



Előterjesztés

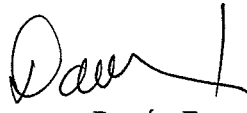
Budapest Józsefvárosi Önkormányzat
Képviselő-testülete számára

Előterjesztő: dr. Kocsis Máté polgármester

A képviselő-testületi ülés időpontja: 2015. május 14. sz. napirend

Tárgy: Javaslat a Józsefvárosi Önkormányzat 2014. évi pénzmaradványának felhasználására és a 2015. évi költségvetésről szóló 6/2015.(II.20.) önkormányzati rendelet módosítására

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

ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: PÉNZÜGYI ÜGYOSZTÁLY
KÉSZÍTETTE (ÜGYINTÉZŐ NEVE): MOLNÁR ANTALNÉ, BÓZSÓNÉ KOVÁCS ÉVA
PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL/NEM IGÉNYEL, IGAZOLÁS: *a munkát az illetékes*
JOGI KONTROLL: *[initials]*
BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:

DANADA-RIMÁN EDINA
JEGYZŐ

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 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 72/2015. (III.19.) számú határozat a Pitypang Napközi Otthonos Óvoda építéséhez pályázat benyújtása, önrészhez költségvetési fedezet biztosítása.
- 2./ A 75/2015. (III.19.) számú határozat a Józsefvárosi Parkolás-üzemeltetési Szolgálat jogutód nélküli megszüntetése, feladat átadása a Kisfalu Kft.-nek.

ÉRKEZETT

2015 MÁJ 06. 16⁰⁰ Bcs.

3./ A 83/2015. (III.19.) számú határozat alapítványnak támogatás nyújtása.

4./ A 90/2015. (IV.16.) számú határozat az Ezüstfenyő Gondozóház felújításához pályázat benyújtása, önrészre költségvetési fedezet biztosítása.

5./ A 94/2015. (IV.16.) számú határozat a MNP III. projekt Társadalmi és Gazdasági alprogramokhoz kapcsolódó költségvetési fedezetek biztosítása.

6./ A 97/2015. (IV.16.) számú határozat Bárka Józsefvárosi Színház és Kulturális Nonprofit Kft. megszüntetése, adósságrendezése.

7./ A 106/2015. (IV.16.) számú határozat a 0-3 éves korú gyermekek elhelyezése érdekében kötött ellátási szerződés megszüntetése, feladatellátása a JSZSZGYK költségvetési szervvel és ehhez költségvetési fedezet biztosítása.

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

a) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül Egry Attila alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – céltartalék előirányzatáról 372,9 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11101 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatára 300,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatára 72,9 e Ft-ot tanácsadói megbízási díjak és járulékai címén.

b) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül polgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – céltartalék előirányzatáról 200,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára a Népszínház u. 18. társasház proxy beléptető rendszer kialakítás költségéhez vissza nem térítendő támogatás nyújtása címén.

c) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül polgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – céltartalék előirányzatáról 9.185,8 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11101 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatára 7.390,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatára 1.795,8 e Ft-ot tanácsadói megbízási díjak és járulékai címén.

d) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül dr. Sára Botond alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – céltartalék előirányzatáról 2.486,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11101 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatára 2.000,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatára 486,0 e Ft-ot tanácsadói megbízási díjak és járulékai címén.

e) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül dr. Sára Botond alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – céltartalék előirányzatáról 200,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára a Magyar Lovar Egyesület Aperianov Zakariás magyar lóversenyzés legendás alakjának temetési támogatása címén.

f) Az Önkormányzat kiadás 111604 cím - önként vállalt feladat – dologi előirányzatán belül Vagyonkezelő munkatársainak üzemeltetési, szociális, kommunikációs továbbképzés előirányzatáról 945,3 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

előirányzatára 188,0 e Ft-ot, a dologi előirányzatára 757,3 e Ft-ot. kihelyezett tréningek költségeinek címén, a tréningen résztvevők száma 20fő, napok száma 2 nap.

g) Az Önkormányzat kiadás 11604 cím – önként vállalt feladat – beruházás előirányzatán belül a bútorok beszerzése előirányzatáról 1.700,0 e Ft-ot átcsoportosít a dologi kiadások, ezen belül egyéb költségek előirányzatára.

h) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül dr. Sára Botond alpolgármesteri keret – önként vállalt feladat – céltartalék előirányzatáról 400,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím - önként vállalt feladat – működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatára, katasztrófa ifjúsági verseny rendezvény költségeinek támogatása címén.

i) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül Sántha Péterné alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat –céltartalék előirányzatáról 40,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11101 cím – önként vállalt feladat – dologi kiadás előirányzatára 10 db Szabó Krisztina Várak Kastélyok, múzeumok Magyarországon című könyv beszerzése céljából.

j) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül Sántha Péterné alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – céltartalék előirányzatáról 100,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat –működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára a Dinamó Torpedó Sportegyesület 2015.január 30.-2015. február 2.-a között Berlinben megrendezett sportterápiás programon való részvétel utazási és szállásköltségeinek utólagos támogatása címén.

k) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül polgármesteri keret – önként vállalt feladat – céltartalék előirányzatáról 50,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím - önként vállalt feladat – működési célú támogatás államháztartáson kívülre előirányzatára III. Józsefvárosi Sakk Kupa megrendezéséhez kupák, serlegek, érmék, ajándékkönyvek beszerzésének támogatása címén.

l) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül polgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – céltartalék előirányzatáról 37,6 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11101 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás – reprezentáció, üzleti ajándék – előirányzatát 19,6 e Ft-tal, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 12,7 e Ft - EHO 8,0 e Ft, SZJA 4,7 e Ft - , dologi – áfa- előirányzatát 5,3 e Ft-tal megemeli a Károli Gáspár Református Egyetem Országos Tudományos Diákköri Konferencián átadandó önkormányzati különdíj beszerzése céljából.

m) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül Sántha Péterné alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – céltartalék előirányzatáról 100,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat - működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatára Vajda Péter Ének-zenei Általános és Sportiskolában óvodásoknak szervezett sorversenyen kiosztandó érmék, díjak, labdák, tárgyjutalmak beszerzésének támogatása érdekében.

n) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 4.492,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11805 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára erdei tábor működtetése céljából 2015. április 03. napjától 2015. július 31. napjáig, miután a tábor felújítása még nem kezdődik meg.

o) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 379,5 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11101 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatára 298,8 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és

szociális hozzájárulási adó előirányzatára 80,7 e Ft-ot képviselői (személyi juttatás 248,4 e Ft) és külső bizottsági tagok (személyi juttatás 50,4 e Ft) tiszteletdíj emelése címén.

Indokolás: Az önkormányzati képviselők, a bizottsági elnökök, a bizottság tagjának díjazásáról szóló 35/2014. (X.22.) önkormányzati rendelet értelmében a képviselők tiszteletdíja és a külső bizottsági tagok díjazása a mindenkori nemzetgazdasági szintű átlagbér összegétől függ. A 2015. évi költségvetés tervezése idején a 2014. évi átlagbér összege 100%-ban nem volt ismert, így az előrejelzések figyelembevételével kerültek a tiszteletdíjak megtervezésre. A KSH adata alapján 2014. évben a nemzetgazdasági szintű átlagbér bruttó összege 237.700.- Ft, tervezéskor alkalmazott összeg 235.900.- Ft. A hivatkozott rendelet értelmében 2015. március 1-jétől a képviselők tiszteletdíja 237.700.- Ft-ra, a bizottsági elnökök tiszteletdíja 285.200.- Ft-ra, a külsős bizottsági tagok díja 59.400.- Ft-ra módosul. A költségvetésben tervezetthez viszonyítva a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval együtt a különbözet 379,5 e Ft, mely fedezet biztosítása a rendelet végrehajtása érdekében indokolt.

p) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül polgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – előirányzatáról 161,6 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11101 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatára 130,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatára 31,6 e Ft-ot gazdasági tanácsadói megbízási díjak és járulékok címén.

q) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül polgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – előirányzatáról 1.000,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára a Települési Önkormányzatok Országos Szövetségének adományozás keretében támogatás nyújtása a Buda-Cash Brókerház megszűnése miatt befagyasztott bankszámlával rendelkező önkormányzatok megsegítése céljából.

r) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az Egyry Attila alpolgármesteri saját keret – önként vállalt feladat – előirányzatáról 435,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11101 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatára 350,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatára 85,0 e Ft-ot testvérvárosi kapcsolattartás, és tolmácsolási, fordítási feladatok díjazása címén.

s) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül Sántha Péterné alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – előirányzatáról 60,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzatára az Óbudai Egyetem Bánki Donát Gépész és Biztonságtechnikai Mérnöki Kara által szervezett Tudományos Diákköri Konferencia költségeinek hozzájárulása címén.

t) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 2.000,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az Egyházak, egyházi közösségek támogatása működési céltartalék – önként vállalt – előirányzatára.

Indokolás: Az előző években az egyházak, egyházi szervezetek nagy számban és összeg igényben nyújtottak be pályázatokat, ami ebben az évben is várható. A pályázati célok széleskörű támogatása és megvalósíthatósága érdekében javasolt a pályázati keret megemlése, mely alapján pályázati kiírásról az Emberi Erőforrás Bizottsága 2015. április 13-i ülésén döntött.

u) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 1.000,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára a TIT Kossuth Klub Egyesület által az V. Tudományfesztivál 2015. április 22-23. napján tartandó rendezvényének szervezési, szolgáltatási, bérköltségeknek támogatása címén.

v) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 3.356,1 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11706-02 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatára 2.700,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatára 656,1 e Ft-ot tanácsadói szerződés 2015. december 31-ig történő hosszabbítása érdekében tanácsadói díj címén.

w) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül a közfoglalkoztatás önrész céltartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 5.109,5,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11805 cím – kötelező feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft. 2015. augusztus 31-ig tartó közfoglalkoztatás önrésze - 69+5 fő foglalkoztatása - címén.

z) Az Önkormányzat kiadás 11104 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás előirányzatáról 93,7 e Ft-ot átcsoportosít a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatára 69,6 e Ft-ot (EHO és SZJA) a dologi előirányzatára 24,1 e Ft-ot (áfa) a „Bölcsődék Napja,, alkalmával közösségi szakmai kitüntetéssel járó díj felhasználása címén.

zs1) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül Sántha Péterné alpolgármesteri saját keret - önként vállalt feladat – előirányzatáról 250,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára az Újirány Tájépítész Kft. FUGA Budapesti Építészeti Központban rendezendő tájépítészeti évkönyv bemutató rendezvényének catering szolgáltatás költségének támogatása címén.

zs2) 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 t átcsoportosít a kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára a HUNGAROVOX Kulturális és Kereskedelmi Bt. kérelmére Tábori László „Budapest feltáratlan titkai” című könyvének kiadásához támogatás nyújtása címén.

aa) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 8.331,1 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11706-02 cím – önként vállalt feladat –dologi előirányzatára, a Józsefvárosi Önkormányzat részére egyedileg meghatározott ügyekben a szükséges kérdésekben általános jogi tanácsadás nyújtása, egyedileg meghatározott peren kívüli és peres eljárásban teljes körű képviselet ellátása céljából.

ab) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 2.000,0 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11102 cím – önként vállalt feladat – személyi juttatás – reprezentáció, üzleti ajándék – előirányzatára 500,0 e Ft-ot, munkaáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó – EHO 160,7 e Ft, SZJA 95,0 e Ft - előirányzatára 255,7 e Ft-ot dologi – reprezentáció utáni áfa 135,0 e Ft, kiküldetés 1109,3 e Ft - előirányzatára 1.244,3 e Ft-ot, a nemzetközi kapcsolatok keretében a külföldre utazások és delegációk fogadásának költségei címén.

ac) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül a közfoglalkoztatás önrész céltartalék – kötelező feladat - előirányzatáról 901,7 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11805 cím – kötelező feladat –működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatára a Józsefvárosi Közösségi Házak Nonprofit Kft. 2015. augusztus 31-ig tartó közfoglalkoztatás önrész kiegészítése címén.

2./ Polgármester és intézményvezetői hatáskörben jóváhagyott átcsoportosítások, módosítások

a) Az Önkormányzat kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül a működési általános tartalék – kötelező feladat – 2.000,0 e Ft-ot átcsoportosít a 11108-02 cím – kötelező feladat - felhalmozási finanszírozási kiadásán belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása előirányzatára Egyesített Bölcsődék 2 db átemelő szivattyú beszerzése és beszerelése érdekében.

