|  |
| --- |
| **Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata**  **Vattamány Zsolt polgármester** |

Iktatószám:

Napirendi pont: ….

Előterjesztve: Művelődési, Kulturális és Szociális Bizottsághoz

Pénzügyi és Kerületfejlesztési Bizottsághoz

Városüzemeltetési Bizottsághoz

**ELŐTERJESZTÉS**

**A Képviselő-testület** **2015. április 22-ei rendkívüli ülésére**

|  |  |
| --- | --- |
| **Tárgy:** | Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata Képviselő-testületének …/2015. (…) önkormányzati rendelete Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosításáról |

**Készítette:**

Fitosné Zemanovics Zsuzsanna

Pénzügyi Iroda vezetője

**Törvényességi szempontból kifogást nem emelek:**

dr. Gotthard Gábor

jegyző

**Az előterjesztést nyilvános ülésen kell tárgyalni.**

**A határozatok elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.**

**A rendelettervezet elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.**

|  |
| --- |
| **Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata**  **Vattamány Zsolt polgármester** |

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-a rendelkezik a zárszámadási rendelet-tervezet benyújtásának módjáról és határidejéről.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 149. § (1) bekezdése szerint „a költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor kell megállapítani”. Az Áht. 86. § (5) bekezdése szerint az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről. Az Ávr. 155. § (2) bekezdése szerint a költségvetési szerv maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét.

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 12.) önkormányzati rendelet 20. § (1) bekezdése a Képviselő-testület hatáskörébe utalja az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények, a Polgármesteri Hivatal és Erzsébetváros Önkormányzata költségvetési maradványának megállapítását és jóváhagyását.

Az intézmények és a Polgármesteri Hivatal költségvetési maradványának elszámolása során:

* + 1. a végleges feladatelmaradás miatti összeg,
    2. az önkormányzat által meghatározott célra - kivéve az Európai Uniós forrásokkal megvalósuló programokra - rendelkezésre bocsátott áthúzódó, pénzügyi teljesítés nélküli összegek maradványa,
    3. a normatív jellegű támogatások jogosultságot meghaladó többlete,
    4. a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatát illeti meg.

A költségvetési maradvány jóváhagyásakor és felhasználásakor meg kell határozni a működési célú és a felhalmozási célú maradványok összegét.

Fenti döntések eredményeképpen alakul ki az egyes költségvetési intézmények, a Polgármesteri Hivatal és Erzsébetváros Önkormányzata költségvetési maradványának összege.

**I.**

**A 2014. évben keletkezett költségvetési maradvány elszámolása,**

**a maradvány keletkezésének bemutatása**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet (továbbiakban: Áhsz.) 6. § (2) bekezdés ab) pontja értelmében az éves költségvetési beszámoló része a maradvány kimutatás. Az Áhsz. 8. § (3) bekezdése szerint a maradvány kimutatás az alaptevékenység és a vállalkozási tevékenység bevételeit és kiadásait tartalmazza, továbbá bemutatja a kötelezettségvállalással terhelt maradványt, a szabad maradványt és a vállakozási maradványt terhelő befizetési kötelezettséget.

Erzsébetváros Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési intézmények maradványát az Áhsz. 3. számú melléklete szerinti formában mutatjuk be.

**II.**

**Javaslat a költségvetési intézmények maradványának jóváhagyására**

Az **intézmények 2014. évi költségvetési maradványa 144.534 ezer Ft.** Az intézmények maradvány összegének alakulását alapvetően három tényező határozza meg: az alaptevékenység költségvetési bevételei, az alaptevékenység költségvetési kiadásai és az alaptevékenység finanszírozási bevételeinek teljesítése. 2014. évben mind a kiadási előirányzat-megtakarítás, mind a bevételi lemaradás jellemző az intézményekre.

A keletkezett maradvány összetevők szerinti részletezését a következőkben szemléltetjük intézményenként.

