

2/1



Előterjesztés

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat
Képviselő-testülete számára

Előterjesztő: dr. Kocsis Máté polgármester

A képviselő-testületi ülés időpontja: 2015. október 22.

..... sz. napirend

Tárgy: Javaslat a Józsefvárosi Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 6/2015. (II.20.) önkormányzati rendelet módosítására

A napirendet nyílt/zárt ülésen kell tárgyalni, a rendelet és a határozat elfogadásához egyszerű/minősített szavazattöbbség szükséges.

ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: PÉNZÜGYI ÜGYOSZTÁLY *a. k.*

KÉSZÍTETTE (ÜGYINTÉZŐ NEVE): MOLNÁR ANTALNÉ, BÓZSÓNÉ KOVÁCS ÉVA

PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL/NEM IGÉNYEL, IGAZOLÁS: *a költségvetés juttatásait a pénzügyi bizottság*

JOGI KONTROLL: *alkalmazás*

BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:

DANADA-RIMÁN EDINA
JEGYZŐ
TARTÓS TÁVOLLÉTÉBEN

DR. MÉSZÁR ERIKA
ALJEGYZŐ

Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság: x

Emberi Erőforrás Bizottság: -

Határozati javaslat a bizottság számára: A Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek az előterjesztés megtárgyalását, a rendelet tervezet és a határozat elfogadását.

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tényállás és a döntés tartalmának részletes ismertetése

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján a képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

A 2015. évi költségvetéséről szóló 6/2015. (II.20.) önkormányzati rendeletet az alábbi képviselő-testületi döntések, átruházott hatáskörben hozott módosítások, gazdasági események, támogatások miatt indokolt módosítani.

Képviselő-testületi döntések költségvetési rendeleten való átvezetése

1./ A Képviselő-testület a 192/2015. (IX.17.) számú határozatában a Trefort utcai épület bérleti díja után fizetendő áfa fedezetének biztosítása érdekében a költségvetést módosította.

ÉRKEZETT

1

2015 OKT 16 15³⁰ BCS

2./ A Képviselő-testület a 195/2015. (IX.17.) számú határozatával a Magdolna Negyed III. projekt költségvetését módosította úgy, hogy megemelte a bevételi és kiadási előirányzatát, valamint a kiadási előirányzatokon belül előirányzat átcsoportosítás történt.

3./ A Képviselő-testület a 196/2015. (IX.17.) számú határozatában a Bárka Józsefvárosi Színházi és Kulturális Nonprofit Kft. jogutóddal történő megszüntetésével egyidejűleg a könyvvizsgálói díjról és annak költségvetési fedezetéről döntött költségvetési előirányzat átcsoportosítással.

4./ A Képviselő-testület a 212/2015. (IX.17.) számú határozatában költségvetés módosítással együtt a Heim Pál Alapítványt támogatta az „Alkoholstop program” megvalósítása érdekében.

Polgármesteri és intézményvezetői átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások a 2015. évi költségvetésről szóló 6/2015.(II.20.) önkormányzati rendelet 22. §, 24.§ felhatalmazása alapján, mely egyben az átruházott hatáskörben hozott döntésekről történő beszámolási kötelezettség teljesítését is jelenti.

1./ Polgármesteri hatáskörben jóváhagyott módosítások, átcsoportosítások

1.1. Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül Sántha Péterné alpolgármester saját keret céltartalék - önként vállalt feladat – előirányzatáról 50,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11101 cím – önként vállalt feladat – dologi előirányzatára „Kézművesség a játékvilágban” című album 10 példányszámban történő beszerzése címén.

1.2. Az Önkormányzat kiadás 11604 cím – önként vállalt feladat – felújítási előirányzatán belül a Lujza u. 8. szám alatti ingatlan előirányzatáról 10.106,4 e Ft-ot átcsoportosít a Lujza u. 34. ingatlan felújítására.

1.3. Az Önkormányzat kiadás 11201 cím – kötelező feladat – személyi juttatás előirányzatáról 250,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról 61,0 e Ft-ot, a dologi kiadások előirányzatáról 14,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11104 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatára 256,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok előirányzatára 69,0 e Ft-ot.