- A Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék 40100-02 cím kötelező feladat – finanszírozási felhalmozási bevételen belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát és a kiadás beruházás előirányzatát céljelleggel 2.000,0 e Ft-tal megemeli.

b) A Polgármesteri Hivatal kiadás 12203 cím – kötelező feladat – dologi előirányzatán belül a szakmai anyagok beszerzése előirányzatáról 483,9 e Ft-ot átcsoportosít a beruházási előirányzatára 5 db mobil nyomtató beszerzése címén.

Egyéb gazdasági események miatti, és a költségvetési szervek vezetői 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 2014. év december havi bérkompenzáció összege 5.593,7 és a 2015. január-február havi bérkompenzáció összege 11.119,2 e Ft. Intézményenként részletezve az előterjesztés III/1. számú melléklete tartalmazza. A 2014. évi kompenzáció helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó költségvetési támogatás, míg a tárgyévi a központi költségvetési támogatás.

A Képviselő-testület

- az Önkormányzat 11108-02 cím - kötelező feladat – bevételi helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó költségvetési állami támogatások előirányzatát 5.593,7 e Ft, központi költségvetési támogatások 11.119,2 e Ft és a kiadás finanszírozási működési kiadások előirányzatán belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása - kötelező feladat – előirányzatát 16.273,1 e Ft-tal, önként vállalt feladat előirányzatát 262,1 e Ft-tal, államigazgatási feladat előirányzatát 177,7 e Ft-tal megemeli bérkompenzáció központi állami támogatása címén.

- a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatát - kötelező és önként vállalt feladat – az előterjesztés III/1. pontja mellékletben részletezettek alapján megemeli a 2014. év december havi és 2015. évi január-február havi bérkompenzációja címén.

2./ 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. I. negyedévben 10.915,3 e Ft kifizetés történt, melynek alapján a költségvetési rendelet módosítása szükséges.

A Képviselő-testület

- az Önkormányzat bevételei 11108-02 cím működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatán belül a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó költségvetési támogatás – kötelező feladat – előirányzatát 10.915,3 e Ft-tal megemeli és a kiadás 11108-02 cím finanszírozási működési kiadási előirányzatán belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatások kiutalása – *kötelező feladat* - előirányzatát 10.180,9 e Ft-tal, finanszírozási működési kiadási előirányzatán belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatások kiutalása – önként vállalt feladat – előirányzatát 734,4 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 10.915,3 e Ft-tal, a kiadás személyi juttatás - kötelező és önként vállalt feladat - előirányzatát 8.594,7 e Ft-tal, munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kötelező és önként vállalt feladat előirányzatát 2.320,6 e Ft-tal megemeli, intézményenként részletezve az előterjesztés III/2. mellékletei alapján.

3./ Az óvodák vezetőinek illetménye és pótléka felülvizsgálatra került. 2015. január 1-jétől a megállapított illetmény a költségvetésben tervezetthez viszonyítva (8 óra) 3 óvoda esetében csökkent és egy óvoda esetében nőtt, a többi óvodánál azonos a tervezett illetményekkel. Összességében a kiadási megtakarítás 2015. január 1-jétől szeptember 1-ig 949,9 e Ft. Javasolt az érintett óvodák költségvetési kiadásának csökkentése, emelése és a különbözettel, megtakarítással a működési általános tartalék megemlése. Szeptember hónapban a jogszabály alapján az illetmények és a pótlékok felülvizsgálatra kerülnek, melyek költségvetési rendezésére a IV. negyedévben kerül sor.

