



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

ELŐTERJESZTÉS

Napirend:

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testület
2017 év szeptember hónap 21. napi ülésére

Szám: 11/109-13/2017.
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: 20 oldal

Bizottsági tárgyalások: -Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2017. szeptember 14-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

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

Véleményezésre megkapta: Fördös Attila polgármester



V á c a D u n a k a n y a r s z í v e

**Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
.../2017.(.....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.24.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(5. 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	8 629 289	403 712	9 033 001
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
Összesen	11 563 919	403 712	11 967 631

2. §

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

Költségvetési bevételek

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28.531 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	16.750 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3.245 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	109.422 eFt
Elszámolásból származó bevételek	29.759 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	5.057 eFt
Általános forgalmi adó visszatérítés	87.750 eFt
Lakásszámla - Önkormányzati lakások értékesítése	8.500 eFt
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	114.410 eFt
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	288 eFt

3. §

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

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Összegek: 1000 Ft-ban
			Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	11 100 226	367 656	11 467 882
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	36 056
Összesen	11 563 919	403 712	11 967 631

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **működési kiadások** – **181.947 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** - **24.203 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Céltartalék

Intézményi tartalék

24.203 eFt

6. §

A rendelet 4. § f.) pontjának összege – **az Önkormányzat beruházási kiadásai** – **159.210 eFt-tal nőnek** az alábbiak szerint:

Igazgatás

Csatlakozás az ASP központhoz

9.000 eFt

Főmérnökség – Közműfejlesztések

Kosdi út felső szakaszán járdaépítés, csapadékvíz elvezetés

-10.000 eFt

Akó utca vízelvezetés

-3.936 eFt

Főmérnökség – Járda, parkoló és úthálózat fejlesztés

3208/A hrsz-ú ingatlanon megépült mélygarázs megvásárlása

-325.000 eFt

3208/A hrsz-ú ingatlan építészeti és szakértői feladatok ellátása	412.750 eFt
Mélygarázs kiegészítő munkáival kapcsolatos komplex műszaki tevékenység (engedélyezési és kivitelezési tervek)	-17.780 eFt
Térfigyelő kamerarendszer megfigyelésének biztosítása a mélygarázsban	-5.000 eFt
Kosdi úti körforgalom kivitelezés	-25.000 eFt

Főmémökség – Egyéb fejlesztések

Közép-Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése	105.410 eFt
Sírály utcai Óvoda - tornaszoba kialakítás	288 eFt
4551/1 hrsz-ú ingatlan megvásárlása (ingatlancsere)	6.700 eFt
Műemléki jellegű öntőminták vásárlása	1.500 eFt
Szociális bérlakások építése - Galcssek utca I. ütem	1.778 eFt

Lakásszámla

Vác, Dr. Csányi krt. 18. I.em 8.sz. lakás megvásárlása (ingatlancsere)	8.500 eFt
--	-----------

7. §

A rendelet 4. § f.) pontjának összege – az **Önkormányzat felújítási kiadásai** – az alábbiak szerint változnak:

Katona Lajos Városi Könyvtár lift felújítása	-3.000 eFt
Kerékpárút felújítása (DMRV alatt)	3.000 eFt

8. §

A rendelet 4. § g.) pontjának összege – a **Költségvetési szervek beruházási kiadásai** – 2.296 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

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

1. cím

Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	220 eFt
Baba u. bölcsőde melegvíz tartály beszerzése	1.086 eFt

4. cím

Polgármesteri Hivatal

Humánügyviteli szoftverrendszer licenc jog	990 eFt
--	---------

9. §

A rendelet 4. § k.) pontjának összege – **Finanszírozási kiadások – 36.056 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:
Államháztartási megelőlegezés visszafizetése 36.056 eFt

10. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) E rendelet kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2017. szeptember

Fördős 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 előirányzatainak módosítása
(5. sz. módosítás)