1.4. Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül dr. Sára Botond alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – előirányzatáról 300,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzatára a „Százados út másképpen” című kiállítás szervezési és hozzá kapcsolódó katalógus költségeinek támogatása címén.

1.5. Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül Sántha Péterné alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – előirányzatáról 200,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzatára a „Beiratkozási Ösztöndíj Program” finanszírozási támogatása címén.

1.6. Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül a közfoglalkoztatás önrész céltartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 3.060,1 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11805 cím – kötelező feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára Józsefváros Közösségeiért Nonprofit Zrt. 2015. szeptember 1. napjától 2015. november 30. napjáig tartó közfoglalkoztatás önrésze címén.

1.7. Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül Sántha Péterné alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – előirányzatáról 10,8 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11601 cím – önként vállalt feladat – beruházás előirányzatára Kocsis Sándor Aranycsapat olimpiai bajnok labdarúgójának felállított szobor emléktáblájának cseréje címén.

1.8. Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül dr. Sára Botond alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – előirányzatáról 420,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzatára a Teleki téri Egyesület által szervezett 2015. szeptember 12. napján rendezett „Egy éve miénk a tér” elnevezésű rendezvény költségeinek támogatása címén.

1.9. Az Önkormányzat kiadás 11805 cím – kötelező feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatáról 600,0 e Ft-ot átcsoportosít az Önkormányzat kiadás 11402 cím – önként vállalt feladat – dologi előirányzatára 420,0 e Ft-ot, beruházás előirányzatára 180,0 e Ft-ot. A Józsefváros Közösségeiért Nonprofit Zrt. 2015. évi támogatása tartalmazza az autómentes nap program költségeit. Az Önkormányzat pályázatot nyújtott be a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumhoz, mely utólagos finanszírozással 600,0 e Ft támogatás megítéléséről döntött. Az utólagos támogatás miatt, és a kötelezettségvállalások, a programok megrendezése érdekében a támogatás csökkentése szükséges.

1.10. Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az egyházak, egyházi közösségek támogatásának működési céltartalék - önként vállalt feladat – előirányzatáról 1.500 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára 950,0 e Ft-ot, a felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára 550,0 e Ft-ot, egyházak, egyházi közösségek támogatása címén.

1.11. Az Önkormányzat kiadás 11605 cím - önként vállalt feladat – dologi előirányzatán belül az egyéb költségek előirányzatáról 286,0 Ft-ot átcsoportosít a beruházási előirányzatára hálózati informatikai eszközök beszerzésére az Auróra utcai rendelő felújításán belül a házi orvosok hálózati informatikai eszközeinek beszerzése címén.

1.12. a) Az Önkormányzat kiadás 11301 címen belül TÁMOP - önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatáról – előadók megbízási díja - 320,6 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról – előadók megbízási díja - 78,0 e Ft-ot átcsoportosít a dologi - festékpatronok beszerzése – előirányzatára 398,6 e Ft-ot.

b) Az Önkormányzat kiadás 11301 címen belül TÁMOP - önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatáról – előadók megbízási díja - 148,4 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról – előadók megbízási díja - 36,0 e Ft-ot átcsoportosít a dologi előirányzatán belül szállásköltségre 170,0 e Ft-ot és a dologi előirányzatán belül a szakmai tréner költségekre 14,4 e Ft-ot.

c) Az Önkormányzat kiadás 11301 címen belül TÁMOP - önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatáról – reprezentáció - 114,2 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról –reprezentáció – 16,6 e Ft-ot átcsoportosít a dologi előirányzatán belül a szakmai tréner költségekre 105,6 e Ft-ot, a dologi előirányzatán belül reprezentáció SZJA-ra 25,2 e Ft-ot.

d) Az Önkormányzat kiadás 11301 címen belül TÁMOP - önként vállalt feladat – dologi előirányzatáról – reprezentáció áfa – 1,3 e Ft-ot átcsoportosít a dologi előirányzatán belül reprezentáció SZJA-ra.

e) Az Önkormányzat kiadás 11301 címen belül - önként vállalt feladat – dologi előirányzatáról – EU adományok szállítása – 6,3 e Ft-ot átcsoportosít a dologi előirányzatán belül reprezentáció SZJA-ra.