A Képviselő-testület

- az Önkormányzat kiadás 11108-02 cím - kötelező feladat - működési finanszírozási kiadason belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása előirányzatáról 949,9 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül a működési általános tartalék – kötelező feladat - előirányzatára.
- a Mesepalota Napközi Otthonos Óvoda 72100-14 cím – kötelező feladat - bevételi működési finanszírozási kiadason belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát 470,4 e Ft-tal és ezzel egyidejűleg a kiadás személyi juttatás, ezen belül törvényi illetmények előirányzatát 370,4 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 100,0 e Ft-tal csökkenti.
- a Koszorú Napközi Otthonos Óvoda 72100-13 cím – kötelező feladat - bevételi működési finanszírozási kiadason belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát 395,2 e Ft-tal és ezzel egyidejűleg a kiadás személyi juttatás, ezen belül törvényi illetmények előirányzatát 311,2 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 84,0 e Ft-tal megemeli.
- a Szivárvány Napközi Otthonos Óvoda 72100-11 cím – kötelező feladat - bevételi működési finanszírozási kiadason belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát 447,0 e Ft-tal és ezzel egyidejűleg a kiadás személyi juttatás, ezen belül törvényi illetmények előirányzatát 352,0 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 95,0 e Ft-tal csökkenti.
- a Várunk Rád Napközi Otthonos Óvoda 72100-08 cím – kötelező feladat - bevételi működési finanszírozási kiadason belül az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása előirányzatát 427,7 e Ft-tal és ezzel egyidejűleg a kiadás személyi juttatás, ezen belül törvényi illetmények előirányzatát 336,8 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 90,9 e Ft-tal csökkenti.

4./ A biztosító a VIII. kerület Tavaszmező u. 5. I.5. bérlakás tűzkára miatt 693,1 e Ft-ot utalt az önkormányzat számlájára kárrendezés címén. A Kisfalu Kft. a lakás helyreállítását elvégezte, ezért javasolt a karbantartási előirányzat megemlése a bevétellel szemben.

A Képviselő-testület

- az Önkormányzat 11602 cím – kötelező feladat - bevételi működési bevételek előirányzatát és a kiadás karbantartás előirányzatát 693,1 e Ft-tal megemeli.

5./ A költségvetési rendeletben az alábbi jóváhagyott előirányzatok korrekciója indokolt:

A Képviselő-testület

- az Önkormányzat 11601 cím kiadás – önként vállalt feladat - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatán belül az ovi-foci program 8.550,0 e Ft előirányzatát átcsoportosítja a felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről előirányzatára.
- az Önkormányzat 11602 cím kiadás – kötelező feladat – beruházási előirányzatán belül a kéménykarbantartás, kiváltás 20.000,0 e Ft-ot átcsoportosítja a felújítási előirányzatra.
- az Önkormányzat kiadás 11105 cím – önként vállalt feladat – működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatán belül a Turai Ida Színház 4.000,0 e Ft előirányzatát átcsoportosítja a működési célú támogatások államháztartáson kívülről előirányzatára.

- a Polgármesteri Hivatal kiadás 12103 cím – államigazgatási feladat – dologi előirányzatáról 1.491,6 e Ft-ot átcsoportosít a kiadás személyi juttatás előirányzatára 1.200,0 e Ft-ot, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatára 291,6 e Ft-ot állattartással kapcsolatos feladatok ellátása címén.
- az Önkormányzat kiadás 11604 cím - önként vállalt feladat – működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatán belül a T3 bűnmegelőzési programok 38.822,0 e Ft előirányzatát átcsoportosítja a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatára.
- az Egészségügyi Szolgálat közalkalmazotti engedélyezett létszámáról 2 fő átvezetése Mt. alá tartozó engedélyezett létszámra (a jelenlegi jogszabály szerint az intézményvezető és a gazdasági vezető tartozik ebbe körbe).

6./ A 2014. IV. negyedéves prémiumévek programban részvevők központosított állami támogatásának összege 1.317,0 e Ft. A támogatás utólagos, a Polgármesteri Hivatal a kifizetéseket 2014. évben teljesítette. A 2014. évi kifizetéseket a Hivatal bérmegtakarítása és cafetéria maradványa fedezte, ezért javasolt e támogatási összeggel a működési általános tartalék megemelése.

A Képviselő-testület

- az Önkormányzat 11108-02 cím – kötelező feladat - bevételi helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatásokon belül a központosított állami támogatás előirányzatát, és a kiadás 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék – kötelező feladat – előirányzatát 1.317,0 e Ft-tal megemeli.

