



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

ELŐTERJESZTÉS

Napirend:

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testület
2018. évi január hónap 18. napi ülésére

Szám: 11/8/2018.
Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás
Melléklet: -1 db Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság határozata

Előterjesztő: Kökény Szabolcs osztályvezető
Készítette: Kökény Szabolcs osztályvezető
Pálincás Józsefné csoportvezető
Előadó: Kökény Szabolcs osztályvezető

Előzmény/korábbi döntés: 2/2017. (II.24.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 21 oldal

Bizottsági tárgyalások: -Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2018. január 11-én

Döntéshozatal módja: nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1))
minősített többség (Mötv. 50 §)

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: dr. Zsidai Szilvia Jogi Osztály osztályvezető

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

Véleményezésre megkapta: Fördös Attila polgármester

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
.../2017.(.....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.24.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(9. sz. módosítás)

Vác Város Önkormányzatának Képviselő – testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Vác Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.24.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: a Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

Összegek: 1000 Ft-ban			
Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	9 437 006	10 264	9 447 270
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	2 059 741		2 059 741
- Felhalmozási célú külső forrás bevonás (éven belüli)	452 250		452 250
- Felhalmozási célú külső forrás bevonás	422 639		422 639
- Folyószámlahitel (éven belüli)		524 041	524 041
- Államháztartáson belüli megelőlegezés		40 471	40 471
Összesen	12 371 636	574 776	12 946 412

2. §

A Rendelet 3.§-ának – **bevételek** – összege a következőkkel változik:

Költségvetési bevételek

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9.921 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.632 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	155.382 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	7.041 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (OEP)	4.838 eFt
Működési célú átvett pénzeszközök	32 eFt
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	3.039 eFt
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-60 eFt
Ellátási díjak	465 eFt

Kiszámlázott általános forgalmi adó	-13 eFt
Általános forgalmi adó visszatérítése	257 eFt
Egyéb működési bevételek	1 eFt
Kamatbevételek	-2 eFt
Járasszékhely múzeumok szakmai támogatása	900 eFt
Ingatlanértékesítés	-175.105 eFt
Felhalmozási célú támogatások	1.473 eFt
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	463 eFt

Finanszírozási bevételek

Államháztartáson belüli megelőlegezés	40.471 eFt
Folyószámla hitel (éven belüli)	524.041 eFt

3. §

A Rendelet 4.§-ának - **Kiadások** – összege a következőkkel változik:

Összegek: 1000 Ft-ban			
Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	11 871 887	10 264	11 882 151
Finanszírozási műveletek			
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése (éven belüli)	452 250		452 250
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	11 443		11 443
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	36 056	40 471	76 527
- Folyószámlahitel (éven belüli) visszafizetése		524 041	524 041
Összesen	12 371 636	574 776	12 946 412

4. §

A rendelet 4.§ b.) pontjának összege – **működési kiadások** – 153.483 eFt-tal nőnek. A növekedést költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatokként az 1. sz. melléklet mutatja be. Az Önkormányzat működési kiadásait feladatonként az 1/a. melléklet részletezi.

5. §

A rendelet 4. § c.) pontjának összege – **Működési tartalék** - 2.519 eFt-tal csökken az alábbiak szerint:

Céltartalék

Intézményi tartalék	-2.519 eFt
---------------------	------------

6. §

A rendelet 4.§ e.) pontjának összege – az Önkormányzat felújítási kiadásai – 67.000 eFt-tal csökkennek az alábbiak szerint:

Kerékpárút felújítása (DMRV alatt)	-3.000 eFt
Útburkolat felújítások	-28.000 eFt
Jávorszky Ödön Kórház parkoló felújítás	-20.000 eFt
Intézményi gépészeti felújítások	-10.000 eFt
Óvodai tetőfelújítások	-6.000 eFt

7. §

A rendelet 4.§ f.) pontjának összege – az Önkormányzat beruházási kiadásai – 29.997 eFt-tal csökkennek az alábbiak szerint:

Igazgatás	
Járasszékhely múzeumok szakmai támogatása	900 eFt
Főmérnökség – Közműfejlesztések	
Akó utca vízelvezetés	-6.064 eFt
Főmérnökség – Járda, parkoló és úthálózat fejlesztés	
Újhegyi út - Zeke u. csomópontban kijelölt gyalogos átkelőhely engedélyezés, kivitelezés	-1.055 eFt
Huszár utcai buszforduló kivitelezés	-15.000 eFt
Külső Rádi út kerékpárút hálózat továbbfejlesztésének terve	-1.000 eFt
Főmérnökség – Egyéb fejlesztések	
<i>A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel.</i>	
Közterület Felügyelet 2 db. nyomtató vásárlás	200 eFt
Gombás patak felett átívelő gyalogos híd megvásárlása (ingatlancsere)	45.466 eFt
Tervtár katalogizálása, plotter tervtári anyagok szkenneléséhez	-500 eFt
Szociális bérlakások építése - Galcsekutca II. ütem	-36.444 eFt
Naszály úti vízfogó partfal burkolása	-6.000 eFt
3 db. térfigyelő kamera vásárlása, telepítése szelektív hulladékgyűjtő szigetekhez	-4.000 eFt
Illegális hulladék lerakóhelyekhez 3 db. térfigyelő kamera vásárlása	-6.000 eFt