1. Bischitz Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ

|  |
| --- |
| 1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 477.484 ezer Ft,  2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 1.715.309 ezer Ft,  3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) - 1.237.825 ezer Ft,  4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 1.313.281 ezer Ft,  5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 0 ezer Ft,  6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) 1.313.281 ezer Ft,  7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **75.456 ezer Ft.** |

1. Kópévár Óvoda

|  |
| --- |
| 1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 7.519 ezer Ft,  2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 135.881 ezer Ft,  3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) - 128.362 ezer Ft,  4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 136.769 ezer Ft,  5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 0 ezer Ft,  6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) 136.769 ezer Ft,  7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **8.407 ezer Ft.** |

1. Nefelejcs Óvoda

|  |
| --- |
| 1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 6.947 ezer Ft,  2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 119.058 ezer Ft,  3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) - 112.111 ezer Ft,  4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 120.449 ezer Ft,  5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 0 ezer Ft,  6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) 120.449 ezer Ft,  7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **8.338 ezer Ft.** |

1. Brunszvik Teréz Óvoda

|  |
| --- |
| 1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 4.667 ezer Ft,  2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 70.911 ezer Ft,  3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) - 66.244 ezer Ft,  4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 70.790 ezer Ft,  5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 0 ezer Ft,  6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) 70.790 ezer Ft,  7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **4.546 ezer Ft.**   1. Bóbita Óvoda |

|  |
| --- |
| 1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 5.003 ezer Ft,  2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 86.641 ezer Ft,  3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) - 81.638 ezer Ft,  4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 87.607 ezer Ft,  5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 0 ezer Ft,  6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) 87.607 ezer Ft,  7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **5.969 ezer Ft.** |

1. Magonc Óvoda

|  |
| --- |
| 1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 9.504 ezer Ft,  2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 127.737 ezer Ft,  3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) - 118.233 ezer Ft,  4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 126.505 ezer Ft,  5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 0 ezer Ft,  6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) 126.505 ezer Ft,  7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **8.272 ezer Ft.** |

1. Dob Óvoda

|  |
| --- |
| 1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 4.664 ezer Ft,  2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 96.952 ezer Ft,  3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) - 92.288 ezer Ft,  4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 98.800 ezer Ft,  5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 0 ezer Ft,  6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) 98.800 ezer Ft,  7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **6.512 ezer Ft.** |

1. Csicsergő Óvoda

1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 10.441 ezer Ft,

2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 142.579 ezer Ft,

3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) - 132.138 ezer Ft,

4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 141.240 ezer Ft,

5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 0 ezer Ft,

6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) 141.240 ezer Ft,

7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **9.102 ezer Ft**

1. Erzsébetváros Rendészeti Igazgatósága

1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 64.506 ezer Ft,

2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 443.196 ezer Ft,

3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) - 378.690 ezer Ft,

4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 396.622 ezer Ft,

5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 0 ezer Ft,

6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) 396.622 ezer Ft,

7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **17.932 ezer Ft**

Az intézmények vállalkozási tevékenységet nem folytatnak, ezért vállakozási tevékenység maradványa nincs. Az összes maradvány az alaptevékenység maradványából származik.

Javaslom a maradványt terhelő kötelezettség rendezésére a **fedezet biztosítását mindösszesen 59.736 ezer Ft összegben** az alábbi jogcímeken:

1. K1. Személyi juttatások 514 ezer Ft,
2. K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 768 ezer Ft,
3. K3. Dologi kiadások 47.702 ezer Ft,
4. K6. Beruházások 4.546 ezer Ft,
5. K7. Felújítások 6.206 ezer Ft

**III.**

**Javaslat a Polgármesteri Hivatal költségvetési maradványának jóváhagyására**

A Polgármesteri Hivatal költségvetési **maradványa 72.022 ezer Ft**,

amely az alábbiak szerint képződött:

1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 68.846 ezer Ft,

2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 1.974.217 ezer Ft,

3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) - 1.905.371 ezer Ft,

4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 1.977.393 ezer Ft,

5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 0 ezer Ft,

6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) 1.977.393 ezer Ft,

7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **72.022 ezer Ft.**

A Polgármesteri Hivatal vállalkozási tevékenységet nem folytat, ezért vállakozási tevékenység maradványa nincs. Az összes maradvány az alaptevékenység maradványából származik.

A Polgármesteri Hivatal kötelezettségvállalással terhelt maradványát az előterjesztés 7/a számú melléklete tartalmazza.