Cím- rend	Feladat jellege		Költségvetési szerve megnevezése	Szemé- lyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb felfogyó kiadások	Ebből:		Ellátot- tak pénzb./termb. juttatása	Pense- átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállalt feladat					közö- zeti díjak	életne- zési ki- adások					
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok										
	X		Bölcsházák és Fogyatékosok Intézménye	4 933	1 087	311					6 331		6 331
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	1 233	271			3 000			1 504		1 504
	X		Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	3 142	691						3 833		3 833
	X		Idősek Otthona és Klubja	6 501	1 430						7 931		7 931
2.			Köznevelési és gyermekképzési feladatok										
	X		Gazdasági Hivatal										
	X		Alsóvárosi Óvoda	2 610	574						3 184		3 184
	X		Deákvári Óvoda	2 859	629						3 488		3 488
	X		Kisvác - Központosított Óvoda	2 486	547						3 033		3 033
3.			Kulturális feladatok										
	X		Madách Imre Művelődési Központ	859	188						1 047		1 047
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	852	187						1 039		1 039
		X	Vác Városi Levéltár	204	44						248		248
		X	Tragor Ignác Múzeum	747	164						911		911
4.			Általános önkormányzati feladatok										
			Váci Polgármesteri Hivatal	16 382	3 739	10 684					30 805		30 805
	X		- kötelező feladat	16 382	3 739	10 684					30 805		30 805
		X	- államigazgatási feladat										
			Vác Város Önkormányzat	4 010	1 047	85 253					28 283	24 203	142 796
	X		- kötelező feladat	3 244	713	85 253					28 283	24 203	141 696
		X	- önként vállalt feladat	766	334						1 100		1 100
			Mindösszesen:	46 818	10 598	96 248		3 000		28 283	181 947	24 203	206 150

Összesen: 1.000 Ft-ban

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

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú költség nyújtás	Felújítás	Beruházás	Felhal- mozási tartalom	Felhalmozási kiadások és tartalékok összege	Finan- szirozási kiadások	Kiadás- össze- ge	Saját bevé- telek	OEK finanszírozás	Finanszi- rozási bevételek	Maradvány	Idényfő szerv támogatása	Engedélyezett álláshely (fő)
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok														
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye				1 306		1 306		7 637						7 637
	Szociális Szolgáltatások Háza								1 504						1 504
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ								3 833						3 833
	Idősek Orthona és Klubja								7 931						7 931
2.	Köznevelési és gyermekképzéstechnikai feladatok														
	Gazdasági Hivatal														
	Alsóvárosi Óvoda								3 184						3 184
	Deákvári Óvoda								3 488						3 488
	Kisvác - Központos Óvoda								3 033						3 033
3.	Kulturális feladatok														
	Madách Imre Művelődési Központ								1 047						1 047
	Katona Lajos Városi Könyvtár								1 039						1 039
	Vác Városi Levéltár								248						248
	Tragor Ignác Múzeum								911						911
4.	Általános működési feladatok														
	Váci Polgármesteri Hivatal				990		990		31 795						31 795
	- kötelező feladat				990		990		31 795						31 795
	- államigazgatási feladat														
	Vác Város Önkormányzat				159 210		159 210	36 056	338 062	403 712					
	- kötelező feladat				157 710		157 710	36 056	335 462	402 612					
	- önként vállalt feladat				1 500		1 500		2 600	1 100					
	Mindösszesen:				161 506		161 506	36 056	403 712	403 712					65 650

Összegek: 1 000 Ft-ban

Vác Város Önkormányzat 2017. évi működési kiadásainak módosítása

5. 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	3 244	713				3 957	3 957	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			1 018	-15 653		-14 635	-14 635	
Környezet- és Természetvédelem			32 295			32 295	32 295	
Településrendezés, Értékvédelem			-3 020			-3 020	-3 020	
Város- és községgazdálkodás			3 020			3 020	3 020	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közterület Felügyelet								
Szociális és egészségügyi feladatok								
Köznevelési, közművelődési feladatok								
Sport feladatok								
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatási feladatok	766	334				1 100		1 100
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan			20 000			20 000	20 000	
Településtisztaság			10 000			10 000	10 000	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)								
Közutak, hidak								
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás			5 000			5 000	5 000	
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Temetőfenntartás								
Stadion karbantartás			5 000			5 000	5 000	
Épület karbantartás			11 940			11 940	11 940	
Sportlétesítmények működtetése								
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon								
Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.				40 436		40 436	40 436	
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.				3 500		3 500	3 500	
MINDÖSSZESEN:	4 010	1 047	85 253	28 283		118 593	117 493	1 100