Főépítési Iroda

Kálvin utca támfal terv, engedély

-500 eFt

8. §

A rendelet 4. § g.) pontjának összege – a Költségvetési szervek beruházási kiadásai – 4.918 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

1.cím

Szociális Szolgáltatások Háza

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése 463 eFt

Váci Család- és Gyermejjóléti Központ

Családbarát Munkahely pályázat - eszközbeszerzések 833 eFt

Kábítószer – prevenciós programok támogatása pályázat - eszközbeszerzések 640 eFt

Idősek Otthona

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -306 eFt

A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel.

Nagyteljesítményű hűtőgép 275 eFt

Ipari mosógép vásárlása 1.264 eFt

2. cím

Gazdasági Hivatal

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -1.100 eFt

A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel.

Gépjárművásárlás 1.200 eFt

3. cím

Katona Lajos Városi Könyvtár

A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel.

Informatikai hálózat korszerűsítés 1.649 eFt

9. §

A rendelet 4. § j.) pontjának összege – Felhalmozási tartalék - 48.621 eFt-tal csökken az alábbiak szerint:

Pályázati céltartalék

- Vác Város Önkormányzat belterületi utak felújítása pályázat
- Connect to water – Kapcsolódj a Vízhez pályázat

-26.471 eFt

-22.150 eFt

10. §

A rendelet 4. § k.) pontjának összege – **Finanszírozási kiadások** – **564.512 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése

40.471eFt

Folyószámlahitel visszafizetése (éven belüli)

524.041eFt

11. §

(1) Ez a rendelet 2017. december 31. napján visszamenőlegesen lép hatályba.

(2) E rendelet kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2018. január

Fördös Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
jegyző

Mellékletek, függelékek jegyzéke:

- | | |
|--------------------|--|
| 1. sz. melléklet | Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2017. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2017. évi működési kiadásainak módosítása |

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2017. évi kiemelt előirányzatának módosítása
(9. sz. módosítás)

Cím- rend	Feladat		Költségvetési szerve megnevezése	Szemé- lyi jut- talások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	közöl- zemi díjak	Ebből:		Ellátó- tak pénzb./termib. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállal	Államig. feladat					életne- zési ki- adások	karban- tartás					
1.														
	X													
	X			3 665	367	500	-800	1 200	100			4 532		4 532
	X			6 026	3 212		254		676			9 238		9 238
	X			1 539	339	3 477						5 355		5 355
	X			2 600	572	-1 233	-1 270	2 540				1 939		1 939
2.														
	X													
	X			20 000	6 700	400	11 100	2 500	-2 300			27 100		27 100
	X			-4 000		-1 000						-5 000		-5 000
	X			7 550	1 650	-1 000						8 200		8 200
	X			400	2 300	-300						2 400		2 400
3.														
	X			413	91									
	X			461	101	-1 649						504		504
	X			103	22							-1 087		-1 087
	X			362	79							125		125
4.												441		441
	X													
			X											
				919	896	80 730				7 374	9 817	99 736	-2 519	97 217
	X			554	211	78 680				7 374	9 817	96 636	-2 519	94 117
	X			365	685	2 050						3 100		3 100
				40 038	16 329	79 925	9 284	6 240	-1 524	7 374	9 817	153 483	-2 519	150 964

Összegek: 1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2017. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(9. sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási				Beruházás	Felhal- mozási tartalek	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- szírozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finanszírozás	Finanszí- rozási bevételek	Maradvány	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshely (fő)
		célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú költségen nyújtás	Felhalmozási célú költségen nyújtás	Felújítás											
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok															
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye									4 532						
	Szociális Szolgáltatások Háza					463		463		9 701	1 243	4 838				4 532
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ					1 473		1 473		6 828	4 989					3 620
	Idősek Orthona és Klubja					1 233		1 233		3 172						1 839
2.	Köznevelési és gyermekképzetési feladatok															3 172
	Gazdasági Hivatal															
	Alsóvárosi Óvoda					100		100		27 200	4 000					23 200
	Deákvári Óvoda									-5 000	-100					-4 900
	Kisvác - Központos Óvoda									8 200	-1 000					9 200
3.	Kulturális feladatok									2 400						2 400
	Madách Imre Művelődési Központ									504						504
	Katona Lajos Városi Könyvtár					1 649		1 649		562						562
	Vác Városi Levéltár									125						125
	Tragor Ignác Múzeum									441						441
4.	Általános működési feladatok															
	Váci Polgármesteri Hivatal															
	- kötelező feladat															
	- államigazgatási feladat															
	Vác Város Önkormányzat				-67 000	-29 997	-48 621	-145 618	564 512	516 111	-3 706		564 512			
	- kötelező feladat				-67 000	-29 997	-48 621	-145 618	564 512	513 011	-3 706					
	- önként vállalt feladat									3 100						
	Mindösszesen:				-67 000	-25 079	-48 621	-140 700	564 512	574 776	5 426	4 838	564 512		44 695	

