

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2016. évi költségvetés előirányzat módosításait, végrehajtási szabályainak módosítását, kiegészítését, egyéb felmerült módosítási igényeket tartalmazó rendelet-tervezetet egységes szerkezetben jóváhagyásra előterjesztem.

Az előterjesztésben szereplő előirányzat-módosítások az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(3) bekezdések, valamint az 3/2016. (I. 26.) XI.ÖK rendelet 7-10. §-a alapján történtek, melyek átvezetésére az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján kerül sor.

1. Bevételi, illetve kiadási előirányzat módosítások (1. sz. melléklet)

Az előterjesztés **1. sz. mellékletében** részletezettek szerint átvezetésre kerültek a költségvetés bevételi oldalán a központi költségvetésből származó pótelőirányzatok, visszaigénylések, a különféle feladatokra átvett pénzeszközök, az intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosításai, a képviselő-testületi határozatok végrehajtásához kapcsolódó módosítások.

A Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 2. mellékletében foglalt, a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása októberi módosítása (lemondás+pótigény) alapján az előirányzat csökkentése vált szükségessé a kiadási oldal egyidejű csökkentése mellett.

A 400/2015. (XII. 15.) Kormányrendelet határozza meg a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2016. évi kompenzációját, melynek 7. §-a alapján a 2016. január hónap után járó és a Magyar Államkincstár által folyósított nettó kompenzáció előleg a 2016. december havi nettó finanszírozás keretében került elszámolásra, illetve visszavonásra. Ennek alapján a központi költségvetésből származó támogatások csökkentésre kerültek.

A 2016. II. féléves intézményi gyermekétkeztetés adatai alapján az önkormányzati támogatás beemelésre került az intézmények költségvetésének bevételi oldalán, az intézményi működési bevételek egyidejű csökkentése mellett.

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzata, a támogató szolgáltatást, pszichiátriai betegek és szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi ellátást működtető szolgáltatók egyszeri támogatása címen vissza nem térítendő támogatásban részesült december hónapban, az összeg kizárólag a támogató szolgáltatás feltételeinek fejlesztéséhez kapcsolódó kiadásokra fordítható. A támogatás az Újbudai Szociális Szolgálat - mint szolgáltatást végző - részére átadásra került.

A központi költségvetésből december hónapban kiutalásra került a 2017. évi állami támogatás előlege, melyet mint államháztartáson belüli megelőlegezést a bevételi oldalon

finanszírozási bevételként, annak visszafizetését pedig kiadási oldalon finanszírozási kiadásként szükséges beemlíteni a költségvetésbe.

Az Áht. 30.§ (3) bekezdése alapján a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén, a bevételi előirányzatokat csökkenteni kell. A bevételek egy részének rendezése a kiadási előirányzatok csökkentése mellett történt, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat költségvetésében.

Előirányzat módosítások összesen:

Bevételi főösszeg változás	- 127 171 E Ft
Kiadási főösszeg változás	- 127 171 E Ft

2. Előirányzat átcsoportosítások (2. sz. melléklet)

Az előterjesztés **2. sz. mellékletében** foglaltak szerint az előirányzat-változások a kiadási oldalon a felhasználás szerinti sorokra kerültek módosításra. Az általános tartalékból, céltartalékból, céljellegű előirányzat sorokról történő felhasználás átcsoportosításra került a tényleges kifizetési sorokra.

Az Áht. 30.§ (3) bekezdése alapján történő bevételi előirányzatok rendezése egyes bevételek esetén a bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítással került végrehajtásra a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat költségvetésében.

Előirányzat átcsoportosítások összesen:

Bevételi főösszeg változás:	0 E Ft
Kiadási főösszeg változás:	0 E Ft

3. Intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosítása

Az intézmények saját hatáskörben az Áht. 34. §-a és a 3/2016. (I. 26.) XI.ÖK rendelet 9-10. §-a alapján végrehajtott előirányzat-módosításai önkormányzati szinten:

Bevételi főösszeg változás	+ 4 134 E Ft
Kiadási főösszeg változás	+ 4 134 E Ft

4. Végrehajtott előirányzat-módosítások összesen (1+2+3):

Bevételi főösszeg változás	- 123 037 E Ft
Kiadási főösszeg változás	- 123 037 E Ft

Kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztett költségvetési rendeletmódosítást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Budapest, 2017. február 13.

dr. Hoffmann Tamás