1.13. Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 3.125,4 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11102 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás ezen belül reprezentáció, üzleti ajándék előirányzatára 2.072,4 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (SZJA és EHO) előirányzatára 1.053,0 e Ft-ot á az Olasz testvérváros (Pescina) delegációjának fogadása címén.

1.14. a) Az Önkormányzat kiadás 11603 cím - önként vállalt feladat – dologi ezen belül a lakók kiköltöztetése, bontása előirányzatán belül a Bókay János u. 43. előirányzatáról 4.873,8 e Ft-ot

átcsoportosít a felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzatára az I. emelet 5. számú lakás lakásbérleti jogviszony megváltása címén.

b) Az Önkormányzat kiadás 11603 cím - önként vállalt feladat – dologi ezen belül a lakók kiköltöztetése, bontása előirányzatán belül, a Szigony u. 31. előirányzatáról 7.040,0 e Ft-ot átcsoportosít a felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzatára az I. emelet 10. szám, valamint a II. emelet 22. szám alatti lakások lakásbérleti jogviszony megváltása címén.

1.15. Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül dr. Sára Botond alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – előirányzatáról 465,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11101 cím – önként vállalt feladat – dologi kiadások előirányzatára a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermejkölési Központ részére 300 db színházjegy beszerzése az ellátottak színházi programjának támogatása céljából.

1.16. Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül Sántha Péterné alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – előirányzatáról 150,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzatára, „A tükörkép tükre” című album kiadásának költségeihez nyújtott támogatásra.

1.17. a) Az Önkormányzat kiadás 11604 cím - önként vállalt feladat – dologi előirányzatán belül az önkormányzati saját forrásból tervezett közterületi beruházásoknál felmerülő egyes elemek költségei dologi előirányzatáról 2.500,0 e Ft-ot átcsoportosít a felújítási előirányzatára, ezen belül a Mátyás tér zöldítés előirányzatára előirányzat kiegészítés címén.

b) Az Önkormányzat kiadás 11604 cím – önként vállalt feladat - dologi előirányzatán belül az önkormányzati saját forrásból tervezett T. ált. szupervízió dologi előirányzatáról 1.095,0 e Ft-ot átcsoportosít a T4 program szociális programok megvalósítása dologi előirányzatára bútorok beszerzése címén.

2./ Polgármester és intézményvezetői hatáskörben jóváhagyott átcsoportosítások, módosítások

2.1 a) A Polgármesteri Hivatal kiadás 12202 cím – kötelező feladat – személyi juttatás előirányzatán belül a törvényi illetmények előirányzatáról 787,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról 213,0 e Ft-ot átcsoportosít a személyi juttatáson belül a közlekedési költségtérítés előirányzatára.

b) A Polgármesteri Hivatal kiadás 12203 cím – kötelező feladat - személyi juttatás előirányzatán belül a törvényi illetmények előirányzatáról 1.969,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról 531,0 e Ft-ot átcsoportosít a személyi juttatáson belül a közlekedési költségtérítés előirányzatára.

c) A Polgármesteri Hivatal kiadás 12203 cím – kötelező feladat - személyi juttatás előirányzatán belül a törvényi illetmények előirányzatáról 244,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról 66,0 e Ft-ot átcsoportosít a dologi kiadások – egyéb dologi - előirányzatára.

2.2. a) A Polgármesteri Hivatal kiadás 12201-02 cím – kötelező feladat –dologi előirányzatán belül a szakmai anyagok beszerzése előirányzatáról 232,0 e Ft-ot átcsoportosít a beruházási előirányzatára és ezzel egyidejűleg a bevételi működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatáról 232,0 e Ft-ot átcsoportosít a felhalmozási finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatára.

b) Az Önkormányzat kiadás 11108-02 cím – kötelező feladat - működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása előirányzatáról 232,0 e Ft-ot

átcsoportosít a felhalmozási finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása előirányzatára.

Egyéb gazdasági események miatti, és a költségvetési szervek vezetői, önkormányzati vezetők által javasolt előirányzat módosítások, valamint előirányzat korrekciók

E fejezetben javasolt költségvetési módosítások indokai:

- központi költségvetésből származó bevételek,
- intézmények saját működési bevételi többlete,
- államháztartáson belülről és kívülről átvett pénzeszközök,
- jóváhagyott költségvetésen belüli átcsoportosítások.