Vác Város Önkormányzat 2017. évi működési kiadásainak módosítása

9. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők								
Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka	554	169				723	723	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			26 600			26 600	26 600	
Környezet- és Természetvédelem		42				42	42	
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazdálkodás				9 722		9 722	9 722	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közterület Felügyelet			450			450	450	
Szociális és egészségügyi feladatok					7 374	7 374	7 374	
Köznevelési, közművelődési feladatok	-164	-36	200					
Sport feladatok			3 005	95		3 100		3 100
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatási feladatok	529	721	-1 250					
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			856			856	856	
Parkfenntartás			24 856			24 856	24 856	
Saját v. bérelt ingatlan			30 272			30 272	30 272	
Településtisztaság			53 026			53 026	53 026	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)			-23 076			-23 076	-23 076	
Közutak, hidak			-11 334			-11 334	-11 334	
Közvilágítás			10 830			10 830	10 830	
Város- és községgazdálkodás			1 112			1 112	1 112	
Település vízellátás			-649			-649	-649	
Szennyvízelvezetés és kezelés			-9 545			-9 545	-9 545	
Temetőfenntartás			-8 815			-8 815	-8 815	
Stadion karbantartás			4 140			4 140	4 140	
Épület karbantartás			-14 948			-14 948	-14 948	
Sportlétesítmények működtetése								
Városi parkolók üzemeltetése								
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon			-5 000			-5 000	-5 000	
Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.								
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.								
MINDÖSSZESEN:	919	896	80 730	9 817	7 374	99 736	96 636	3 100

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban a központi költségvetésből származó források, saját bevételek valamint, a finanszírozási bevételek költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 12.946.412 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	5 886 921
Működési tartalék	
Általános tartalék	
Működési költségvetés kiadásai	5 886 921
Felújítás	42 847
Beruházás	5 581 112
Felhalmozási célú kölcsön	8 178
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	363 093
Felhalmozási tartalék	
Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 995 230
Összesen	11 882 151
Finanszírozási művelet	1 064 261
Mind összesen	12 946 412

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszegét 574.776 eFt-tal növelhetjük.

Működési bevételek

A működési bevételek összességében 182.533eFt-tal nőnek.

A szociális és gyermekjóléti feladatokra kapott támogatások összege 9.921 eFt-tal növelhető. A szociális ágazatban foglalkoztatottak pótlékára december hónapban 6.652 eFt-ot kaptunk. A középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelőket megillető bölcsődei pótlék kifizetésére december hónapra 1.057 eFt támogatást nyújtott a központi költségvetés. Október hónapban a Magyar Államkincstár ismét felmérte az állami támogatások alapjául szolgáló mutatószámokat (októberi lemondás, pótigény). A szociális étkeztetést igénybe vevők létszámát növeltük, ezért 2.212 eFt póttámogatásban részesültünk.

Az Önkormányzat kulturális feladatokra kapott támogatása 1.632 eFt-tal nő a kulturális pótlék december havi összegéből.

Kiegészítő támogatások jogcímen 155.382 eFt-tal növelhetjük az előirányzatot. A bérkompenzáció november havi összegéből (1.285 eFt) levonták az év elején kapott előleget (1.392 eFt), így ezen a jogcímen 107 eFt-tal csökkentenünk kell az előirányzatot. Rendkívüli önkormányzati támogatásra benyújtott pályázatunk kedvező elbírálásban részesült, 155.039 eFt-ot kaptunk működési kiadások fedezetére. A Belügyminisztérium a helyi közbiztonság javításának érdekében 450 eFt támogatásban részesítette Önkormányzatunkat.

A működési célú támogatások előirányzatát 7.041 eFt-tal növelhetjük. A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ 3.477 eFt-tal növeli bevételeit. A „Családbarát Munkahely” pályázaton 2.117 eFt, a „Kábítószer – prevenciós programok támogatása” pályázaton 1.360 eFt-ot nyert el működési célokra. Az idén ismét lehetőség volt arra, hogy a rászorulóknak részére Erzsébet utalvány formájában igényeljünk támogatást a központi költségvetésből. Az utalványok értékével 3.564 eFt-tal növelhetjük az Önkormányzat bevételeit.