7./ A 2014. évi képviselői, polgármesteri és nemzetiségi önkormányzatok választásakor a résztvevő szavazatszám-láló bizottsági tagok átlagbér kifizetéséhez támogatás illeti meg a Hivatalt, melynek összege - 302,8 e Ft – 2015. évben került jóváírásra a Polgármesteri Hivatal számlájára.

A Képviselő-testület

- a Polgármesteri Hivatal 12201-03 cím – kötelező feladat – bevételi működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát és a kiadás dologi előirányzatát 302,8 e Ft-tal megemeli.

8./ Az Önkormányzatot 2015. évben belterületi utak szilárd útburkolattal való ellátása kiegészítő költségvetési támogatás illeti meg, melynek összege 1.295,5 e Ft, melynek felhasználási határideje 2016. december 31. Javasolt a támogatás összegét a 11601 cím beruházási előirányzatára helyezni.

A Képviselő-testület

- az Önkormányzat bevételi – 11108-02 cím helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatáson belül az önkormányzatok kiegészítő támogatásai - kötelező feladat - előirányzatát és a kiadás 11601 cím beruházás – kötelező feladat- előirányzatát 1.295,5 e Ft-tal megemeli.

9./ A Corvin Sétány Program dologi kiadási előirányzatain belül 2.921,0 e Ft átcsoportosítás indokolt, mivel a földhivatali eljárási díjra tervezett előirányzatra geodéziai szolgáltatási szerződéskötésre került.

A Képviselő-testület

- az Önkormányzat kiadás 11603 cím – önként vállalt feladat – dologi előirányzatán belül a földhivatali eljárások - egyéb dologi - előirányzatáról 2.921,0 e Ft-ot átcsoportosít a dologi kiadások egyéb szolgáltatás előirányzatára.

10./ A biztosító a VIII. kerület Tömő u. 32-38.V.50. szám alatti önkormányzati lakásban történt vízkárookra 104,8 e Ft-ot utalt át, mely a lakás helyrehozatalára került felhasználásra.

A Képviselő-testület

- az Önkormányzat 11602 cím – kötelező feladat – működési bevételek előirányzatát 104,8 e Ft-tal és ezzel egyidejűleg a kiadás dologi karbantartás előirányzatát, ugyan ezen összeggel megemeli.

2014. évi pénzmaradvány

a) Az Önkormányzat 2014 évi bruttó pénzmaradványa 2.289.981 e Ft, előző évi fel nem használt pénzmaradványa 2.644.872 e Ft, összesen 4.934.853 e Ft, ebből a 2015. évi eredeti költségvetésben 1.948.762 e Ft tervezésre került. A különbözet 2.986.091 e Ft, amellyel a 2015. évi költségvetést módosítani szükséges.

A 2.986.091 e Ft-ból a 2015. évre áthúzódó kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összege 1.700.857 e Ft. A szabad pénzmaradvány összege 1.285.234 e Ft, melyből az Egészségügyi Szolgálat szabad pénzmaradványa 112.385 e Ft, amelyből az intézmény 2015. évben a felújítás miatti többletköltségeket és a hozzá kapcsolódó beruházásokat fogja finanszírozni.

A fennmaradó szabad pénzmaradvány összege 1.172.849 e Ft, mely összeggel javasolt a működési általános tartalék előirányzatának megemlése. A pénzmaradvány részletes kimutatását az előterjesztés IV. fejezet 1-3 számú melléklete tartalmazza.

b) A központi költségvetési támogatások elszámolása során az Önkormányzatot 2014. évre 26.966 e Ft támogatás illeti meg, és visszafizetendő 479 e Ft, mellyel a 2015. évi költségvetés módosítása szükséges. Javasolt a különbözettel a működési általános tartalék megemlése.

A Képviselő-testület

- az Önkormányzat 11108-04 cím – kötelező feladat - bevételi működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 26.966,0 e Ft-tal és a kiadás 11108-04 cím – kötelező feladat – működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát 479,0 e Ft-tal, a 11107-01 cím működési cél és általános tartalék előirányzatán belül az általános tartalék – kötelező feladat-előirányzatát 26.487,0 e Ft-tal megemeli.

c) Zárolás alóli feloldások, melyek a pénzmaradvány elvonásáig kerültek zárolás alá, a következők:

- 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül az általános tartalék előirányzatából 126.554,0 e Ft,

- 11107-01 cím működési cél és általános tartalékon belül a munkaviszony megszüntetéséből, valamint a GYES – GYED-ről visszajötték szabadságának kiadásából adódó többletköltségek működési céltartalék előirányzatából 11.212,0 e Ft.