1. A II. negyedévi prémiumévekre az Önkormányzat 1.146,0 e Ft kiegészítő állami támogatásban részesült kifizetései alapján.

- Az Önkormányzat bevételi 11108-02 cím működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatán belül a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó költségvetési támogatás ezen belül a kiegészítő költségvetési támogatás – kötelező feladat - előirányzatát 1.146,0 e Ft-tal és ezzel egyidejűleg a kiadás 11108-02 cím – kötelező feladat – működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása előirányzatát 1.146,0 e Ft-tal megemeli.

- A Polgármesteri Hivatal 12202 cím – kötelező feladat - bevételi működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát 1.146,0 e Ft-tal és ezzel egyidejűleg a kiadás személyi juttatás előirányzatát 901,0 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 245,0 e Ft-tal megemeli prémiumévek program címén.

2./ Bérkompenzáció címén 2015. június – július - augusztus hónapra 12.766,3 e Ft központi költségvetési támogatás illette meg az Önkormányzatot. Az intézményi átszervezések miatt javasolt a támogatás összegét az általános tartalékra helyezni, tekintettel arra, hogy az érintett intézmények költségvetési előirányzata, illetve a bérmaradványa fedezte a bérkompenzáció összegét.

- Az Önkormányzat 11108-02 cím - kötelező feladat – bevételi helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó költségvetési állami támogatások előirányzatán belül a központi költségvetési támogatások előirányzatát 12.766,3 e Ft-tal és a kiadás finanszírozási működési kiadások előirányzatán belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása - kötelező feladat – előirányzatát 10.862,8 e Ft-tal, önként vállalt feladat előirányzatát 60,0 e Ft-tal, államigazgatási feladat előirányzatát 228,5 e Ft-tal, valamint a kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat – előirányzatát 1.615,0 e Ft-tal megemeli bérkompenzáció központi állami támogatása címén.

- a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatát - kötelező és önként vállalt feladat – az előterjesztés III/2. pontja mellékletben részletezettek alapján megemeli a 2015. évi június – július - augusztus havi bérkompenzációja címén.

3./ A szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról szóló 34/2014. (II.18.) Korm. rendelet értelmében, a szociális ágazatban szakmai és technikai munkakörökben foglalkoztatottakat bérpótlék illeti meg. A Korm. rendelet szerint az Önkormányzatot negyedéves igénylés és elszámolás során a tényleges kifizetés alapján illeti meg a központi állami támogatás. 2015. III. negyedévben 11.085,5 e Ft kifizetés történt, melynek alapján a költségvetési rendelet módosítása szükséges. A Katica Bölcsőde részére járó 2015. június-július havi összeget a beolvadása miatt javasoljuk az általános tartalékra helyezni, tekintettel arra, hogy az intézménynek a kifizetésre a bérmaradványa fedezetet biztosít.

- Az Önkormányzat bevételi 11108-02 cím működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatán belül a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó költségvetési támogatás – kötelező feladat – előirányzatát 11.085,5 e Ft-tal megemeli és a kiadás

11108-02 cím finanszírozási működési kiadási előirányzaton belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatások kiutalása – kötelező feladat - előirányzatát 9.950,1 e Ft-tal, finanszírozási működési kiadási előirányzaton belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatások kiutalása – önként vállalt feladat – előirányzatát 640,4 e Ft-tal, valamint a kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat – előirányzatát 495,0 e Ft-tal megemeli.

- A költségvetési szervek bevételi finanszírozási működési bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása - kötelező és önként vállalt feladat – előirányzatát 10.590,5 e Ft-tal, a kiadás személyi juttatás - kötelező és önként vállalt feladat – előirányzatát 8.339,0. e Ft-tal, munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kötelező és önként vállalt feladat előirányzatát 2.251,5 e Ft-tal megemeli, intézményenként részletezve az előterjesztés III/3. mellékletei alapján.

4./ Az Önkormányzat a nyári szociális gyermekétkeztetésre 6.204,0 e Ft kiegészítő költségvetési támogatást igényelt és kapott. A szeptember havi elszámolás alapján a támogatás fel nem használt és visszafizetendő összege 637,6 e Ft. A költségvetés módosítása szükséges.

