalmozási kiadása	Beruházások	2.1.-2.16. mellékletek	22 074
Működési célú átvett pénzeszközök		2. melléklet	986	Intézmények felhalmozási kiadása	Felújítások	2.1.-2.16. mellékletek	37
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2. melléklet	45				
Közhatalmi bevételek - Polgármesteri Hivatal		2.1. melléklet	524				
Összesen			***40 446***	***Összesen***			***57 531***
Önkormányzat előirányzatait érintő változások							
Önkormányzatok működési támogatásai	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1.1./A. melléklet	19 544	Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék		5. melléklet	19 544
Önkormányzatok működési támogatásai	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekétkez-tetési feladatainak támogatása	1.1./A. melléklet	25 352	Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék		5. melléklet	25 352
Önkormányzatok működési támogatásai	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, gyermekétkezteté-si feladatainak támogatása: Ágazati pótlék támogatása	1.1./A. melléklet	14 312	Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék		5. melléklet	14 312
Önkormányzatok működési támogatásai	Bérkompenzáció 2015. év VIII. - XI. hó	1.1./A. melléklet	17 085	Intézmények költségvetésébe átcsoportosítva		2.1.-2.16. mellékletek	
Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei	NAV-tól Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás (Kormányhivataltól lehívott támogatás)	1.1./A. melléklet	1 365	Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék		5. melléklet	1 365
Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei	Kormányhivataltól (Munkaügyi Központ) nyári diákmunka támogatása	1.1./A. melléklet	2 138	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		3./A melléklet	1 683
				Szociális jozzájárulási adó		3./A. melléklet	455
Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei	KLIK által utalt Rácz Aladár Zeneiskola tandíjának	1.1./A. melléklet	3 004	Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék		5. melléklet	3 004
Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei	Erzsébet utalványok formájában nyújtott gyermekvédelmi támogatás	1.1./A. melléklet	5 295	Önkormányzatok által nyújtott természetbeni családi támogatások	Természetben nyújtott rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)	4. melléklet	5 295

Bevételi és kiadási főösszeget érintő változások

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Intézmények előirányzatait érintő változások							
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Változás (E Ft)
Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások bevételei	Bursa Hungarica: Emberi Erőforrás Támogatáskezelő által utalt fel nem használt támogatás visszautalása	1.1./A. melléklet	1	Önkormányzatok által nyújtott pénzbeli családi támogatások	BURSA HUNGARICA ösztöndíjpályázat	4. melléklet	1
Fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása miatt működési célú támogatások bevételei	TÁMOP 1.1.1. "Jobb velünk a világ 2013"	1.1./A. melléklet	649	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		3./A. melléklet	649
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	Fővárosi Önkormányzat által kiírt Városrehabilitációs pályázat: XVI. kerületi napközis tábor felújítása"	1.1./A. melléklet	-45 000	XVI. Kerületi napközis tábor felújítása (János utcai tábor)	691/2015. (V. 27.) Főv. Kgy.h. alapján	6./A. melléklet	-45 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Család-és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása a 1838/2015. (XI. 24.) Korm. határozat és a BMÖGF/615-2/2015. belügyminiszter által jegyzett Támogtatói Okirat alapján	1.1./A. melléklet	2 000	Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék	Napraforgó Szolgálatot illeti a támogatás, tartalékba kell helyezni, mert 2015-ban fogja felhasználni.	5. melléklet	2 000
Egyéb nem pénzügyi vállalkozástól felhalmozási célú átvett pénzeszközök	BMSK támogatása 2016-ban fog megérkezni.	1.1./A. melléklet	-50 000	Fejlesztési céltartalék		5. melléklet	-50 000
Lakótelkek értékesítése	Elmaradt kiadásból bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	-165 100	Lakótelkek beszerzése		6./A. melléklet	-165 100
Lakótelkek értékesítése	Elmaradt kiadásból bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	-60 000	Egyéb épület beszerzés, létesítés = Ingatlan vásárlás		6./A. melléklet	-60 000
Lakótelkek értékesítése	Elmaradt kiadásból bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	-251 206	Strand bővítése		6./A. melléklet	-251 206
Lakótelkek értékesítése	Elmaradt kiadásból bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	-52 420	Pályázati keret		6./A. melléklet	-52 420
Háztartásoktól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	-144	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás		3./B. melléklet	-144
Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök: Önerős útépítés lakossági önrész	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	-5 589	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás		3./B. melléklet	-5 589
Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	-1 795	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás		3./B. melléklet	-1 795
Lakótelkek értékesítése	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	-41 638	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás		3./B. melléklet	-41 638
Finanszírozási bevételek - Államháztartáson belüli megelőlegezések (Decemberi előleg)		1.1./A. melléklet	49 166	Önkormányzat általános működési tartaléka		5. melléklet	49 166
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS BELSŐ FINANSZÍROZÁS VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN		**1. melléklet**	**-492 535**	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK VÁLTOZÁSA MINDÖSSZESEN**		**1. melléklet**	**-492 535**
			0				0