Javaslom a maradványt terhelő kötelezettség rendezésére a **fedezet biztosítását mindösszesen 30.979 ezer Ft összegben** az alábbi jogcímeken:

1. K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.170 ezer Ft,
2. K3. Dologi kiadások 28.809 ezer Ft.

A szabad maradványt 32.317 ezer Ft-ban a K1. Személyi juttatások és 8.726 ezer Ft-ban a K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegben a Polgármesteri Hivatal bérmaradványa képezi.

**IV.**

**Javaslat Erzsébetváros Önkormányzata költségvetési maradványának jóváhagyására**

Erzsébetváros Önkormányzata költségvetési **maradványa 1.056.675 ezer Ft-ból**

és **4.000.000 ezer Ft** lekötött bankbetétek megszüntetése címen tevődik össze az alábbiak szerint:

1. Alaptevékenység költségvetési bevételei 11.589.869 ezer Ft,

2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai 8.593.989 ezer Ft,

3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1. - 2.) 2.995.880 ezer Ft,

4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei 2.912.573 ezer Ft,

5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai 4.851.778 ezer Ft,

6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4. - 5.) - 1.939.205 ezer Ft,

7. Alaptevékenység maradványa (3. + 6.) **1.056.675 ezer Ft.**

Erzsébetváros Önkormányzata vállalkozási tevékenységet nem folytat, ezért vállakozási tevékenység maradványa nincs. Az összes maradvány az alaptevékenység maradványából származik.

Erzsébetváros Önkormányzata kötelezettségvállalással terhelt maradványát az előterjesztés 7/b számú melléklete tartalmazza.

A 2015. évi költségvetésről szóló 2/2015. (II. 23.) önkormányzati rendeletben már szerepel 4.900.000 ezer Ft, melyből a költségvetési maradvány összege 900.000 ezer Ft, a lekötött bankbetétek megszüntetése 4.000.000 ezer Ft.

A jelen rendelet-módosításnál kell gondoskodni 156.675 ezer Ft maradvány tervbevételéről.

Javaslom a maradványt terhelő kötelezettség rendezésére a **fedezet biztosítását mindösszesen 72.882 ezer Ft összegben** az alábbi jogcímeken:

1. K3. Dologi kiadások 70.024 ezer Ft,
2. K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai 799 ezer Ft,
3. K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 1.431 ezer Ft,
4. K6. Beruházások 628 ezer Ft.

A szabad maradvány terbevételével a „7201. Központilag kezelt ágazati feladatok” címen a Magyar Államkincstár korrekciós tételét 1.587 ezer Ft-tal, a „7203. Pályázati önerő, pályázatok előkészítése” címet 82.206 ezer Ft-tal javasolom megemelni.

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 23.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 17. § (2) bekezdésében előírt kötelezettségemnek megfelelően mellékelten előterjesztem a költségvetési rendelet

* 12. §-a szerint polgármesterre átruházott hatáskörben,
* 18. §-a szerint intézményekre és Polgármesteri Hivatalra átruházott hatáskörben,

2015. április 2 – 22. közötti időszakban önkormányzati rendelettel még nem módosított előirányzatok tervbevételére vonatkozó javaslatot.

**V.**

**2015. április 2 – 22. között történt előirányzat-módosítások**

**költségvetési főösszegre gyakorolt hatása**

1) Az előterjesztésben bemutatott előirányzat-módosítások

a) az 1101 Bischitz Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ

költségvetési főösszegét + 81.850 ezer Ft-tal,

b) a 2101-21 Kópévár Óvoda költségvetési főösszegét + 8.517 ezer Ft-tal,

c) a 2101-22 Nefelejcs Óvoda költségvetési főösszegét + 8.486 ezer Ft-tal,

d) a 2101-23 Brunszvik Teréz Óvoda költségvetési főösszegét + 4.563 ezer Ft-tal,

e) a 2101-24 Bóbita Óvoda költségvetési főösszegét + 6.088 ezer Ft-tal,

f) a 2101-25 Magonc Óvoda költségvetési főösszegét + 8.317 ezer Ft-tal,

g) a 2101-26 Dob Óvoda költségvetési főösszegét + 6.529 ezer Ft-tal,

h) a 2101-27 Csicsergő Óvoda költségvetési főösszegét + 9.567 ezer Ft-tal,

i) a „2101 Óvodai nevelés” költségvetési főösszegét + 52.067 ezer Ft-tal,

j) a „3101 Erzsébetváros Rendészeti Igazgatósága” költségvetési főösszegét + 18.024 ezer Ft-tal,

k) az intézmények összes költségvetési főösszegét (a+i+j) + 151.941 ezer Ft-tal,

b) a Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszegét + 97.745 ezer Ft-tal,

m) az önkormányzat költségvetési főösszegét + 247.473 ezer Ft-tal,

**c) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata**

**költségvetési főösszegét (a+b) + 497.159 ezer Ft-tal**

**változtatják meg.**

2) Az előterjesztés 1. számú melléklete a bevételi előirányzatok változását mutatja tételesen, jogcím csoportonként.