- Az Önkormányzat 11301 cím – kötelező feladat – bevételi működési célú támogatáson belül a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó költségvetési támogatáson belül a kiegészítő költségvetési támogatás előirányzatából és a kiadás dologi előirányzatából 637,6 e Ft-ot töröl fel nem használt támogatás címén.

5./ A központi költségvetési támogatások felülvizsgálata során a szakosított ellátások jogcímen 1.940,0 e Ft az elismert támogatási igény, a gyermekétkeztetés jogcímen-üzemeltetési támogatásnál 3.115,7 e Ft lemondása volt az Önkormányzatnak, melyet a rendeleten indokolt átvezetni. A lemondás miatt az 1.175,7 e Ft csökkentésnek fedezete a működési általános tartalékon belül az állami támogatások lemondása céltartalék előirányzata.

- Az Önkormányzat 11108-02 cím –kötelező feladat – bevételi működési célú támogatáson belül a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó költségvetési támogatás előirányzatát és a kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az állami támogatások évközi lemondása – kötelező feladat – előirányzatát 1.175,7 e Ft-tal csökkenti költségvetési támogatás lemondása címén.

6./ A biztosító önkormányzati épületekben, bérlakásokban bekövetkezett vihar-vízkárokra (Bródy Sándor u. 15., Tömő u. 32-38. V.20. sz. lakás) kárrendezés címén 142,2 e Ft-ot utalt a Józsefvárosi Gazdálkodási Központ Zrt. számlájára, aki a pénzüsszeget átutalja/utalta a tulajdonos számlájára. A biztosítói kártérítés összegét a Zrt. az épületek helyrehozatalára fordítja.

- Az Önkormányzat 11602 cím – kötelező feladat – működési bevételi előirányzatát és a kiadás dologi előirányzaton belül a karbantartás előirányzatát 142,2 e Ft-tal megemeli.

7./ A Napraforgó Egyesített Óvoda vezetője a tagóvodák munkaügyi okiratainak ellenőrzése után megállapította, hogy három dolgozó jubileumi jutalomra jogosult 2015. évben, valamint jelezte, hogy jogerős bírósági ítélet alapján egy megszűnt jogviszonnyal rendelkezőnek jubileumi jutalmat kell kifizetni, melyekre a költségvetési előirányzatot a tagóvodák nem tervezték meg. A költségvetésben hiányzó összeg a kifizetői járulékokkal együtt 3.737,2 e Ft, melyet javasoljuk a működési általános tartalékról biztosítani.

- Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat – előirányzatáról 3.737,2 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11108-02 cím – kötelező feladat – működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása előirányzatára.

- A Napraforgó Egyesített Óvoda 72100-17 cím – kötelező feladat – bevételi működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán

történő jóváírása előirányzatát 3.737,2 e Ft-tal és a kiadás személyi juttatás, ezen belül a jubileumi jutalom előirányzatát 2.942,7 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 794,5 e Ft-tal megemeli.

8./ A Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék működési saját bevételi többlete (kártérítés, továbbszámlázás, bérbeadás) 726,0 e Ft, amit az intézmény a bevétellel összefüggő kiadásokra fordított. A bevételi többséggel az intézmény és az Önkormányzat költségvetésének módosítása indokolt.

- A Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék 40100-02 cím – kötelező feladat – működési bevételi előirányzatát és kiadás dologi előirányzatát 726,0 e Ft-tal megemeli bevételi többlet és annak felhasználása címén.

9./ Az óvodák összeolvadása előtti költségvetéseit a zárási feladatok előtt indokolt módosítani, miután azok a várható teljesítések alapján kerültek módosításra.

a) A Várunk Rád Napközi Otthonos Óvoda 72100-08 cím – kötelező feladat – kiadás személyi juttatás előirányzatáról 34,0 e Ft-ot átcsoportosít a dologi kiadások előirányzatára.

b) Az Önkormányzat kiadás 11108-02 cím működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása - kötelező feladat – előirányzatáról 34,0 e Ft-ot átcsoportosít a működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása - önként vállalt feladat – előirányzatára.