Az intézmények költségvetés bevételi és kiadási főösszeget érintő változásainak részletezését az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Kiadási főösszeget nem érintő változások

KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	**Változtatás jogcíme**	**Helye a rendeletben**	**Nő (E Ft)**	**Megnevezése**	**Változtatás jogcíme**	**Helye a rendeletben**	**Csökken (E Ft)**
Intézmények működési kiadása	Személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások	2. melléklet	41 743	Intézmények részére rendelkezésre álló működési tartalék		5. melléklet	16 274
Intézmények felhalmozási kiadása	Beruházások	2. melléklet	-14 485	Intézményvezetők jutalmazási kerete	Összes intézményvezető és az Önkormányzat által működtetett iskolák igazgatóinak jutalma	5. melléklet	6 629
Intézmények felhalmozási kiadása	Felújítások	2. melléklet	9 346	Felújítási és karbantartási céltartalékból új feladatokra felhasználható keretösszeg		6./A. melléklet	2 284
				Önkormányzat és PMH különböző előirányzatai közötti rendezés	PMH egyéb költségtérítések -420 E Ft Önk. céljuttatás sorra; PMH egyéb információhordozó beszerzése -1 100 E Ft Önk. Informatikai stratégiára	3./A. és 6./A. mellékletek	-1 520
				Iskolaudvar és óvodaudvar felújítási program		6./B. melléklet	127
				Közművelődés támogatása		5. melléklet	1 300
				Egyéb működési célú támogatások - Díjadományozás	KESZ 2 dolgozója	5. melléklet	762
				Karácsonyi csomagok		3./C. melléklet	571
				Polgármesteri fejlesztési céltartalék		5. melléklet	4 642
				Szakmai napok		4. melléklet	287
				Önkormányzat általános működési tartaléka		5. melléklet	2 419
				Prevenciós keret (ESZB hatáskör) és egészség fejlesztési keret	KESZ: Orvos válaszol programra +382; UH beszerzés +2 088, nem kötelező védőoltás különbözete +359	5. melléklet	2 829
Összesen:			*36 604*	*Összesen:*			*36 604*
Polgármesteri Hivatal sorai között történő átcsoportosítások (tájékoztatásul - összesített összegben nem szerepel)							
Alapilletmény		2.1./A. melléklet	116 727	Illetménykiegészítések		2.1./A. melléklet	116 727
Alapilletmény		2.1./A. melléklet	13 009	Nyelvpótlék		2.1./A. melléklet	13 009
Alapilletmény		2.1./A. melléklet	9 634	Egyéb kötelező pótlékok		2.1./A. melléklet	9 634
Egyéb juttatás		2.1./A. melléklet	1 000	Alapilletmény		2.1./A. melléklet	1 000
Céljuttatás, projektprémium		2.1./A. melléklet	1 596	Alapilletmény		2.1./A. melléklet	1 596
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj		2.1./A. melléklet	82	Alapilletmény		2.1./A. melléklet	82
Béren kívüli juttatások	Egyéb béren kívüli juttatások	2.1./A. melléklet	800	Béren kívüli juttatások	Étkezési hozzájárulás	2.1./A. melléklet	800
Béren kívüli juttatások	Egyéb béren kívüli juttatások	2.1./A. melléklet	400	Béren kívüli juttatások	Üdülési hozzájárulás	2.1./A. melléklet	400
Béren kívüli juttatások	Egyéb béren kívüli juttatások	2.1./A. melléklet	3 962	Béren kívüli juttatások	Erzsébet-utalvány /Ajándékutalvány	2.1./A. melléklet	3 962
Béren kívüli juttatások	Egyéb béren kívüli juttatások	2.1./A. melléklet	5 500	Béren kívüli juttatások	Széchenyi Pihenő Kártya	2.1./A. melléklet	5 500
Béren kívüli juttatások	Egyéb béren kívüli juttatások	2.1./A. melléklet	1 280	Béren kívüli juttatások	Önkéntes biztosító pénztárakba befizetés	2.1./A. melléklet	1 280
Egyéb sajátos juttatások		2.1./A. melléklet	3 086	Egyéb költségtérítések		2.1./A. melléklet	3 086
Egyéb sajátos juttatások		2.1./A. melléklet	2 418	Felmentett munkavállalók egyéb juttatásai		2.1./A. melléklet	2 418
Reprezentációs kiadások		2.1./A. melléklet	5	Állományba nem tartozók megbízási díja		2.1./A. melléklet	5
Egyéb külső személyi juttatás		2.1./A. melléklet	13	Állományba nem tartozók megbízási díja		2.1./A. melléklet	13
Szociális támogatások		2.1./A. melléklet	80	Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	BM KANYVH lakcím-és nyilvántartó program használati díja	2.1./B. melléklet	80
Beruházások - bútor		2.1. melléklet	320	Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások		2.1./B. melléklet	320
Beruházások - bútor		2.1. melléklet	296	Villamosenergia-szolgáltatási díjak		2.1./B. melléklet	296
Díjak, egyéb befizetések kiadásai		2.1./B. melléklet	84	Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata		2.1./B. melléklet	84

