



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS
Vác Város Önkormányzat Képviselő - testület
2017. január 19. napi ülésére

Szám: 11/13-1/2017.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: - 1 db Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság határozata

Előterjesztő: **Kökény Szabolcs osztályvezető**
Készítette: Pálinkás Józsefné csoportvezető

Előzmény/korábbi döntés: 9/2016. (II.19.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 17 oldal

Bizottsági tárgyalások: - Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2017. január 12-én

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva

dr. Zsidel Szilvia jogi osztály
osztályvezető

.....

Törvényességi észrevétel:

Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs/ az alábbi:

.....

Véleményezésre
megkapta:

Kökény Szabolcs osztályvezető

.....

Véleményezésre
megkapta:

Fördös Antila polgármester

.....

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
/2017.(.....) önkormányzati rendelete
 Vác Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 9/2016.(II.19.) 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:

I. §

Vác Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 9/2016. (II.19.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: a Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

| Megnevezés | Költségvetési főösszeg | Változás | Változás utáni költségvetési főösszeg |
|---|------------------------|----------------|---------------------------------------|
| Finanszírozási műveletek nélkül | 8 030 253 | 94 173 | 8 124 426 |
| Finanszírozási műveletek | | | |
| - maradvány | 59 998 | | 59 998 |
| - felhalmozási célú külső forrás | 321 843 | | 321 843 |
| - folyószámla hitel | | 499 277 | 499 277 |
| - államháztartáson belüli megelőlegezés | | 36 056 | 36 056 |
| Összesen | 8 412 094 | 629 506 | 9 041 600 |

Összegek: 1000 Ft-ban

2. §

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

| | |
|--|-------------|
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 115 eFt |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 1.380 eFt |
| Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 1.066 eFt |
| Helyi önkormányzatok rendkívüli támogatása | 150.000 eFt |
| Működési célú támogatás államháztartáson belülről | -17.686 eFt |
| Működési célú támogatás államháztartáson belülről (OEP) | 88 eFt |
| Iparűzési adó | -35.817 eFt |
| Szolgáltatások ellenértéke | -5.000 eFt |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke | -1.393 eFt |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | 12 eFt |
| Egyéb működési bevételek | 6 eFt |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 1.402 eFt |

Finanszírozási bevételek

| | |
|---|-------------|
| - folyószámla hitel (éven belüli) | 499.277 eFt |
| - államháztartáson belüli megelőlegezések | 36.056 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 | 8 377 301 | 94 173 | 8 471 474 |
| Finanszírozási műveletek | | | |
| - államháztartáson belüli megelőlegezés | 34 793 | 36 056 | 70 849 |
| - folyószámla hitel | | 499 277 | 499 277 |
| Összesen | 8 412 094 | 629 506 | 9 041 600 |

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **működési kiadások** – 100.744 eFt-tal nő. 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. § f.) pontjának összege – az **Önkormányzat beruházási kiadásai** – 5.703 eFt-tal csökkennek az alábbiak szerint:

FŐMÉRNÖKSÉG - Egyéb fejlesztések

Szociális bérházak építése - Galcsék utca I. ütem -5.703 eFt

6. §

A rendelet 4. § g.) pontjának összege – a **Költségvetési szervek beruházási kiadásai** – 2.260 eFt-tal csökken az alábbiak szerint:

1. cím

Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye

Gépjármű beszerzés -2.000 eFt

Váci Család- és Gyermekjóléti Központ

Gépjármű beszerzés

-2.800 eFt

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

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése

10 eFt

Idősek Otthona

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése

-200 eFt

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

Informatikai eszközök beszerzése

200 eFt

2. cím

Gazdasági Hivatal

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

Gépjármű beszerzés

2.400 eFt

3. cím

Vác Városi Levéltár

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

Informatikai eszközök beszerzése

130 eFt

7. §

A rendelet 4. § g.1) pontjának összege – a Költségvetési szervek felújítási kiadásai – 1.392 eFt-tal nő az alábbiak szerint:

1. cím

Szociális Szolgáltatások Háza

Hajléktalan Szálló – ablakcsere

1.392 eFt

8. §

A rendelet 4. § k.) pontjának összege – Finanszírozási kiadások – 535.333 eFt-tal nő az alábbiak szerint:

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése

36.056 eFt

Folyószámla hitel visszafizetése (éven belüli)