A Szociális Szolgáltatások Háza OEP bevétele 4.838 eFt-tal növelhető a decemberi tényadatok alapján.

A működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 32 eFt-tal nő a Szociális Szolgáltatások Házánál, a Hajléktalanokért Közalapítványtól működési célokra kapott összegből.

A szolgáltatásokból származó bevételek 3.039 eFt-tal nőnek. A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ 39 eFt-tal növeli bevételeit az Apor Vilmos Katolikus Főiskola hallgatóinak nyújtott szakmai gyakorlatért fizetett összegből. A Gazdasági Hivatalnál 3.000 eFt növekedés jelenik meg. Az intézmény a decemberi tényadatok alapján módosítja előirányzatát.

A közvetített szolgáltatások előirányzata 60 eFt-tal csökken összességében. A Szociális Szolgáltatások Háza 40 eFt-tal, a Gazdasági Hivatal 1.000 eFt-tal növeli előirányzatát. A Deákvári Óvodánál 1.000 eFt-tal, az Alsóvárosi Óvodánál 100 eFt-tal csökkenteni kell az előirányzatot bevételi kiesés miatt.

A Szociális Szolgáltatások Háza a decemberi adatok alapján módosítja az ellátási díjak (465 eFt), a kiszámlázott általános forgalmi adó (-13 eFt), az általános forgalmi adó visszatérítése (257 eFt), az egyéb működési bevételek (1 eFt), valamint a kamatbevételek (-2 eFt) előirányzatát.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek 172.269 eFt-tal csökkennek. Az Önkormányzatnál 174.205 eFt-tal csökken, az intézményeknél 1.936 eFt-tal nő a bevétel.

A járásszékhely múzeumok szakmai támogatásából 900 eFt-ot kaptunk, az összeget gyűjtemény feldolgozást elősegítő szakmai munkára lehet felhasználni.

Az ingatlanok értékesítéséből nem folyt be annyi bevétel, amennyit vártunk, ezért a meg nem valósult felújítások, beruházások, illetve a pályázati céltartalék fel nem használt részéből 175.105 eFt-tal csökkentjük az előirányzatot.

A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ 1.473 eFt-tal növelheti bevételeit a felhalmozási célú támogatások soron. A „Családbarát Munkahely” pályázaton 833 eFt-ot, a „Kábítószer – prevenció programok támogatása” pályázaton 640 eFt-ot nyert el felhalmozási célokra.

A Szociális Szolgáltatások Háza a Hajléktalanokért Közalapítványtól 463 eFt támogatást kapott beruházási célokra. Az előirányzat növekedés a felhalmozási célra átvett pénzeszközök jogcímen jelenik meg.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek 564.512 eFt-tal nőnek.

A központi költségvetés december végén 40.471 eFt-ot utalt a 2018. évi központi támogatások terhére. A kapott támogatás, mint államháztartáson belüli megelőlegezés jelenik meg a költségvetésben.

Önkormányzatunk a költségvetés végrehajtása során a bevételek és a kiadások eltérő ütemének áthidalására folyószámlahitelt vett igénybe. Az igénybevételt és a visszafizetést is előirányoztatni kell, ezért 524.041 eFt-tal növeljük a folyószámlahitel (éven belüli) jogcím előirányzatát. Az összeg nem a felvett hitel nagyságát jelzi, könyveléstechnikai okok miatt halmozódást tartalmaz.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldalának 574.776 eFt-tal történő növelését a központi költségvetésből kapott támogatások, saját bevételek és finanszírozási bevételek teszik lehetővé.

A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének költségvetése 4.532 eFt-tal nő. A személyi juttatások 3.665 eFt-tal nőnek, ebből 799 eFt a szociális ágazati pótlék december havi összegére, 866 eFt a bölcsődei pótlék december havi összegére nyújt fedezetet. Az intézmény pótffinanszírozási kérelme alapján további 2.000 eFt-tal szükséges növelni az előirányzatot. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 367 eFt-tal nő, ebből 176 eFt a szociális ágazati pótlékhoz, 191 eFt a bölcsődei pótlékhoz kapcsolódik. Az intézmény élelmezési kiadásai és karbantartási kiadásai magasabbak, mint a tervezett előirányzat. Az élelmezési kiadások előirányzatát 1.200 eFt-tal, a karbantartási kiadások előirányzatát 100 eFt-tal kell növelni ahhoz, hogy a ténykiadások fedezve legyenek. Az 1.300 eFt-os többletigényből 800 eFt-ot a közüzemi díjakról át tud csoportosítani, a fennmaradó 500 eFt-ra pótffinanszírozást kért.