c) A Várunk Rád Napközi Otthonos Óvoda 72100-08 cím kiadás munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó – kötelező feladat – előirányzatáról 34,0 e Ft-ot átcsoportosít a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó – önként vállalt feladat – előirányzatára, valamint a működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása – kötelező feladat előirányzatáról 34,0 e Ft-ot átcsoportosít a működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása – önként vállalt feladat előirányzatára.

d) Az Önkormányzat kiadás 11108-02 cím működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása - kötelező feladat – előirányzatáról 247,0 e Ft-ot átcsoportosít a működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása - önként vállalt feladat – előirányzatára.

e) A Hétszínvirág Napközi Otthonos Óvoda 72100-12 cím kiadás munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó – kötelező feladat – előirányzatáról 247,0 e Ft-ot átcsoportosít a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó – önként vállalt feladat – előirányzatára valamint a működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása – kötelező feladat előirányzatáról 247,0 e Ft-ot átcsoportosít a működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása – önként vállalt feladat előirányzatára.

f) Az Önkormányzat kiadás 11108-02 cím működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása - kötelező feladat – előirányzatáról 51,0 e Ft-ot átcsoportosít a működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása - önként vállalt feladat – előirányzatára.

g) A Napraforgó Napközi Otthonos Óvoda 72100-07 cím kiadás személyi juttatás – kötelező feladat – előirányzatáról 51,0 e Ft-ot átcsoportosít a személyi juttatás – önként vállalt feladat – előirányzatára valamint a működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása – kötelező feladat előirányzatáról 51,0 e Ft-ot átcsoportosít a működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása – önként vállalt feladat előirányzatára.

h) A Napsugár Napközi Otthonos Óvoda 72100-09 cím – kötelező feladat – bevételi működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát 76,0 e Ft-tal és a kiadás személyi juttatás előirányzatát 60,0 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 16,0 e Ft-tal megemeli.

i) A Koszorú Napközi Otthonos Óvoda 72100-13 cím kötelező feladat – működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő

jóváírása előirányzatát 256,0 e Ft-tal és a kiadás személyi juttatás előirányzatát 222,0 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 34,0 e Ft-tal csökkenti.

j) A Tátika Napközi Otthonos Óvoda 72100-04 cím kötelező feladat – bevételi működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát 180,0 e Ft-tal és a kiadás személyi juttatás előirányzatát 162,0 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 18,0 e Ft-tal megemeli.

10./ Az új bérbeadásoknál (lakás és helyiség) a bérbeszámítás összege várhatóan 10.000 e Ft lesz, ezért a bevételi és kiadási előirányzat emelése indokolt.

- Az Önkormányzat 11602 cím – kötelező feladat – működési bevételek és kiadás dologi előirányzatát 10.000,0 e Ft-tal megemeli bérbeszámítás címén.

11./ A társasházak felújítási támogatás előirányzatai belüli átcsoportosítás szükséges, mivel a pályázatok elbírálásánál az arány a következő:

- a visszatérítendő támogatás 60%,
- a vissza nem térítendő 40%.

Az Önkormányzat kiadás 11705 cím – önként vállalt feladat – felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzatáról 87.774,0 e Ft-ot átcsoportosít a felhalmozási célú kölcsön nyújtás, törlesztés előirányzatára.

12./ A Magdolna Negyed III. projekt Budapest, VIII. kerület Szerdahelyi u. 13. szám alatti Közösségi Mosoda épületének fejlesztésre (kazánbeépítés, kéménybélelés, energetikai fejlesztés) 3.000,0 e Ft szükséges, melynek fedezetéül a projekt saját forrásrészén belül a közterületi beruházásoknál felmerülő egyes elemek költségeinek előirányzatát javasolja a projektvezető megjelölni. A bonyolítást a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ fogja végezni, mint idegen tulajdonon végzendő beruházás, ezért a költségvetési szerv éves költségvetésének módosítása is szükséges.

- Az Önkormányzat kiadás 11604 cím – önként vállalt feladat – dologi előirányzatán belül a közterületi beruházásoknál felmerülő egyes elemek költségeinek előirányzatáról 3.000,0 e Ft-ot átcsoportosít a 11108-02 cím - önként vállalt feladat – felhalmozási finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása előirányzatára.

- A Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Szolgálat 40102 cím – önként vállalt feladat- felhalmozási finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát és a kiadás beruházás előirányzatát 3.000,0 e Ft-tal megemeli.