499.277 eFt

9. §

- (1) Ez a rendelet 2016. december 31. napján visszamenőlegesen lép hatályba.
- (2) E rendelet kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2017. január

Fördős Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
jegyző

Melléletek, függelékek jegyzéke:

1. sz. melléklet Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
- 1/a. sz. melléklet Vác Város Önkormányzat 2016. évi működési kiadásainak módosítása

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(9. sz. módosítás)

| Cím- rend | Feladat jellege | | Költségvetési szerve megnevezése | Szemé- lyi juti- tatások | Munkaadókat terhelő párlatbék- adók | Dologi és egyéb felvő költségek | Ehhez: | | Ellátó- tak pénzb./termb. juttatása | Pénze- átal. és egyéb támog. | Működési kiadások összesen | Működési kiadások és működési feladatok összesen | |
|--------------|--------------------|------------------|---|--------------------------------|--|--|-------------------------|-----------------------------|--|---------------------------------------|----------------------------------|--|-------------------|
| | Kötelező | Önként vállal | | | | | közmű- zemi díjak | szociál- zási ká- dók | | | | | karban- tartás |
| 1. | | | Szociális és gyermekjóléti feladatok | | | | | | | | | | |
| | X | | Bölcsődék és Foglalkoztató Intézménye | 1 476 | 182 | 1 200 | -400 | 1 900 | | | 2 858 | | 2 858 |
| | X | | Szociális Szolgáltatások Háza | 695 | 74 | -276 | | 102 | | | 493 | | 493 |
| | X | | Váci Család- és Gyermekjóléti Központ | 459 | 124 | 400 | -1 290 | -242 | | | 983 | | 983 |
| | X | | Hősek Orthona és Klubja | 1 011 | 273 | | | 2 600 | -900 | | 1 284 | | 1 284 |
| 2. | | | Köznevelési és gyermekkezelési feladatok | | | | | | | | | | |
| | X | | Gazdasági Hivatal | | | -5 000 | | | | | -5 000 | | -5 000 |
| | X | | Alsóvárosi Óvoda | | | -1 330 | | | | | -1 330 | | -1 330 |
| | X | | Deákai Óvoda | | | -100 | | | | | -100 | | -100 |
| | X | | Kisvác - Középvárosi Óvoda | | | | | | | | | | |
| 3. | | | Kulturális feladatok | | | | | | | | | | |
| | X | | Madách Imre Művelődési Központ | | | | | | | | | | |
| | X | | Kacsa Lajos Városi Könyvtár | | | | | | | | | | |
| | X | | Vác Városi Levéltár | | | -130 | | 53 | | | -130 | | -130 |
| | X | | Tragor Ignác Múzeum | | | | | | | | | | |
| 4. | | | Általános önkormányzati feladatok | | | | | | | | | | |
| | X | | Váci Polgármesteri Hivatal | | | | | | | | | | |
| | | | Vác Város Önkormányzat | -7 265 | 3 455 | 103 617 | | | 1 879 | | 101 686 | | 101 686 |
| | X | | - kötelező | -11 865 | -200 | 98 714 | | | 1 879 | | 88 528 | | 88 528 |
| | X | | - önként vállalt | 4 600 | 3 655 | 4 903 | | | | | 13 158 | | 13 158 |
| | | | Mindösszesen: | -3 624 | 4 108 | 98 381 | -1 690 | 4 500 | 1 879 | | 100 744 | | 100 744 |

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(9. sz. módosítás)