A Szociális Szolgáltatások Háza kiadásai 9.701 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások előirányzata 6.026 eFt-tal (járulék, adó 3.212 eFt) nő. A szociális ágazati pótlék december havi összege 546 eFt növekedést eredményez (járulék, adó 120 eFt), saját bevételeiből és pótffinanszírozásból 5.480 eFt-tal (járulék, adó 3.092 eFt) nő az előirányzat. A közüzemi díjak előirányzatára 254 eFt-ot, a karbantartási kiadások előirányzatára 676 eFt-ot csoportosít át az egyéb dologi kiadások előirányzatáról. A Hajléktalanokért Alapítványtól kapott támogatásból 463 eFt-tal növeli a beruházások előirányzatát 12 db. ágy beszerzésére.

A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ költségvetése 6.828 eFt-tal nő, ebből 4.989 eFt-ot saját bevétele fedez. A személyi juttatások 1.539 eFt-tal nőnek. A szociális ágazati pótlék december havi összegéből a személyi juttatások előirányzata 1.507 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 332 eFt-tal nő. Az Apor Vilmos Katolikus Főiskola hallgatóinak nyújtott szakmai gyakorlatért fizetett 39 eFt-ból a személyi juttatások előirányzatát 32 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatát 7 eFt-tal növeli. Az intézmény a „Családbarát Munkahely” pályázaton 2.950 eFt-ot (2.117 eFt működési, 833 eFt felhalmozási), a „Kábítószer-prevenációs programok támogatása” pályázaton 2.000 eFt-ot (1.360 eFt működési, 640 eFt felhalmozási) nyert, ebből a dologi kiadások előirányzatát 3.477 eFt-tal, a beruházási kiadások előirányzatát 1.473 eFt-tal növelheti.

Az **Idősek Otthona** előirányzata 3.172 eFt-tal nő központi forrásból (személyi juttatások 2.600 eFt, munkaadókat terhelő járulékok, adók 572 eFt). Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján a dologi kiadásokból 1.233 eFt átcsoportosítását kéri a beruházási kiadások előirányzatára. A növelésre azért van szükség, mert elromlott a nagyteljesítményű hűtőgépe, valamint az ipari mosógépe és új eszközöket kellett beszereznie. Az ipari mosógépet 1.264 eFt-ba, a nagyteljesítményű hűtőgép 275 eFt-ba kerül. Fedezetet a dologi kiadásokból történő átcsoportosításból (1.233 eFt), illetve a beruházási kiadások kis értékű tárgyi eszköz sorának csökkentéséből (306 eFt) teremti meg. Az ételmezési kiadások előirányzatát 2.540 eFt-tal növeli a közüzemi díjakból (1.270 eFt), valamint az egyéb dologi kiadásokból (1.270 eFt) történő átcsoportosítással.

A **Gazdasági Hivatal** kiadásai 27.200 eFt-tal növelhetőek, ebből 4.000 eFt-ot saját bevétele, 23.200 eFt-ot pótfinanszírozás fedez. A személyi juttatásokat 20.000 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatát 6.700 eFt-tal, a dologi kiadásokat 400 eFt-tal a beruházási kiadásokat 100 eFt-tal kell növelni ahhoz, hogy a felmerült kiadásai fedezve legyenek. Dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak előirányzata 11.100 eFt-tal, az ételmezési kiadások előirányzata 2.500 eFt-tal nő, a karbantartási kiadása 2.300 eFt-tal csökken. A közüzemi díjak, valamint az ételmezési kiadások növelését az egyéb dologi kiadásokból (10.900 eFt), valamint a karbantartási kiadásból (2.300 eFt) történő átcsoportosítás és pótfinanszírozás (400 eFt) tette lehetővé. A beruházási kiadásai a kis értékű tárgyi eszköz soron 1.100 eFt-tal csökkennek, gépjárművásárlás soron 1.200 eFt-tal nőnek, így a beruházási előirányzat összesen 100 eFt-tal nő pótfinanszírozásból.

Az **Alsóvárosi Óvoda** költségvetése 5.000 eFt-tal csökken. A személyi juttatások 4.000 eFt-tal, a dologi kiadások 1.000 eFt-tal csökkennek. Az intézménynek 100 eFt bevételi kiesése volt, ezzel szemben 5.000 eFt-tal csökkenti költségvetését, ez 4.900 eFt finanszírozás megtakarítást jelent.

A **Deákvári Óvoda** kiadásait 8.200 eFt-tal kell növelni ahhoz, hogy a kifizetett személyi juttatások és a hozzájuk tartozó munkáltatói teher fedezve legyenek. A személyi juttatások 7.550 eFt-os, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzat 1.650 eFt-os növelése indokolt. Az intézménynél 1.000 eFt-tal csökken a dologi kiadások előirányzata, ezzel ellensúlyozza 1.000 eFt-os bevételi kiesését.