Az előterjesztés 2. számú melléklete a kiadási előirányzatok változását mutatja tételesen, kiemelt előirányzatonként.

Az előterjesztés 3. számú melléklete a bevételi előirányzatok változását mutatja tételesen, jogcímenként.

Az előterjesztés 4. számú melléklete a kiadási előirányzatok változását mutatja hatáskörök szerinti megbontásban, tételesen, feladatonként.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet** a 2014. évi maradvány jóváhagyására, az áthúzódó kötelezettségek, valamint egyéb feladatok végrehajtásához kapcsolódó előirányzat-rendezések, 2015. április 2 - április 22. közötti előirányzat-módosítások tervbevételéhez kapcsolódóan a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosítására.

**Budapest Főváros VII. kerület Erzsébetváros Önkormányzata Képviselő-testületének …/2015. (…) önkormányzati rendelete**

**a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata**

**2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 23.) rendelet módosításáról**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. és 24. §-aiban foglalt felhatalmazás alapján, a Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 23.) rendelet módosításáról (a továbbiakban: Ör.) a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) Az Ör. 1. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

*(1) Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2015. évi költségvetés*

***a) bevételi főösszegét*** ***11.111.349 ezer forintban,*** *azaz*

*tizenegymillió-egyszáztizenegyezer-háromszáznegyvenkilenc ezer forintban,*

***b) az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja szerinti belső finanszírozásból:***

***ba) a 6. § (7) bekezdés a) pont***

***ab) alpont szerinti összegét 4.000.000 ezer forintban,*** *azaz négymillió ezer forintban,*

***bb) a 6. § (7) bekezdés a) pont***

***ac) alpont szerinti összegét 1.273.231 ezer forintban,*** *azaz egymillió-kettőszázhetvenháromezer-kettőszázharmincegy ezer forintban,*

***c)******az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja és a Mötv. 111. § (4) bekezdés szerinti költségvetési hiány külső finanszírozásának összegét***

***0 ezer forintban,*** *azaz nulla ezer forintban,*

***d) kiadási főösszegét 16.384.580 ezer forintban****, azaz*

*tizenhatmillió-háromszáznyolcvannégyezer-ötszáznyolcvan ezer forintban,*

***e) finanszírozási kiadások és bevételek az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ad) alpontja szerinti:***

***ea) az irányító szervi támogatás finanszírozási előirányzatát 4.277.315 ezer forintban,*** *azaz*

*négymillió-kettőszázhetvenhétezer-háromszáztizenöt ezer forintban,*

***eb) az irányító szervi támogatás folyósításának finanszírozási előirányzatát 4.277.315 ezer forintban,*** *azaz*

*négymillió-kettőszázhetvenhétezer-háromszáztizenöt ezer forintban,*

***állapítja meg.***

(2) Az Ör. 1. § (7) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

*(7) Az (1) bekezdés b) pontjában megállapított, az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja szerint a belső finanszírozás, a költségvetési maradvány igénybevétele 1.273.231 ezer Ft, további finanszírozási tétel 4.000.000 ezer Ft.*

**2. §**

Az Ör. 2. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

*(1) Az 1. § (2) bekezdésében megállapított kiemelt előirányzatok a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 2. számú mellékletében (továbbiakban: költségvetési törvény) megállapított felhasználási kötöttséggel járó állami támogatásokat az alábbiak szerint tartalmazzák:*

*a) A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*

*aa) óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 462.177 ezer Ft,*

*ab) óvodaműködtetési támogatás 65.170 ezer Ft,*

*ac) kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz 8.664 ezer Ft.*

*b) A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása*

*ba) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 228.817 ezer Ft,*

*bb) A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása 93.273 ezer Ft,*

*bc) gyermekétkeztetés támogatása 149.390 ezer Ft.*

*c) A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása*

*Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési támogatása 22.045 ezer Ft,*