| Cím- rend | Költségvetési szerv megnevezése | Felhalmozási | | Feltámasztási | | Bemutató | Felhal- mozási részlet | Kiadás össze- gen | Szállt bevétel | OEP finanszírozás | Finanszí- rozási bevételek | Idényítő szerv számjegyzés | Összesen Engedélyezett állásbely (06) | Összesen 1.000 Ft-ban közfoglal- koztartóknak létszáma (06) |
|--------------|--|------------------------------|--|---|---------------------------------|----------|------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|--|
| | | célu pévezetési adatok | Felhalmozási célu költségek számlázás | Felhalmozási célu költségek és tartalékok összege | Finan- szírozási kiadások | | | | | | | | | |
| 1. | Szociális és gyermekjóléti feladatok | | | | | | | | | | | | | |
| | Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye | | | -2 000 | | | | 858 | | | | | 858 | |
| | Szociális Szolgálatok Háza | | 1 392 | | | | | 1 885 | 1 447 | 88 | | | 350 | |
| | Váci Család- és Gyermekjóléti Központ | | | -2 790 | | | | -1 807 | 10 | | | | -1 817 | |
| | Idősek Orthona és Klubja | | | | | | | 1 284 | | | | | 1 284 | |
| 2. | Köznevelési és gyermekkezdési feladatok | | | | | | | | | | | | | |
| | Gazdasági Hivatal | | | 2 400 | | | | -2 600 | -5 000 | | | | 2 400 | |
| | Alkóvárosi Óvoda | | | | | | | -1 330 | -1 330 | | | | | |
| | Deákiváni Óvoda | | | | | | | -100 | -100 | | | | | |
| | Kisvác - Középvárosi Óvoda | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Kulturális feladatok | | | | | | | | | | | | | |
| | Madách Imre Művelődési Központ | | | | | | | | | | | | | |
| | Katona Lajos Városi Könyvtár | | | | | | | | | | | | | |
| | Vác Városi Levéltár | | | 130 | | | | | | | | | | |
| | Tragor Ignác Múzeum | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Általános működtetési feladatok | | | | | | | | | | | | | |
| | Váci Polgármesteri Hivatal | | | | | | | | | | | | | |
| | Vác Város Önkormányzat | | | -5 703 | | | | 631 316 | 99 058 | | | | 535 333 | |
| | - közelező feladat | | | -5 703 | | | | 618 158 | | | | | | |
| | - önként vállalt | | | | | | | 13 158 | | | | | | |
| | Mindösszesen: | | 1 392 | -7 963 | | | -6 571 | 629 506 | 94 085 | 88 | 535 333 | | 3 075 | |

Vác Város Önkormányzat 2016. 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 | 5 900 | 1 600 | | | | 7 500 | 7 500 | |
| Közfoglalkoztatás | -17 765 | -1 800 | | | | -19 565 | -19 565 | |
| Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak | | | 24 457 | | | 24 457 | 24 457 | |
| Környezet- és Természetvédelem | | | | | | | | |
| Településrendezés, Értékvédelem | | | | | | | | |
| Város- és községgazdálkodás | | | | | | | | |
| Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla) | | | | | | | | |
| Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.) | | | | | | | | |
| Állategészségügyi feladatok | | | 85 | | | 85 | 85 | |
| Piaci-vásári tevékenység | | | | | | | | |
| Katasztrófavédelmi Kirendeltség | | | | | | | | |
| Közterület Felügyelet | | | 140 | | | 140 | 140 | |
| Szociális és egészségügyi feladatok | | | | | 1 879 | 1 879 | 1 879 | |
| Köznevelési, közművelődési feladatok | | | | | | | | |
| Sport feladatok | | | 4 903 | | | 4 903 | | 4 903 |
| Turisztikai feladat | | | | | | | | |
| Szervezési és tájékoztatósi feladatok | 4 600 | 3 655 | | | | 8 255 | | 8 255 |
| Feladatellátási szerződés alapján | | | | | | | | |
| Közbeszerzés | | | 7 784 | | | 7 784 | 7 784 | |
| Parkfenntartás | | | 43 671 | | | 43 671 | 43 671 | |
| Saját v. bérelt ingatlan | | | 12 007 | | | 12 007 | 12 007 | |
| Településtisztaság | | | 13 959 | | | 13 959 | 13 959 | |
| Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő) | | | | | | | | |
| Közutak, hidak | | | 11 090 | | | 11 090 | 11 090 | |
| Közvilágítás | | | -31 038 | | | -31 038 | -31 038 | |
| Város- és községgazdálkodás | | | -2 207 | | | -2 207 | -2 207 | |
| Települési vízellátás | | | 13 | | | 13 | 13 | |
| Szennyvízelvezetés és kezelés | | | 11 282 | | | 11 282 | 11 282 | |
| Temetőfenntartás | | | 6 180 | | | 6 180 | 6 180 | |
| Stadion karbantartás | | | -973 | | | -973 | -973 | |
| Épület karbantartás | | | 2 264 | | | 2 264 | 2 264 | |
| Sportlétesítmények működtetése | | | | | | | | |
| KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon | | | | | | | | |
| Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft. | | | | | | | | |
| MINDÖSSZESEN: | -7 265 | 3 455 | 103 617 | | 1 879 | 101 686 | 88 528 | 13 158 |