A **Kisvác Középvárosi Óvoda** 2017. évben teljesült kiadásaihoz 2.400 eFt pótfinanszírozást kért. A személyi juttatások előirányzatát 400 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatát 2.300 eFt-tal növeli, a dologi kiadásait 300 eFt-tal csökkenti, hogy a kifizetései fedezve legyenek.

A Madách Imre Művelődési Központ költségvetése 504 eFt-tal nő a kulturális pótlék december havi összegéből (személyi juttatások 413 eFt, járulékok, adók 91 eFt).

A Katona Lajos Városi Könyvtár előirányzata 562 eFt-tal növelhető a kulturális pótlék december havi összegéből (személyi 461 eFt, adó 101 eFt). Előirányzat módosítási kérelme alapján a dologi kiadásokból 1.649 eFt átcsoportosítását kéri a beruházási kiadások előirányzatára informatikai hálózat korszerűsítésére.

A Vác Városi Levéltár kiadásai 125 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 103 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók 22 eFt-tal történő növelését a kulturális illetménypótlék december havi összege indokolja.

A Tragor Ignác Múzeum előirányzatai 441 eFt-tal nőnek a kulturális illetménypótlék december havi összegére (személyi 362 eFt, adó 79 eFt).

Az Önkormányzat kiadásai 516.111 eFt-tal nőnek. A működési kiadások 99.736 eFt-tal nőnek, a felújítási kiadás előirányzata 67.000 eFt-tal, a beruházási kiadások előirányzata 29.997 eFt-tal csökken. A működési tartalék 2.519 eFt-tal a felhalmozási tartalék 48.621 eFt-tal csökken. a finanszírozási kiadások 564.512 eFt-tal nőnek.

Működési kiadások

A *közfoglalkoztatás, nyári diákmunka* soron 723 eFt-tal nő az előirányzat, ebből 554 eFt a személyi juttatások, 169 eFt a munkaadókat terhelő járulékok, adók soron jelentkeznek.

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* soron a dologi kiadásokat 26.600 eFt-tal kell növelni a Naszály – Galga Kft. „fa” felé fennálló kötelezettségekre. A 2017. évi fizetési kötelezettség egy részét kiadási megtakarításból fedezni tudtuk, a fennmaradó részre kell növelni az előirányzatot.

A *Környezet- és természetvédelem feladaton* 42 eFt-tal nő az előirányzat. A növekedés a járulékok, adók előirányzatán jelenik meg egy előző évi reprezentációs kiadást terhelő fizetési kötelezettség fedezeteként.

A *Város és községgazdálkodás* soron 9.722 eFt-tal növeljük az előirányzatot a Volánbusz Zrt. támogatására. Az eredeti költségvetésben 90.000 eFt-ot terveztünk a helyi közösségi közlekedésre, ami havi

7.500 eFt-ot jelent. A helyi közösségi közlekedés támogatására 2017. évben 99.722 eFt-ot tudtunk kifizetni, ezért kell növelni az előirányzatot.

Közterület Felügyelet soron 450 eFt növekedés jelenik meg a Belügyminisztériumtól kapott támogatásból. Az összeget a helyi közbiztonság javítása érdekében használhatjuk fel.

A *szociális és egészségügyi feladatok* kiadásai 7.374 eFt-tal nőnek. Központi támogatásból 3.564 eFt-tal nőhet az előirányzat, ebből Erzsébet-utalvány formájában tudunk támogatást biztosítani a rászorulóknak részére. A 2017. évi tervezéskor a 2016. évi tényadatok figyelembe vételével terveztük a segélyek összegét. A tervezett összegnél 3.810 eFt-tal több lett az igény, ezért növelnünk kell az önkormányzati segélyek összegét, hogy a tényleges kifizetések fedezve legyenek.

A *köznevelési, közművelődési feladatok* kiadásait nem kell növelni, előirányzatok közötti átcsoportosítással fedezhetőek a kifizetések. A személyi juttatásokból 164 eFt-ot, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatából 36 eFt-ot csoportosítunk át a dologi kiadásokra, így a dologi kiadások előirányzata 200 eFt-tal nő.

A *sport feladatok* költségvetése 3.100 eFt-tal nő. A dologi kiadások 3.005 eFt-tal nőnek, ez tartalmaz 95 eFt csökkenést (átcsoportosítjuk a pénzeszközátadások közé a Váci Lakóterületi SE támogatása sorra) és 3.100 eFt növekedést. A növekedés nyújt részbeni fedezetet a jégpálya kialakításának 4.000 eFt-os, 2017. évet terhelő költségére, a fennmaradó összeget a feladaton jelentkező kiadási megtakarításból tudtuk fedezni.