INDOKOLÁS

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

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 11.967.631 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	5 642 935
Működési tartalék	32 454
Általános tartalék	221
Működési költségvetés kiadásai	5 675 610
Felújítás	112 847
Beruházás	5 254 520
Felhalmozási célú kölcsön	8 178
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	363 093
Felhalmozási tartalék	53 634
Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 792 272
Összesen	11 467 882
Finanszírozási művelet	499 749
Mind összesen	11 967 631

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszegét 403.712 eFt-tal növelhetjük.

Működési bevételek

A működési bevételek összességében 280.514 eFt-tal nőnek.

A **köznevelésre nyújtott támogatások** összegét 28.531 eFt-tal növelhetjük. Az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz 12.137 eFt-ot biztosít a központi költségvetés. Az eredeti költségvetésben 5.993 eFt-ot terveztünk, ezért 6.144 eFt-tal növelhetjük bevételünket. A Kormány 125/2017.(VI.08.) sz. rendeletében határozott arról, hogy támogatást nyújt az óvodákban nevelőmunkát segítő munkakörben foglalkoztatottak illetménynövekedéséhez. Az idei évre 367.000,- forint támogatást nyújtanak egy főre. Önkormányzatunk 61 főt foglalkoztat ilyen munkakörben, így a támogatás mértéke 22.387 eFt.

A **szociális és gyermekjóléti feladatokra** kapott támogatások összege 16.750 eFt-tal növelhető. A szociális ágazatban foglalkoztatottak pótlékára július hónapban 6.742 eFt-ot, augusztus hónapban 6.768

eFt-ot kaptunk. A középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelőket megillető bölcsődei pótlék kifizetésére július hónapra 1.217 eFt, augusztus hónapra 1.136 eFt támogatást nyújtott a központi költségvetés. A költségvetési törvény alapján évente kétszer van lehetőségünk a központi támogatásokat megalapozó feladatmutatók változtatására. Májusban az Idősek Otthona élt ezzel a lehetőséggel és a házi segítségnyújtáson belül a szociális segítség és a személyi gondozás sorokon változtatta meg mutatószámait. A változás következtében 887 eFt többlettámogatásban részesültünk.

A kulturális területen dolgozók bérének növelésére július hónapban 1.628 eFt, augusztus hónapban 1.617 eFt támogatást utalt a központi költségvetés, így összesen 3.245 eFt-tal növekedhet az **Önkormányzat kulturális feladatokra kapott támogatása.**

A kiegészítő támogatások összege 109.422 eFt-tal növelhető. A bérkompenzáció június és július havi összegéből 2.965 eFt növekedés jelenik meg. Év elején a bérkompenzációra előleget kaptunk, melyet eddig nem szerepeltettünk a költségvetésben. Az előleg összege 1.392 eFt, ezzel az összeggel szintén nőhet a kiegészítő támogatások előirányzata. Önkormányzatunk márciusban pályázatot nyújtott be rendkívüli önkormányzati támogatásra. A pályázat kedvező elbírálásban részesült, 101.796 eFt támogatást nyújtott a központi költségvetés. A 2017. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzálására 3.269 eFt támogatásban részesültünk.

Az **elszámolásból származó bevételeink** 29.759 eFt-tal nőnek. A 2016. évi beszámolóban a központi támogatásokat megalapozó feladatmutatókkal is el kellett számolnunk. Az ellátottak száma, valamint az elvégzett feladatok alapján a központi költségvetésből még 24.962 eFt támogatást kaptunk. A központi támogatások igénylésének és felhasználásának felülvizsgálatát végezte a Magyar Államkincstár. A felülvizsgálat alapján 4.797 eFt póttámogatásban részesültünk.