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban a központi költségvetésből származó források költségvetési rendeletbe történő beépítése, valamint az intézmények előirányzat módosítási kérelme indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 9.041.600 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

| Megnevezés | Összeg (eFt) |
|---|------------------|
| Működési kiadások | 5 646 360 |
| Működési tartalék | |
| Működési költségvetés kiadásai | 5 646 360 |
| Felújítás | 129 745 |
| Beruházás | 2 330 001 |
| Felhalmozási célú kölcsön | 10 889 |
| Felhalmozási célú pénzeszköz átadás | 352 898 |
| Felhalmozási tartalék | 1 581 |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai | 2 825 114 |
| Finanszírozási műveletek | 570 126 |
| Mind összesen | 9 041 600 |

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszegét 629.506 eFt-tal növelhetjük.

Működési bevételek

A működési bevételek növekedése 92.771 eFt. Az önkormányzat költségvetésében 99.058 eFt-tal nő, az intézmények költségvetésében 6.287 eFt-tal csökken az előirányzat.

A köznevelési feladatok támogatása 115 eFt-tal nőhet. Október hónapban a Magyar Államkincstár ismét felmérte az állami támogatások alapjául szolgáló mutatószámokat (októberi lemondás, pótigény). A Deákvári Óvoda az alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatására – adatszolgáltatása alapján – 115 eFt póttámogatásban részesült.

A szociális és gyermekjóléti feladatokra kapott támogatás 1.380 eFt-tal növelhető. A szociális ágazati kiegészítő pótlék összege 3.075 eFt növekedést eredményez. Az októberi mutatószám felmérés alapján a Gazdasági Hivatal csökkentette a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésben résztvevők

létszámát, ezért a támogatás 186 eFt-tal csökkent. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye a bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú kisgyermeknevelők létszámát csökkentette, ezért 1.509 eFt támogatást vontak el.

A kiegészítő támogatások 1.066 eFt-tal nőnek a bérkompenzáció november hónap után járó összegéből.

Önkormányzatunk pályázatot nyújtott be **rendkívüli önkormányzati támogatásra**. Pályázatunk kedvező elbírálásban részesült, így az előirányzatot 150.000 eFt-tal növelhetjük.

Az államháztartáson belülről kapott működési célú támogatások előirányzata 17.686 eFt-tal csökken, mely tartalmaz 1.879 eFt növekedést és 19.565 eFt csökkenést. A korábbi évekhez hasonlóan idén is lehetőség volt arra, hogy a rászorulóknak részére Erzsébet utalvány formájában juttassunk támogatásokat központi költségvetési forrásból. Az igények felmérése után 2.140 eFt értékben kértünk és kaptunk utalványt, ezt az előző rendeletmódosításban szerepeltettük. Lehetőség volt további igénylésre, melyet megtettünk, így 1.879 eFt-tal növelhetjük az ebből származó bevételt. A csökkenés a közcélú foglalkoztatás soron jelenik meg. A Pest Megyei Kormányhivatal Váci Járási Hivatalával Önkormányzatunk 35 fő foglalkoztatására hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási támogatási szerződést kötött, ennek megfelelően terveztük a bevételt. Az előző évről áthúzódó kiadásokat az eredeti költségvetésben terveztük. A tényadatok úgy alakultak, hogy a költségvetés bevételi és kiadási oldala is csökkenthető 19.565 eFt-tal.

Az OEP támogatás előirányzata 88 eFt-tal nő a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében.

Az iparűzési adó teljesítési adatai azt mutatják, hogy a tervezett előirányzathoz képest kevesebb lesz a bevétel. A rendkívüli önkormányzati támogatásra befolyt bevétel lehetővé teszi, hogy az előirányzatot 35.817 eFt-tal csökkentessük.

A Gazdasági Hivatal előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján a szolgáltatások ellenértéke előirányzatot 5.000 eFt-tal csökkentené kiadási megtakarítása terhére. A tervezettnél kevesebb pedagógus vette igénybe a közétkeztetést, ez az oka az előirányzat csökkentésnek.