II. A beterjesztés indoka

A költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítása a Képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik.

III. A döntés célja, pénzügyi hatása

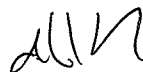
A költségvetés elfogadását követően hozott képviselő-testületi döntések, átruházott hatáskörben hozott módosítások, előirányzat átcsoportosítások, az évközi gazdasági események, támogatások, valamint a 2014. évi pénzmaradvány és annak felhasználása miatt indokolt a költségvetési rendeletet a I. fejezetben részletezettek szerint módosítani.

IV. Jogsabályi környezet

A Képviselő-testület az önkormányzati rendeletet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontja alapján hozza meg.

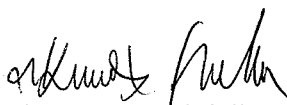
Kérem az önkormányzati rendelet elfogadását.

Budapest, 2015. május 5.



Dr. Kocsis Máté
polgármester *h*

Törvényességi ellenőrzés:
Danada- Rimán Edina
jegyző
nevében és megbízásából



dr. Kovács Gabriella
aljegyző

Bérkompenzáció											
előterjesztés III/1. ponthoz											
ezer forintban											
Sorszám	Intézmény megnevezése	költségvetési cím	2015. január-február hó				2014. december hó				megjegyzés
			bevétel (finanszírozási működési bevétel felügyeleti szervi tón.)	kidás személyi juttatás	kidás munkaadót terhelő járulékok	kidás összesen	bevétel (finanszírozási működési bevétel felügyeleti szervi tón.)	kidás személyi juttatás	kidás munkaadót terhelő járulékok	kidás összesen	
1	Polgármesteri Hivatal	12202	861,3	678,3	183,0	861,3	436,4	343,6	92,8	436,4	ebből államigazgatási feladat bér140,0 e Ft, járulékok 37,7 e Ft,
2	Polgármesteri Hivatal Kistérségi felügyelet	12203	806,9	635,4	171,5	806,9	0,0	0,0	0,0	0,0	
3	Parkolási-díszemeltetési Szolgálat	30105	465,1	366,2	98,9	465,1	233,4	183,8	49,6	233,4	
4	Józsefvárosi Szociális Szolgálat és Gyermekjóléti	40100									
5	LELEKIAZ, LELEK PROGRAM	40101	9,9	7,8	2,1	9,9	8,5	6,7	1,8	8,5	önként vállalt feladat
6	Családsegítés és Központi Irányítás	40102	478,7			478,7	227,7	179,3	48,4	227,7	ebből önként vállalt személyi 33,4 e Ft, jár. 9,6 e Ft
7	Gyermekjóléti Központ és Gyermek Átmeneti Otthona	40103	214,1			214,1	92,1	72,5	19,6	92,1	
8	Házi Segítségnyújtás	40104	399,8	168,5	45,6	399,8	132,1	104,0	28,1	132,1	
9	Nappali Ellátás	40105	434,3	342,0	92,3	434,3	184,7	145,4	39,3	184,7	
10	Iráskok Átmeneti Otthona / Gondozóház	40106	147,8	116,4	31,4	147,8	116,8	92,0	24,8	116,8	
11	Jelbesztéses házi segítségnyújtás	40107	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
12	Gyermek Átmeneti Otthona	40108	107,0	84,3	22,7	107,0	46,1	36,3	9,8	46,1	
13	Egyesített Bölcsődéek	40100-02	1 855,7	1 461,2	394,5	1 855,7	951,2	749,0	202,2	951,2	
14	Egészségügyi Szolgálat	50100	2 979,3	2 345,9	633,4	2 979,3	1 512,3	1 205,4	306,9	1 512,3	
15	Intézményműködtető Központ	72100	0,0				0,0				
16	Központ	72101	266,8	210,0	56,8	266,8	84,1	66,2	17,9	84,1	
17	Nevelési intézmények és bölcsőde működtetése	72102	83,5	65,8	17,7	83,5	42,8	33,7	9,1	42,8	
18	Oktatási intézmények működtetése	72103	808,7	630,4	170,3	808,7	410,1	322,9	87,2	410,1	
19	Tátika Óvoda	72100-04	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6	0,5	0,1	0,6	
20	Gyerekek-Vitrág Óvoda	72100-05	37,9	29,8	8,1	37,9	21,2	16,7	4,5	21,2	
21	Klincskeves Óvoda	72100-06	137,2	108,0	29,2	137,2	85,1	67,0	18,1	85,1	
22	Napraforgó Óvoda	72100-07	22,8	18,0	4,8	22,8	27,3	21,6	5,8	27,3	
23	Várunk Rád Óvoda	72100-08	41,6	32,8	8,8	41,6	7,2	5,7	1,5	7,2	
24	Napsugár Óvoda	72100-09	22,8	18,0	4,8	22,8	58,3	45,9	12,4	58,3	
25	Szászország Óvoda	72100-10	70,2	55,2	15,0	70,2	33,1	26,1	7,0	33,1	
26	Szivárvány Óvoda	72100-11	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
27	Hétszínvirág Óvoda	72100-12	20,8	16,4	4,4	20,8	30,4	23,9	6,5	30,4	
28	Kozorú Óvoda	72100-13	57,1	45,0	12,1	57,1	29,4	23,1	6,3	29,4	
29	Mesepalota Óvoda	72100-14	176,2	138,8	37,4	176,2	114,2	89,9	24,3	114,2	
30	Pityang Óvoda	72100-15	0,0	0,0	0,0	0,0	9,1	7,2	1,9	9,1	
31	Katica Óvoda-Bölcsőde	72100-16	445,4	350,7	94,7	445,4	173,5	136,6	36,9	173,5	
32	Városüzemeltetési Szolgálat		0,0			0,0	0,0			0,0	
33	Igazgatóság	80101	78,5	61,8	16,7	78,5	352,8	277,8	75,0	352,8	december hónap kiértekelés-felügyelettel.
34	Településüzemeltetés	80103	58,2	45,8	12,4	58,2	14,1	11,1	3,0	14,1	
35	Teloki téri Piac	80105	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
36	Kertletőség	80108	39,6	31,2	8,4	39,6	159,1	125,3	33,8	159,1	önként vállalt
37	Összesen:		11 119,2	8 755,4	2 363,8	11 119,2	5 593,7	4 419,1	1 174,6	5 593,7	