Kiadási főösszeget nem érintő változások

KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Nő (E Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (E Ft)
Önkormányzat sorai között történő átcsoportosítások							
Üzemeltetési anyagok beszerzése	Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés - számítógép alkatrészek	3./B. melléklet	52	Önkormányzat általános működési tartaléka	Teljesítés helyére történő rendezéssek, átcsoportosítások	5. melléklet	4 600
Reklám-és propaganda kiadások	Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	3./B. melléklet	2 914				
Közterület rendjének fenntartása - Katasztrófavédelem		3./C. melléklet	654				
Állományba nem tartozók megbízási díja	Katasztrófavédelem - megbízási díj	3./A. melléklet	170				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	Gépjárművek, üzemeltetése, karbantartása	3./B. melléklet	80				
Egyéb bérleti és lízing díjak		3./B. melléklet	100				
Közvilágítás üzemeltetése		3./C. melléklet	550				
Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret		5. melléklet	80				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Lehívott teljesítési garancia alszámlán felhalmozódott kamat terhére végzett karbantartások	3./B. melléklet	884	Fejlesztési céltartalék egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetéül	Teljesítés helyére történő rendezéssek, átcsoportosítások	5. melléklet	2 778
Egyéb építmény felújítása	Rákosszentmihályi Uszoda felújítása	6./B. melléklet	1 894				
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Földútjavítás	3./C. melléklet	373	Polgármesteri fejlesztési céltartalék keret	Teljesítés helyére történő rendezéssek, átcsoportosítások	5. melléklet	6 923
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Árok, áteresz üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetés kialakítása	3./C. melléklet	710				
Egyházi jogi személynek egyéb felhalmozási célú támogatások		7. melléklet	23				
Önkormányzati épületfelújítások		6./B. melléklet	609				
Közvilágítás fejlesztése		6./A. melléklet	1 505				
Tiszti Kaszinó átépítése és új funkcióval történő ellátása		6./A. melléklet	351				
Intézményi felújítási munkák		6./B. melléklet	1 146				
Út, járda és parkoló építések	Lakossági tájékoztató táblák	6./A. melléklet	393				
Reklám, propaganda kiadások		3./B. melléklet	25				
Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés		6./A. melléklet	674				
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Postaköltség	3./B. melléklet	727				
Személyi juttatások	Műszaki Tervtanácsban dolgozók tiszteletdíja	3./A. melléklet	387				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Gépjárművek karbantartása	3./B. melléklet	240	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Épület karbantartás	3./B. melléklet	240
Reklám-és propaganda kiadások	Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok	3./B. melléklet	287	Reklám-és propaganda kiadások	Hirdetési költségek	3./B. melléklet	287
Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés		6./A. melléklet	105	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	Számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása	3./B. melléklet	105
Üzemeltetési anyagok beszerzése	Számítógép alkatrészek	3./B. melléklet	80	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	Számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása	3./B. melléklet	80
Informatikai stratégiai fejlesztések		6./A. melléklet	1 800	Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés		6./A. melléklet	1 800
Informatikai stratégiai fejlesztések		6./A. melléklet	3 500	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	3./B. melléklet	3 500