Államháztartáson belülről 5.057 eFt támogatásban részesültünk. Közcélú foglalkoztatásra és nyári diákmunkára 3.957 eFt-tal növelhető az előirányzat. A Bethlen Gábor Alap pályázatán a határon túli magyarok támogatására 1.100 eFt-ot nyertünk el.

Az **általános forgalmi adó visszatérítése** 87.750 eFt-tal nő. Önkormányzatunk megvásárolta a 3208/A hrsz-ú ingatlanon megépült mélygarázst a vételár 1.675.000 eFt + 452.250 ÁFA volt. Az előző rendeletmódosításban a vételár ÁFA összegét szerepeltettük a költségvetési rendeletben. A központi költségvetés a nettó vételárhoz 2.000.000 eFt támogatást nyújtott. A támogatásból 325.000 eFt megmaradt, melynek építészeti és szakértői feladatokra történő elköltését a támogató engedélyezte. Az ehhez kapcsolódó 87.750 eFt ÁFA összege visszaigényelhető, ez indokolja az előirányzat növelését.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek 123.198 eFt-tal növelhetőek.

A Képviselőtestület 3/2017.(I.19.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Vác, Piarista utca 2. sz. lakás ingatlant elcseréli a Vác, Dr. Csányi krt. 18. I/8. sz. lakás ingatlannal. Az ingatlancserét a számvitelben, mint ingatlan eladást és ingatlanvásárlást kell könyvelni, ezért a szerződésben meghatározott értékkel, 8.500 eFt-tal megnöveljük a **bérlakás értékesítésre** tervezett összeget.

Az **államháztartáson belülről érkező felhalmozási támogatások** összegét 114.410 eFt-tal növelhetjük. A Közigazgatás- és Közszolgáltatás-fejlesztés Operatív Program (KÖFOP) keretén belül, az ASP központhoz való csatlakozás címen 9.000 eFt támogatást nyertünk el, melyet június hónapban folyósítottak. A Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program (VEKOP) pályázat keretében, a Közép-Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése című projekten belül csónakház építésére 105.410 eFt támogatási előlegben részesültünk.

A Sirály utcai Óvoda tornaszoba kialakításához 288 eFt támogatás érkezett, ezzel növelhető a **felhalmozási célra átvett pénzeszközök** előirányzata.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldalának 403.712 eFt-tal történő növelését a központi költségvetésből kapott támogatások és saját bevételek teszik lehetővé.

A **Bölcsődék és Fogytékosok Intézményének** költségvetése 7.637 eFt-tal nő. A személyi juttatások 4.933 eFt-os, valamint a munkaadókat terhelő járulékok 1.087 eFt-os növekedése a szociális ágazati pótlék (személyi 1.509 eFt, járulék, adó 333 eFt), a bölcsődei pótlék (személyi 1.929 eFt, járulék, adó 424 eFt) július és augusztus havi kifizetésére, valamint a bérkompenzáció (személyi 1.495 eFt, járulék, adó 330 eFt) hét havi tény kifizetésére nyújt fedezetet. Az intézmény az előző évben elnyerte a Fogytékossággal Élő Váci Emberekért közösségi kitüntető címet, melynek pénzjutalma 555 eFt volt. Az intézmény részére az előirányzatot biztosítottuk, de 2016. évben nem költötte el az összeget. A maradvány elszámoláskor az előirányzatot nem kérte meg, ezért most biztosítjuk részére a jutalomból megmaradt 531 eFt-ot (dologi kiadás 311 eFt, beruházás 220 eFt). A beruházási kiadásait tovább növeli, hogy az intézménynek melegvíz tartályt kellett beszereznie, melynek költsége 1.086 eFt volt.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 1.504 eFt-tal növelhetőek. A személyi juttatások előirányzata 1.233 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 271 eFt-tal nő a szociális ágazati pótlékra július és augusztus hónapokra kapott központi forrásból. Az intézmény szociális feladataihoz kapcsolódóan az élelmezési kiadásokat 3.000 eFt-tal növeljük az egyéb dologi kiadások terhére.