*d) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások 2.240 ezer Ft.*

**3. §**

(1) Az Ör. 6. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

*(2) Az 1. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásokból a* ***„7200-7500 Céltartalékok”*** *működési előirányzata 300.821 ezer Ft, felhalmozási előirányzata 2.312.346 ezer Ft.*

(2) Az Ör. 6. § (3) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

*(3)**A jóváhagyott kiadásból:*

*a)* ***a „7200 Polgármesterre átruházott előirányzat-átcsoportosítási hatáskörű céltartalékok”*** *cím működési előirányzata 232.134 ezer Ft, felhalmozási előirányzata 978.746 ezer Ft,*

*b) a* ***„7300 Bizottságokra átruházott felhasználási jogkörű céltartalékok”*** *cím működési előirányzata 68.687 ezer Ft, felhalmozási előirányzata 433.600 ezer Ft,*

*c) a* ***„7500 Erzsébet terv Fejlesztési program 2016”*** *cím felhalmozási előirányzata 900.000 ezer Ft.*

**4. §**

(1) Az Ör. 12. §-a kiegészül a következő (10) bekezdéssel:

*(10) A Képviselő-testület az* ***„5302 Társasházak közös költsége, célbefizetése”*** *címen társasházi közgyűlés határozata alapján a 100 ezer Ft alatti összegű célbefizetés előirányzat feletti rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza át.*

**5. §**

(1) Az Ör. 13. §-a kiegészül a következő (1a) bekezdéssel:

*(1a) A Művelődési, Kulturális és Szociális Bizottság dönt az „5701. Oktatási, közművelődési és egyéb feladatok” címen szereplő Közoktatási támogatások előirányzat felhasználásáról.*

(2) Az Ör. 13. §-a kiegészül a következő (1b) bekezdéssel:

*(1b) A Művelődési, Kulturális és Szociális Bizottság dönt a „6103. Sportegyesületek és szervezetek támogatása” címen szereplő Sportegyesületek és szövetségek támogatása előirányzat felhasználásáról.*

(3) Az Ör. 13. § (4) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

*(4) Az Önkormányzat e rendeletében biztosított jogkörében a Pénzügyi és Kerületfejlesztési Bizottság dönt az* ***„5302 Társasházak közös költsége, célbefizetése”*** *címen társasházi közgyűlés határozata alapján a 100 ezer Ft feletti összegű célbefizetés előirányzat felhasználásáról.*

**6. §**

(1) Az Ör. 1. számú táblázata jelen rendelet 1. számú táblázata szerint **módosul.**

(2) Az Ör. 1/a. számú táblázata jelen rendelet 1/a. számú táblázata szerint **módosul.**

(3) Az Ör. 2. számú táblázata jelen rendelet 2. számú táblázata szerint **módosul.**

(4) Az Ör. 2/a. számú táblázata jelen rendelet 2/a. számú táblázata szerint **módosul.**

(5) Az Ör. 4. számú táblázata jelen rendelet 3. számú táblázata szerint **módosul.**

(6) Az Ör. 5. számú táblázata jelen rendelet 4. számú táblázata szerint **módosul.**

(7) Az Ör. 6/a. számú táblázata jelen rendelet 5. számú táblázata szerint **módosul.**

(8) Az Ör. 6/b. számú táblázata jelen rendelet 6. számú táblázata szerint **módosul.**

(9) Az Ör. 7. számú táblázata jelen rendelet 7. számú táblázata szerint **módosul.**

(10) Az Ör. 8. számú táblázata jelen rendelet 8. számú táblázata szerint **módosul.**

(11) Az Ör. 9. számú táblázata jelen rendelet 9. számú táblázata szerint **módosul.**

(12) Az Ör. 10. számú táblázata jelen rendelet 10. számú táblázata szerint **módosul.**

(13) Az Ör. 11. számú táblázata jelen rendelet 11. számú táblázata szerint **módosul.**

(14) Az Ör. 12. számú táblázata jelen rendelet 12. számú táblázata szerint **módosul.**

(15) Az Ör. 13. számú táblázata jelen rendelet 13. számú táblázata szerint **módosul.**