47

Kiadási főösszeget nem érintő változások

KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Nő (E Ft)	Megnevezése	Változtatás jogcíme	Helye a rendeletben	Csökken (E Ft)
Informatikai stratégiai fejlesztések		6./A. melléklet	1 200	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	Számítógépek, nyomtatók, monitorok karbantartása	3./B. melléklet	1 200
Zöldterület kezelés	Erdőfenntartás	3./C. melléklet	159	Zöldterület kezelés	Fasorfenntartás	3./C. melléklet	132
				Zöldterület kezelés	Parkfenntartás	3./C. melléklet	27
Zöldterület kezelés	Fasorfenntartás	3./C. melléklet	1 037	Zöldterület kezelés	Növényvédelem	3./C. melléklet	256
				Zöldterület kezelés	Szelektív, vegyszeres parlagfű irtás	3./C. melléklet	781
Zöldterület kezelés	Játszótereken játszószerek javítása	3./C. melléklet	500	Zöldterület kezelés	Környezetvédelmi mérések	3./C. melléklet	500
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Tárgyi eszköz karbantartása	3./B. melléklet	1 500	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Elemi kár, egyéb azonnali intézkedést igénylő munkaelrendelések	3./B. melléklet	500
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	Gépjárművek karbantartása	3./B. melléklet	500	Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások		3./B. melléklet	500
Szállítási szolgáltatási díjak		3./B. melléklet	100	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés		6./A. melléklet	1 100
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Postaköltség	3./B. melléklet	330	Díjak, egyéb befizetések kiadásai	Egyéb adók, díjak	3./B. melléklet	330
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások -Térfigyelő rendszer fenntartása	Dologik kiadások	3./C. melléklet	1 000	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások -Térfigyelő rendszer fenntartása	Rendőrök megbízási díja	3./C. melléklet	1 000
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Földútjavítás	3./C. melléklet	237	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szikkasztó kutak üzemeltetése	3./C. melléklet	237
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szikkasztó kutak üzemeltetése	3./C. melléklet	406	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szennyvízcsatorna fenntartása	3./C. melléklet	406
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szikkasztó kutak üzemeltetése	3./C. melléklet	63	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Árok, áteresz üzemeltetés, helyi csapadékvíz elvezetés kialakítása	3./C. melléklet	63
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szikkasztó kutak üzemeltetése	3./C. melléklet	77	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Közkifolyók üzemeltetése	3./C. melléklet	77
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szikkasztó kutak üzemeltetése	3./C. melléklet	9	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Utcanévtáblák gyártása	3./C. melléklet	9
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Szikkasztó kutak üzemeltetése	3./C. melléklet	35	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Közvilágítás üzemeltetése	3./C. melléklet	35
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Nem lakáscélú helyiségek közmű-és szolgáltatási díjak	3./C. melléklet	1 700	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Fűtés melegvíz-díj nem lakás	3./C. melléklet	1 700
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Bátony utcai sportöltöző közüzemi díjai	3./C. melléklet	191	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Lakingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Lakóingatlanok közmű és szolgáltatási díjai	3./C. melléklet	191