Szociális bérpótlék 2014. december hó és 2015. január-február hó

előterjesztés III/2.pontjához

ezer forintban

Intézmény	címrend	Feladat	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Finanszírozási bevétel irányítószervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	40100-02	kötelező	3 625,3	978,8	4 604,1
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	40100-02	önként vállalt	117,6	31,8	149,4
Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék	40100-02		3 742,9	1 010,6	4 753,5
LÉLEK-Program	40101	önként vállalt	311,7	84,1	395,8
JSzSzGyK,CsS,Gsz,Népkonyha	40102	kötelező	1 169,0	315,7	1 484,7
JSzSzGyK,CsS,Gsz,Népkonyha	40102	önként vállalt	59,4	16,0	75,4
GYEJÓ,GYÁO	40103	kötelező	443,6	119,8	563,4
Házi segítségnyújtás és Szoc. Étkeztetés	40104	kötelező	714,9	193,0	907,9
Nappali Ellátás	40105	kötelező	742,4	200,5	942,9
Időskorúak Átmeneti Otthona	40106	kötelező	392,7	106,0	498,7
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	40107	önként vállalt	89,6	24,2	113,8
Gyermekek Átmeneti Otthona	40108	kötelező	222,1	60,0	282,1
Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ			4 145,4	1 119,3	5 264,7
Katica Bölcsőde és Napközi Otthonos Óvoda	72100-16	kötelező	706,4	190,7	897,1
Mindösszesen:			8 594,7	2 320,6	10 915,3
ebből önként vállalt összesen:			578,3	156,1	734,4
ebből kötelező összesen:			8 016,4	2 164,5	10 180,9
mind összesen			8 594,7	2 320,6	10 915,3