A közvetített szolgáltatások bevétele 1.393 eFt-tal csökken. A továbbszámlázott közüzemi díjak teljesítési adatai úgy alakultak, hogy a Szociális Szolgáltatások Háza 37 eFt-tal növelheti bevételét. Az Alsóvárosi Óvodánál 1.330 eFt-tal, a Deákvári Óvodánál 100 eFt-tal csökken a bevétel, melyet kiadási előirányzat csökkentésével fedeznek.

A kiszámlázott általános forgalmi adó 12 eFt-tal, az egyéb működési bevételek 6 eFt-tal nő a Szociális Szolgáltatások Házánál.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek előirányzata 1.402 eFt-tal nő. A Szociális Szolgáltatások Háza a Hajléktalanok Közalapítványától 1.392 eFt támogatásban részesült a Hajléktalan Szálló ablakainak cseréjére. A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ a Tiszta Formák Alapítványtól 10 eFt-ot kapott ping-pong asztal beszerzésére.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek előirányzata 535.333 eFt-tal nő. Önkormányzatunk 2016. december végén a központi költségvetésből 36.056 eFt támogatási előlegben részesült a 2017. évi támogatás terhére. A számviteli előírások alapján a megelőlegezést a finanszírozási bevételek között kell lekönyvelni. Szintén a megváltozott számviteli előírások indokolják, hogy a finanszírozási bevételek további 499.277 eFt-tal nőnek. A folyószámla hitel igénybevételének forgalmát előirányzatosítani kell. Mivel az összeg forgalmat mutat, halmozódást tartalmaz.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldalának 629.506 eFt-tal történő növelését központi költségvetésből kapott támogatások, saját bevételek és finanszírozási bevételek teszik lehetővé.

A Bőlcödék és Fogyatékosok Intézményének költségvetése 858 eFt-tal növelhető. A személyi juttatások 1.476 eFt-os növekedéséből 676 eFt-ot a szociális ágazati kiegészítő pótlék december havi összege fedez. Az intézmény előirányzat módosítási kérelme alapján további 800 eFt-tal növelhető az előirányzat a beruházási kiadásokból történő átcsoportosításból. A munkaadókat terhelő járulékok és adók 182 eFt-os növekedése a szociális ágazati kiegészítő pótlékhoz kapcsolódik. Az intézmény gépjármű vásárlása nem valósult meg, ezért az erre tervezett előirányzatról csoportosít át 800 eFt-ot a személyi juttatások előirányzatára, 1.200 eFt-ot a dologi kiadások előirányzatára. A közüzemi díjak 400 eFt-os csökkentését, valamint az ételmezési kiadások 1.900 eFt-os növelését a teljesítési adatok indokolják.

A Szociális Szolgáltatások Háza kiadásai 1.885 eFt-tal növelhetőek, ebből 1.535 eFt-ot saját bevétele, 350 eFt-ot központi támogatás fedez. A személyi juttatások változása 695 eFt. A szociális ágazati kiegészítő pótlék december havi összege 276 eFt-tal növeli az előirányzatot (járulék 74 eFt). Az OEP.....

feladatokat ellátó dolgozók bérére 419 eFt-tal növelhető az előirányzat az intézmény kérelmére. A dologi kiadásokra tervezett összegét 276 eFt-tal csökkenti, a karbantartásra fordítható kiadását 102 eFt-tal növeli a teljesítési adatokhoz igazodva. Az intézmény a Hajléktalanok Közalapítványtól kapott összegből 1.392 eFt-tal növelheti a felújítási kiadások előirányzatát a Hajléktalan Szálló ablakainak cseréjére.

A Váci Család- és Gyermejjóléti Központ költségvetése 1.807 eFt-tal csökken. A személyi juttatások 459 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok 124 eFt-tal növelhetőek a szociális ágazati kiegészítő pótlék december havi összegéből. Az intézmény engedélyt kapott gépjármű vásárlásra, az előirányzat 2.800 eFt volt. A gépjármű beszerzése megtörtént, melyet a Gazdasági Hivatal bonyolított le, ezért a rendelkezésre álló előirányzathoz a gépjármű tényleges költségét, 2.400 eFt-ot átcsoportosítunk a Gazdasági Hivatal költségvetésébe. A fennmaradó 400 eFt-ot az intézmény dologi kiadásaira vezetjük át. A közüzemi díjak 1.290 eFt-os, valamint a karbantartási kiadások 242 eFt-os maradványát az egyéb dologi kiadásaira vezeti át. A beruházási kiadásai 2.790 eFt-tal csökkennek, mely tartalmaz 2.800 eFt csökkenést, a fent leírtak miatt és 10 eFt növekedést. A növekedést a Tiszta Formák Alapítványtól kapott összeg fedezi, ping-pong asztal vásárlására fordítható.