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Nem lakóingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Külső kezelésű társasházak közös költsége	3./C. melléklet	124	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok - Lakingatlanok bérbeadása, üzemeltetése	Külső kezelésű társasházak közös költsége	3./C. melléklet	124
Önkormányzatok által nyújtott természetbeni családi támogatások	Természetben nyújtott rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)	4. melléklet	53	ÖNKORMÁNYZATI SEGÉLY - 2015. március 1-jétől rendkívüli települési támogatás	Előirányzat rendezése	4. melléklet	53
Intézményvezetők jutalmazási kerete		5. melléklet	758	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	Intézményi Iroda - Kiadványok soráról	3./B. melléklet	758
Közművelődés támogatása		5. melléklet	300	Polgármester támogatási kerete		5. melléklet	300
Közművelődés támogatása	40./A. sor	5. melléklet	130	Kerülei sport támogatása	40./B. sor	5. melléklet	130
Csatorna beruházások	Szennyvízcsatorna építése	6./A. melléklet	2 950	Út, járda és parkoló építések	Önerős útépítések	6./A. melléklet	2 950
Út, járda és parkoló építések	Út, járda és parkoló tervezés	6./A. melléklet	787	Csatorna beruházások	Szennyvízcsatorna tervezése	6./A. melléklet	787
Út, járda és parkoló építések	Út, járda és parkoló tervezés	6./A. melléklet	634	Út, járda és parkoló építések	Járdaépítés	6./A. melléklet	634

Kiadási főösszeget nem érintő változások

KIADÁSOK				KIADÁSOK			
Megnevezése	**Változtatás jogcíme**	**Helye a rendeletben**	**Nő (E Ft)**	**Megnevezése**	**Változtatás jogcíme**	**Helye a rendeletben**	**Csökken (E Ft)**
Út, járda és parkoló építések	Önerős útépítés	6./A. melléklet	4 340	Vízellátási hálózatfejlesztés		6./A. melléklet	4 340
Út, járda és parkoló építések	Önerős útépítés	6./A. melléklet	1 573	Csapadékvíz elvezetés		6./A. melléklet	1 573
Út, járda és parkoló építések	Önerős útépítés	6./A. melléklet	132	Út, járda és parkoló építések	Út, járda és parkoló tervezés	6./A. melléklet	132
Út, járda és parkoló építések	Burkolat felújítás	6./A. melléklet	2 093	Út, járda és parkoló építések	Út, járda és parkoló tervezés	6./A. melléklet	2 093
Környezetvédelmi fejlesztések	Hősök tere kivitelezése	6./A. melléklet	327	Környezetvédelmi fejlesztések	Tiszti Kaszinó környezetrendezése	6./A. melléklet	327
Tiszti Kaszinó átépítése és új funkcióval történő ellátása	Pályázati támogatás elszámolása miatt, elkülönített könyvelés biztosításához, azonos COFOG kód használata	6./A. melléklet	65 586	Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	Beruházás Fordított ÁFA-ja	3./B. melléklet	65 586
Tiszti Kaszinó átépítése és új funkcióval történő ellátása		6./A. melléklet	40 246	Út, járda és parkoló építések	Parkolóépítés - az Erzsébetligetben	6./A. melléklet	40 246
Tiszti Kaszinó átépítése és új funkcióval történő ellátása		6./A. melléklet	16 744	Környezetvédelmi fejlesztések	Tiszti Kaszinó környezetrendezése	6./A. melléklet	16 744
Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás		3./B. melléklet	24 975	Út, járda és parkoló építések	Önerős útépítés	6./A. melléklet	24 975
			12 378	Út, járda és parkoló építések	Burkolatfelújítás	6./A. melléklet	12 378
			12 374	Csapadékvíz elvezetés		6./A. melléklet	12 374
			1 803	Vízellátási hálózatfejlesztés		6./A. melléklet	1 803
			24 083	Önkormányzati épület felújítása		6./B. melléklet	24 083
			93 456	Kölcsey Ferenc Általános Iskola felújítása		6./B. melléklet	93 456
Változás összesen			**371 807**	**Változás összesen**			**371 807**
							0