13./ A Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ 2015. évi áfa visszatérülése, bevételi többlete 20.690,0 e Ft, mely összeg a rendelet értelmében év közben is elvonható. Az általános tartalék feltöltése szükséges, ezért javasolt az áfa visszatérüléssel a tartalék előirányzat megemelése.

- A Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ 40102 cím – kötelező feladat – működési bevételi előirányzatát 20.690,0 e Ft-tal, a működési finanszírozási bevételei előirányzatán belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát 20.690,0 e Ft-tal csökkenti.

- Az Önkormányzat kiadás 11108-02 cím – kötelező feladat – működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása előirányzatáról 20.690,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat – előirányzatára.

14./ A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 2015. július 31. napjával történő megszüntetése, valamint a megszüntetés előtti intézményi feladatok átadásakor a becsült felhasználások alapján történt a költségvetés módosítás, ezért az intézmény költségvetését az alábbiakkal indokolt módosítani.

a) 72101 cím

- A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 72101 cím – kötelező feladat – működési bevételi előirányzatát és a kiadás dologi előirányzatát 2.703,0 e Ft-tal megemeli.
- A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 72101 cím – önként vállalt feladat – működési bevételi előirányzatát és kiadási dologi előirányzatát 91,0 e Ft-tal megemeli.
- A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 72101 cím – kötelező feladat – kiadás dologi előirányzatát 13.971,0 e Ft-tal megemeli és ezzel egyidejűleg a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatát, ugyan ezen összeggel csökkenti.
- A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 72101 cím – önként vállalt feladat – kiadás személyi juttatás előirányzatáról 1.457,1 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról 485,0 e Ft-ot, a dologi kiadások előirányzatáról 91,0 e Ft-ot átcsoportosít a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatára.
- A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 72101 cím – kötelező feladat – működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési szálán történő jóváírása előirányzatát és a kiadás dologi előirányzatát 862,0 e Ft-tal csökkenti és ezzel egyidejűleg a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ 40109 cím - kötelező feladat - – működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési szálán történő jóváírása előirányzatát és a kiadás dologi előirányzatát 862,0 e Ft-tal megemeli.
- Az Önkormányzat kiadás 11108-02 cím – kötelező feladat – működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása előirányzatáról 21.565,8 e Ft-ot átcsoportosít a 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék előirányzatára.
- A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 72101 cím – kötelező feladat – működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési szálán történő jóváírása előirányzatát 21.565,8 e Ft-tal csökkenti és a kiadás személyi juttatás előirányzatát 1.914,5 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 2.456,5 e Ft-tal, a dologi kiadások előirányzatát 17.194,8 e Ft-tal csökkenti.

b) 72102 cím

- A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 72102 cím - kötelező feladat – működési bevétel előirányzatát és ezzel egyidejűleg a kiadás dologi előirányzatát 3.414,0 e Ft-tal törli bevételi kiesés miatt.
- A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 72102 cím - kötelező feladat – kiadás dologi előirányzatáról 8.511,0 e Ft-ot átcsoportosít a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatára.
- A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 72102 cím - önként vállalt feladat – kiadás személyi juttatás előirányzatáról 16,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok előirányzatáról 19,0 e Ft-ot átcsoportosít a működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatára.
- Az Önkormányzat kiadás 11108-02 cím - kötelező feladat – működési finanszírozási kiadáson belül az irányítószervi támogatás folyósított támogatás kiutalása előirányzatáról 2.036,0 e Ft-ot átcsoportosít a 11601-02 cím – kötelező feladat – dologi előirányzatára.
- A Józsefvárosi Intézményműködtető Központ 72102 cím – kötelező feladat – működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát 2.965,0 e Ft-tal és a kiadás dologi előirányzatát 2.965,0 e Ft-tal csökkenti és ezzel egyidejűleg a Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ 40109 cím - kötelező feladat – működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát és a kiadás dologi előirányzatát 586,0 e Ft-tal megemeli, továbbá az Egyesített Bölcsődék 40100-02 cím - kötelező feladat - – működési finanszírozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát és a kiadás dologi – élelmiszer beszerzés - előirányzatát 343,0 e Ft-tal megemeli.