(16) Az Ör. 14. számú táblázata jelen rendelet 14. számú táblázata szerint **módosul.**

(17) Az Ör. 15. számú táblázata jelen rendelet 15. számú táblázata szerint **módosul.**

(18) Az Ör. 16. számú táblázata jelen rendelet 16. számú táblázata szerint **módosul.**

(19) Az Ör. 18. számú táblázata jelen rendelet 17. számú táblázata szerint **módosul.**

(20) Az Ör. 19. számú táblázata jelen rendelet 18. számú táblázata szerint **módosul.**

(21) Az Ör. 20. számú táblázata jelen rendelet 19. számú táblázata szerint **módosul.**

(22) Az Ör. 21. számú táblázata jelen rendelet 20. számú táblázata szerint **módosul.**

(23) Az Ör. 22. számú táblázata jelen rendelet 21. számú táblázata szerint **módosul.**

(24) Az Ör. 25. számú táblázata jelen rendelet 22. számú táblázata szerint **módosul.**

(25) Az Ör. 26. számú táblázata jelen rendelet 23. számú táblázata szerint **módosul.**

**7. §**

E rendelet 2015. május 1-jén lép hatályba.

**dr. Gotthard Gábor Vattamány Zsolt**

**jegyző polgármester**

**Indokolás**

**Általános indokolás**

A Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzata 2/2015. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosítását az államháztartásról szóló – többször módosított – 2011. évi CXCV. törvény 23. és 24. §-ai alapján előirányzat-átcsoportosítások, a 2014. évi költségvetési maradvány jóváhagyása teszik szükségessé.

**Részletes indokolás**

Az **1. §** a 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegének, valamint hiányának és finanszírozási kiadásának változásáról rendelkezik.

A **2. §** az alaprendelet 2. §-nak változását tartalmazza.

A **3. §** a tartalék előirányzatok változását mutatja.

A **4. §** az alaprendelet 12. §-nak változását tartalmazza.

Az **5. §** az alaprendelet 13. §-nak változását tartalmazza.

A **6. §** az alaprendelet táblázatainak módosulását tartalmazza.

A **7. §** a költségvetési rendelet-módosítás hatálybalépéséről intézkedik.

**Határozati javaslatok**

**1.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Erzsébetváros Önkormányzata 2014. évi költségvetési maradványát 1.056.675 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

**2.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Erzsébetvárosi Polgármesteri Hivatal 2014. évi költségvetési maradványát 72.022 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

**3.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Bischitz Johanna Integrált Humán Szolgáltató Központ 2014. évi költségvetési maradványát 75.456 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

**4.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kópévár Óvoda 2014. évi költségvetési maradványát 8.407 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá, továbbá 7.936 ezer Ft szabad maradványát elvonja és tartalékba helyezi.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

**5.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Nefelejcs Óvoda 2014. évi költségvetési maradványát 8.338 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá, továbbá 8.295 ezer Ft szabad maradványát elvonja és tartalékba helyezi.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

**6.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Brunszvik Teréz Óvoda 2014. évi költségvetési maradványát 4.546 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

**7.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Bóbita Óvoda 2014. évi költségvetési maradványát 5.969 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá, továbbá 5.969 ezer Ft szabad maradványát elvonja és tartalékba helyezi.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

**8.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Magonc Óvoda 2014. évi költségvetési maradványát 8.272 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá, továbbá 7.254 ezer Ft szabad maradványát elvonja és tartalékba helyezi.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

**9.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Dob Óvoda 2014. évi költségvetési maradványát 6.512 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá, továbbá 4.879 ezer Ft szabad maradványát elvonja és tartalékba helyezi.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

**10.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Csicsergő Óvoda 2014. évi költségvetési maradványát 9.102 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá, továbbá 9.077 ezer Ft szabad maradványát elvonja és tartalékba helyezi.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

**11.**

Budapest Főváros VII. Kerület Erzsébetváros Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Erzsébetváros Rendészeti Igazgatósága 2014. évi költségvetési maradványát 17.932 ezer Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá, továbbá 11.871 ezer Ft szabad maradványát elvonja és tartalékba helyezi.

**Felelős:** Vattamány Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

Budapest, 2015. április 17.

Vattamány Zsolt

polgármester