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

Bevételi főösszeget nem érintő változások

BEVÉTELEK				BEVÉTELEK			
Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Nő (E Ft)	Megnevezés	Jogcím	Helye a rendeletben	Csökken (E Ft)
Önkormányzatok működési támogatásai	2015. évi bérkompenzáció I.-VII. hó	1.1./A. melléklet	46 863	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei	Helyes könyvelés érdekében	1.1./A. melléklet	46 863
Önkormányzatok működési támogatásai	Ágazati pótlék	1.1./A. melléklet	27 719	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Helyes könyvelés érdekében	1.1./A. melléklet	27 719
Egyéb helyi áruhasználati és szolgáltatási adók	Idegenforgalmi adó és üdülőhelyi feladatokhoz kapcsolódó támogatás	1.1./A. melléklet	384	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Helyes könyvelés érdekében	1.1./A. melléklet	384
Egyéb helyi áruhasználati és szolgáltatási adók	Idegenforgalmi adó és üdülőhelyi feladatokhoz kapcsolódó támogatás	1.1./A. melléklet	122	Vagyoni típusú hely adók - Építményadó	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	122
Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		1.1./A. melléklet	72 876	Vagyoni típusú hely adók - Építményadó	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	72 876
Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		1.1./A. melléklet	79 134	Vagyoni típusú hely adók - Telekadó	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	79 134
Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		1.1./A. melléklet	2 572	Helyi környezetterhelési díj - Talajterhelési díj	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	2 572
Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		1.1./A. melléklet	85 512	Lakótelkek értékesítése	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	85 512
Egyéb helyi áruhasználati és szolgáltatási adók	Helyi önkormányzatokat megillető belföldi gépjárműadó	1.1./A. melléklet	1 321	Lakótelkek értékesítése	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	1 321
Egyéb helyi közhatalmi bevételek		1.1./A. melléklet	11 404	Lakótelkek értékesítése	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	11 404
Szolgáltatások ellenértéke	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1.1./A. melléklet	2 261	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Helyes könyvelés érdekében	1.1./A. melléklet	2 261
Szolgáltatások ellenértéke	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1.1./A. melléklet	1 902	Szolgáltatások ellenértéke: Szerződés-kötés 0,5 %-a költségtérítés	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	1 902
Önkormányzati vagyon bérleti és lízing díjbevétele	Önkormányzati egyéb helyiségek bérbeadása	1.1./A. melléklet	7 555	Szolgáltatások ellenértéke	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	7 555
Önkormányzati vagyon bérleti és lízing díjbevétele	Önkormányzati egyéb helyiségek bérbeadása	1.1./A. melléklet	6 182	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	6 182
Önkormányzati vagyon bérleti és lízing díjbevétele	Önkormányzati egyéb helyiségek bérbeadása	1.1./A. melléklet	1 982	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésbe adásból származó bevételek	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	1 982
Önkormányzati vagyon bérleti és lízing díjbevétele	Önkormányzati egyéb helyiségek bérbeadása	1.1./A. melléklet	7 548	Egyéb működési bevételek	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	7 548
Önkormányzati vagyon bérleti és lízing díjbevétele	Négy részelőirányzatot érinően (1 581; 2 144; 3 918; 850)	1.1./A. melléklet	8 493	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök: Lehívott bankgarancia	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	8 493
Önkormányzati vagyon bérleti és lízing díjbevétele	Önkormányzati egyéb helyiségek bérbeadása	1.1./A. melléklet	8 779	Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozástól működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése - REHAB rulírozó kölcsönének visszatérülése	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	8 779