Az **Idősek Otthona** kiadása 1.284 eFt-tal nő. A személyi juttatások 1.011 eFt-os, valamint a járulékok 273 eFt-os növelését a szociális ágazati kiegészítő pótlék teszi lehetővé. Az étkezési kiadásait 2.600 eFt-tal növeli a karbantartási kiadások, illetve az egyéb dologi kiadások terhére, mert a tervezettnél magasabban alakult a gondozási napok száma, így az étkezés költsége is. Az intézmény beruházási kiadásai nem változnak, belső átcsoportosításra kért engedélyt. A kis értékű tárgyi eszközök vásárlására biztosított előirányzathoz 200 eFt átcsoportosítását kéri számítástechnikai eszközök vásárlására (számítógép beszerzés a pénztáros részére).

A **Gazdasági Hivatal** költségvetése 2.400 eFt-tal nő. Előirányzat módosítási kérelme alapján a dologi kiadások 5.000 eFt-tal csökkennek. Az étkeztetés bevétele nem a tervezett szerint alakult, kevesebb pedagógus vette igénybe az étkezést, így 5.000 eFt bevételi kiesése keletkezett. Az egyéb dologi kiadásoknál jelentkező megtakarítással ellensúlyozza a bevételi lemaradást. A beruházási kiadások 2.400 eFt-tal nőnek gépjármű megvásárlására. Az intézmény a gépjárművet a Váci Család- és Gyermejjóléti Központ részére vásárolta. Az előirányzatot a Váci Család- és Gyermejjóléti Központ költségvetéséből csoportosítjuk át.

Az **Alsóvárosi Óvoda** dologi kiadása 1.330 eFt-tal, a **Deákvári Óvoda** dologi kiadása 100 eFt-tal csökken. Az intézmények a közüzemi díjak továbbszámolásának bevételi kiesését kompenzálják a kiadás csökkentéssel.

A Vác Városi Levéltár dologi kiadásaiból 130 eFt átcsoportosítását kéri a beruházási kiadások előirányzatára, számítógép vásárlásra. A karbantartási kiadásokat 53 eFt-tal növeli egyéb dologi kiadásai terhére.

Az Önkormányzat kiadásai 631.316 eFt-tal nőnek. A működési kiadások növekedése 101.686 eFt. A beruházási kiadások 5.703 eFt-tal csökkennek, a finanszírozási kiadások 535.333 eFt-tal nőnek.

Működési kiadások

A választott tisztségviselők sor személyi juttatásai 5.900 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók, járulékok 1.600 eFt-tal nőnek a teljesítéshez igazodva.

A közfoglalkoztatásra fordítható kiadások 19.565 eFt-tal csökkenthetőek. A közfoglalkoztatás kiadásaira központi forrás nyújt fedezetet. A támogatási szerződés adatai szerint mind a bevételi, mind a kiadásai oldal tervezésre került. Az előző évről áthúzódó kiadásokat az eredeti költségvetésbe terveztük. A tárgyevi kiadások rendezésére a tényleges kifizetés alapján kerül sor. Ennek megfelelően a személyi juttatások 17.765 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok 1.800 eFt-tal csökkennek, a bevételi oldal egyidejű csökkenése mellett.

A pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak sor dologi kiadása 24.457 eFt-tal nő. Az ÁFA befizetés előirányzata 5.703 eFt-tal nő a beruházási kiadásokból történő átcsoportosítással. A Szociális bérlakások építése - Galcsok utca I. ütem előirányzatát a beruházási kiadásoknál terveztük. A kifizetés egy része fordított ÁFA, így a dologi kiadások között szerepel, ezért szükséges az átvezetés. A decemberi teljesítési adatok alapján a bankszámla vezetésével kapcsolatos költségekre (kifizetői utalvány tételdíjára, pénzforgalmi jutalékra, folyószámla hitel rendelkezésre tartási díjára, postai közreműködési díjra) 3.051 eFt-tal kell növelni az előirányzatot. Fedezetet a rendkívüli támogatás összegéből biztosíthatunk. Önkormányzatunknak a GE Hungary Kft. felé 15.703 eFt kamatfizetési kötelezettsége volt, melyet az eredeti költségvetés nem tartalmazott. A kamat átutalásra került, a szükséges előirányzatot a rendkívüli támogatás fedezheti.