Szervezési és tájékoztatási feladaton nem kell növelni a kiadásokat, előirányzatok közötti átvzetést kell végrehajtani. A személyi juttatások 529 eFt-os, a munkaadókat terhelő járulékok, adók 721 eFt-os növelése szükséges, melyet a dologi kiadások terhére (-1.250 eFt) oldunk meg.

A *feladat-ellátási megállapodás alapján végzett feladatok* előirányzatát 51.725 eFt-tal szükséges növelni ahhoz, hogy az októberi elszámolással bezárólag a kifizetések fedezve legyenek.

Azokról a feladatokról, ahol megtakarítás jelentkezik, átcsoportosítjuk az előirányzatokat olyan sorokra, ahol túlteljesítés van. A kiadási megtakarítással nem fedezett sorokat rendkívüli önkormányzati támogatás terhére fedezzük.

Megtakarítás az alábbi sorokon jelentkezett: Hulladék lerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő) 23.076 eFt, Közutak, hidak 11.334 eFt, Település vízellátás 649 eFt, Szennyvízelvezetés és kezelés 9.545 eFt, Temetőfenntartás 8.815 eFt, Épület karbantartás 14.948 eFt,

KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon 5.000 eFt. A felsorolt összegekkel csökkentettük a feladatok előirányzatát.

Túlteljesítés az alábbi sorokon jelentkezett: Közbeszerzés 856 eFt, Parkfenntartás 24.856 eFt, Saját v. bérelt ingatlan 30.272 eFt, Településtisztaság 53.026 eFt, Közvilágítás 10.830 eFt, Város- és községgazdálkodás 1.112 eFt, Stadion karbantartás 4.140 eFt. A felsorolt összegekkel növeltük a feladatok előirányzatát.

Felújítási kiadások

A felújítási kiadások 67.000 eFt-tal csökkennek.

A felújítási kiadások közül a 2017. évben tervezett, de meg nem valósult feladatok előirányzatát csökkentjük, az ingatlanértékesítésnél jelentkező bevételi kiesés miatt.

Az alábbi feladatokat érinti a csökkenés: Kerékpárút felújítása (DMRV alatt) -3.000 eFt, Útburkolat felújítások -28.000 eFt, Jávorszky Ödön Kórház parkoló felújítás -20.000 eFt, Intézményi gépészeti felújítások -10.000 eFt, Óvodai tetőfelújítások -6.000 eFt.

Beruházási kiadások

Az Önkormányzat beruházási kiadásai 29.997eFt-tal csökkennek, mely tartalmaz 46.566 eFt növekedést és 76.563 eFt csökkenést.

A növekedést az alábbi tételek indokolják:

Igazgatás

A járasszékhely múzeumok szakmai támogatására kapott összegből 900 eFt-tal növelhető az előirányzat.

Főmérnökség – Egyéb fejlesztések

A Közterület Felügyelet nyomtatói elromlottak, 2 db. nyomtatót kellett vásárolni a feladatok zavartalan ellátása érdekében, emiatt 200 eFt-tal kell növelni az előirányzatot. A Képviselő-testület 266/2017. (XI.23.) sz. határozatában jóváhagyta a váci 4528/1, 4529/3, 4529/4 hrsz-ú ingatlanok telekalakítását, és az 1745 m2 parkoló elcserélését a Gombás-patakon átívelő gyalogos hídra. Az ingatlancserét, mint vételt és eladást a bevételi és a kiadási oldalon is előirányzatosítani kell. Az ingatlanértékesítés előirányzatát a bevételi oldalon nem növelhetjük, az ott jelentkező bevételi kiesés miatt az előirányzatot csökkenteni kell. Tehát a bevételi oldal növelésével nem tudunk fedezetet biztosítani az ingatlancserére, ezért azt más forrásból (meg nem valósult beruházási sorok csökkentéséből) kell megoldanunk. A leírtak miatt az ingatlancsere 45.466 eFt forrást igényel.

A beruházási kiadások közül a 2017. évben tervezett, de meg nem valósult feladatok előirányzatát csökkentjük, az ingatlanértékesítésnél jelentkező bevételi kiesés, illetve más beruházási feladatok fedezete miatt.

A csökkenés az alábbi beruházási feladatokat érinti:

Főmérnökség – Közműfejlesztések Akó utca vízelvezetés -6.064 eFt,

Főmérnökség – Járda, parkoló és úthálózat fejlesztés

Újhegyi út - Zeke u. csomópontban kijelölt gyalogos átkelőhely engedélyezés, kivitelezés -1.055 eFt, Huszár utcai buszforduló kivitelezés -15.000 eFt, Külső Rádi út kerékpárút hálózat továbbfejlesztésének terv -1.000 eFt,

Főmérnökség – Egyéb fejlesztések

Tervtár katalogizálása, plotter tervtári anyagok szkenneléséhez -500 eFt, Szociális bérházak építése – Gálcsék utca II. ütem -36.444 eFt, Naszály úti vízfogó partfal burkolása -6.000 eFt, 3 db. térfigyelő kamera vásárlása, telepítése szelektív hulladékgyűjtő szigetekhez -4.000 eFt, Illegális hulladék lerakóhelyekhez 3 db. térfigyelő kamera vásárlása -6.000 eFt,

Főépítész iroda

Kálvin utca támfal terv, engedély -500 eFt.

Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások 564.512 eFt-tal nőnek.

Önkormányzatunk 2017. december végén a központi költségvetésből 40.471 eFt támogatási előlegben részesült a 2018. évi támogatás terhére. A számviteli előírások alapján a megelőlegezés összegét, mint kötelezettséget ki kell mutatni. Kötelezettséget vállalni, csak előirányzat terhére lehet, ezért a finanszírozási kiadások előirányzatát 40.471 eFt-tal növelni kell. Szintén a számviteli előírások indokolják, hogy a folyószámlahitel visszafizetett összegére is előirányzatot kell biztosítani. A visszafizetés 524.041 eFt volt, ezért a finanszírozási kiadások előirányzatát ezzel az összeggel növelni kell. A visszafizetés összege nem a felvett hitel állományát, hanem a forgalmát mutatja, ezért halmozódást tartalmaz.

Tartalékok

Működési tartalékok

A rendeletmódosítás során a működési tartalékok állománya 2.519 eFt-tal csökken az intézményi tartalék soron, ezzel részbeni fedezetet biztosítva az intézmények pótf finanszírozására.

Felhalmozási tartalékok

A felhalmozási tartalékok állománya 48.621 eFt-tal csökken a pályázati céltartalék soron. A pályázati céltartalékoknál a belterületi utak felújítása pályázatra 26.471 eFt, a Kapcsolódj a vízhez pályázatra 22.150 eFt saját forrás részt terveztünk. Az összegek felhasználása 2017. évben nem történt meg, ezért a tartalékállományt csökkentjük, az ingatlanértékesítésnél jelentkező bevételi kiesés miatt.

A rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya megszűnik.

Pótigények fedezete, előirányzat rendezések

A rendeletmódosítás során a felmerülő forrásigényeket a rendkívüli önkormányzati támogatás 155.039 eFt-os összegéből, az októberi normatíva pótigény 2.212 eFt-os összegéből, illetve kiadási sorok és tartalékok csökkenéséből tudtuk megoldani. A beruházási kiadásokat 76.563 eFt-tal, a felújítási kiadásokat 67.000 eFt-tal, a felhalmozási tartalékot 48.621 eFt-tal, a működési tartalékot 2.519 eFt-tal csökkentettük. A bevételekből és a kiadások csökkenéséből 351.954 eFt forrást tudtunk teremteni a felmerülő pótfinanszírozási kérelmek, túlteljesítések, valamint a bevételi kiesések fedezetére.

Ebből fedeztük a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének 2.500 eFt-os, a Szociális Szolgáltatások Háza 2.954 eFt-os, a Gazdasági Hivatal 23.200 eFt-os, valamint az óvodák 6.700 eFt-os pótfinanszírozási kérelmét. Az Önkormányzat költségvetésében a feladat ellátási megállapodás alapján végzett munkákra 51.725 eFt, a Közterület Felügyelet nyomtatóinak beszerzésére 200 eFt, a Naszály-Galga Kft. fizetési kötelezettségére 26.600 eFt, a Volánbusz Zrt. támogatására 9.722 eFt-ot, a közfoglalkoztatottak bérére 723 eFt-ot, a Környezetvédelem és természetvédelmi feladatok járulék és adófizetési kötelezettségére 42 eFt-ot, önkormányzati segélyekre 3.810 eFt-ot, jégpálya kialakításának részbeni fedezetére 3.100 eFt-ot, a Spar parkoló – Gombás patak felett átívelő híd ingatlancsere költségére 45.466 eFt-ot kellett biztosítani. A bérkompenzáció november havi összege és az év elején kapott előleg közötti különbözet miatt keletkezett bevételi kiesésre 107 eFt forrásbiztosításra volt szükség. Az ingatlanértékesítések előirányzatát a fennmaradó 175.105 eFt-tal tudtuk csökkenteni.



Vác Város Önkormányzat
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság

K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2018. január 11-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (9. sz.)

**9/2018. (I. 11.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
határozata**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek Vác Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II. 24.) önkormányzati rendeletének módosítását (9. sz.).

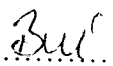
Határidő: 2018. 01. 18. KT ülés

Felelős: polgármester

K. m. f.

Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelével:


.....
Brinyiczkiné Hugyeczk Éva

V á c a D u n a k a n y a r s z í v e