Bevételi főösszeget nem érintő változások

BEVÉTELEK				BEVÉTELEK			
Megnevezés	**Jogcím**	**Helye a rendeletben**	**Nő (E Ft)**	**Megnevezés**	**Jogcím**	**Helye a rendeletben**	**Csökken (E Ft)**
Önkormányzati vagyon bérleti és lízing díjbevétele	Három részelőirányzatot érinően (393; 209; 719)	1.1./A. melléklet	1 321	Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök: Önerős útépítés lakossági önrész	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	1 321
Általános forgalmi adó visszatérítése		1.1./A. melléklet	3 293	Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök: Önerős útépítés lakossági önrész	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	3 293
Államháztartáson kívülről kapott kamatbevételek	Három részelőirányzatot érinően (6586; 1077; 36)	1.1./A. melléklet	7 699	Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök: Önerős útépítés lakossági önrész	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	7 699
Egyéb különféle működési bevételek	Kettő részelőirányzatot érinően (392; 2142)	1.1./A. melléklet	2 534	Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök: Önerős útépítés lakossági önrész	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	2 534
Épületek értékesítése	Lakóépület (lakás) értékesítése	1.1./A. melléklet	45 599	Lakótelkek értékesítése	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	45 599
Épületek értékesítése	Egyéb épületek értékesítése - Nem lakáscélú helyiségek	1.1./A. melléklet	3 219	Lakótelkek értékesítése	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	3 219
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	Egyéb gép, berendezés és felszerelés értékesítése	1.1./A. melléklet	74	Lakótelkek értékesítése	Bevételi többletből bevételkiesés rendezése	1.1./A. melléklet	74
Változás összesen			**436 348**	**Változás összesen**			**436 348**

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 Jat. 17. § (2) bekezdés alapján: *„A hatásvizsgálat során vizsgálni kell*
a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
ab) környezeti és egészségi következményeit,
ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket."

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások
A tervezet az Önkormányzat számára a 2015. évi feladatokban bekövetkező változásokat tartalmazza, a feladatok megvalósításához szükséges források rendelkezésre állnak.
A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények
A benyújtott rendelettervezetnek nincsenek környezeti és egészségügyi következményei.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások
A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi, számviteli és szociális 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 államháztartási törvény előírása teszi szükségessé. A Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – 2016-ban március 21-éig –, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

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 2015. évi költségvetésének III. számú módosításáról szóló rendelettervezete az előterjesztés 4. számú mellékletében található.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak átgondolására, véleményük kialakítására és javaslataik megtételére!

Rendeleti javaslat: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 4/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet III. számú módosításáról szóló /2016. (III. .) önkormányzati rendeletét.

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

Budapest, 2016. február 22.

Kovács Péter
polgármester

Láttam:

Ancsin László
jegyző

Mellékletek:

1. Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét érintő változások az intézmények vonatkozásában
2. Önkormányzat költségvetésének kiadási főösszegét nem érintő változások az intézmények vonatkozásában
3. Intézmények saját hatáskörű átcsoportosítása a kiemelt előirányzatok között
4. Rendelettervezet mellékletekkel

Tárgyalásra kijelölt bizottság: Gazdasági és Pénzügyi Bizottság