Az állategészségügyi feladatok kiadásait 85 eFt-tal növelni kell, az előző évről áthúzódó kifizetés miatt.

A Közterület Felügyelet költségvetése 140 eFt-tal nő, mert a tervezetthez képest többet kellett fizetni a rendszerhasználatért. A növekedést mindkét feladatnál a rendkívüli támogatásra kapott összeg teszi lehetővé.

A szociális és egészségügyi feladatok pénzbeli és természetbeni ellátások előirányzata 1.879 eFt-tal nő központi forrásból (Erzsébet utalvány).

A sport feladatok kiadása 4.903 eFt-tal nő a jégpálya telepítés 2016. évre eső kifizetésének fedezetére. Forrást a rendkívüli támogatásként kapott összeg nyújt.

A szervezési és tájékoztatósi feladatok kiadásai 8.255 eFt-tal nőnek. A növekedésből 4.600 eFt a személyi juttatások, 3.655 eFt a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatán jelenik meg reprezentáció címén. A

növelést az előre nem tervezett rendezvények kifizetései indokolják, fedezetet a rendkívüli támogatás összege biztosít.

A feladat-ellátási szerződés alapján végzett munkák előirányzatai összességében 74.032 eFt-tal nőnek (108.250 eFt növekedés és 34.218 eFt csökkenés). A növekedés fedezetét a rendkívüli önkormányzati támogatás összegéből, illetve a más sorokon fel nem használt előirányzatokból történő átcsoportosítással oldottuk meg. Az előirányzat növelések feladatonként az alábbiak szerint alakultak: *közbeszerzés* 7.784 eFt, *parkfenntartás* 43.671 eFt, *saját v. bérelt ingatlan* 12.007 eFt, *településtudomány* 13.959 eFt, *közutak, hidak* 11.090 eFt, *település vízellátás* 13 eFt, *szennyvízelvezetés, kezelés* 11.282 eFt, *temetőfenntartás* 6.180 eFt, *épület karbantartás* 2.264 eFt. Az előirányzatok növelésével értük el, hogy az elvégzett munkák fedezete október végéig biztosított legyen. Előirányzat csökkentést azokon a feladatokon hajtottunk végre, ahol a betervezett előirányzat nem került teljes egészében felhasználásra, ezek az alábbiak: *könyvtartás* 31.038 eFt, *város és községgazdálkodás* 2.207 eFt, *stadion karbantartás* 973 eFt.

Beruházási kiadások

Az Önkormányzat beruházási kiadásai 5.703 eFt-tal csökkennek a **Főmérnökség - Egyéb fejlesztések – Szociális bérlakások építése Galcsok u. I. ütem** soron. A beruházásra tervezett összegből 5.703 eFt fordított ÁFA, ezért dologi kiadásként a működési kiadások – pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások feladat - ÁFA befizetés soron jelenik meg.

Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások előirányzata 535.333 eFt-tal nő. Önkormányzatunk 2016. december végén a központi költségvetésből 36.056 eFt támogatási előlegben részesült a 2017. 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 36.056 eFt-tal növelni kell. Szintén a megváltozott számviteli előírások indokolják, hogy a folyószámla hitel visszafizetett összegére is előirányzatot kell biztosítani. A visszafizetés 499.277 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.

Rendeletmódosítás a tartalékok állományát nem érintette.

Működési céltartalék

- eFt

Felhalmozási céltartalék

1.581 eFt

2.) Alapellátási keret

1.013 eFt

3.) Intézményi céltartalék

568 eFt



Vác Város Önkormányzat
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság

K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2017. január 12-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (9. sz.)

**5/2017. (I. 12.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
határozata**

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek Vác Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 9/2016. (II. 19.) önkormányzati rendeletének módosítását (9. sz.).

Határidő: 2017. 01. 19. KT ülés

Felelős: Fördös Attila polgármester

K. m. f.

**Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke**

A kivonat hitelélül:

.....
Bui

Brinyiczkiné Hugyecz Éva

Vác a Dunakanyar szíve