A **Váci Család- és Gyermekjóléti Központ** költségvetése 3.833 eFt-tal nő. A személyi juttatások (3.142 eFt) és a munkaadókat terhelő járulékok és adók (691 eFt) növelését a szociális ágazati pótlék július és augusztus havi összege teszi lehetővé.

Az **Idősek Otthona** előirányzata 7.931 eFt-tal nő. A személyi juttatások 6.501 eFt-tal nőnek. A szociális ágazati pótlék július havi összege 2.606 eFt-tal, az augusztus havi összege 2.584 eFt-tal növeli a bérkiadásokat. A bérkompenzációra fordított ténykiadása július hónapig 929 eFt volt, melynek fedezetét most biztosítjuk. Az intézmény foglalkoztatottai számára 382 eFt segélyt fizetett ki, melynek forrását a szeptember havi rendeletmódosításban kérte. A kifizetésekhez tartozó szociális hozzájárulási adó összege 1.430 eFt-tal nő, ebből 1.141 eFt a szociális ágazati pótlékhoz, 205 eFt a bérkompenzációhoz, 84 eFt a kifizetett segélyekhez kapcsolódik.

Az **óvodák** költségvetésével kapcsolatban a Gazdasági Hivatal jelezte, hogy a költségvetés összeállításakor a nevelő, oktató munkát közvetlenül segítő bértervezésénél a minimálbér és a garantált bérminimum növekedését vették csak figyelembe. A 326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet 32/A §-a szerint, a pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel nem rendelkező nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott, ha a minimálbérré, illetve a garantált bérminimumra jogosult, akkor annak 107 %-nál nem lehet kevesebb az illetménye. Az illetmények rendezését az intézmény a jogszabályban foglaltak szerint állapította meg, a plusz 7 % miatt keletkezett többletfinanszírozást jelen rendeletben biztosítjuk az óvodák részére. Az Alsóvárosi Óvodában 21 főt, a Deákvári Óvodában 23 főt, a Kisvác-Középvárosi Óvodában 20 főt érint a változás.

A fentiek miatt az **Alsóvárosi Óvoda** költségvetését 3.184 eFt-tal (személyi 2.610 eFt, adó 574 eFt), a **Deákvári Óvoda** költségvetését 3.488 eFt-tal (személyi 2.859 eFt, adó 629 eFt), a **Kisvác – Középvárosi Óvoda** költségvetését 3.033 eFt-tal (személyi 2.486 eFt, adó 547 eFt) szükséges növelni.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadásai 1.047 eFt-tal növelhetőek. A személyi juttatások 859 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok összege 188 eFt-tal nő a kulturális illetmény pótlék július és augusztus havi összegéből.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** előirányzata 1.039 eFt-tal növelhető. A kulturális illetménypótlék júliusi és augusztusi összegéből a személyi juttatások előirányzata 852 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és adók előirányzata 187 eFt-tal nő.

A **Vác Városi Levéltár** kiadásai 248 eFt-tal nőnek a központi forrásból nyújtott kulturális pótlékból (személyi juttatások 204 eFt, járulékok, adók 44 eFt).

A **Tragor Ignác Múzeum** személyi juttatásokra fordítható összege 747 eFt-tal nő a július és augusztus havi kulturális pótlék kifizetésére. Az ehhez tartozó munkáltatói teher 164 eFt.

A **Polgármesteri Hivatal** kiadásai 31.795 eFt-tal növelhetőek. Bírósági ítélet alapján 27.505 eFt kifizetési kötelezettség keletkezett, melyből 16.382 eFt a személyi juttatások, 3.739 eFt a munkaadókat terhelő járulékok, adók 7.384 eFt a dologi kiadások között jelenik meg. A dologi kiadások további 3.300 eFt-os növekedését az okozza, hogy a mélyépítési és magasépítési szakértői és műszaki ellenőri feladatok ellátásával megbízott személy nem alkalmazottként, hanem vállalkozóként végzi a feladatait, ezért a számára történő kifizetések a dologi kiadások között jelennek meg. Az intézmény beruházási kiadása 990 eFt-tal növelhető humánügyviteli szoftverrendszer licenc jog vásárlására.

Az **Önkormányzat** kiadásai 338.062 eFt-tal nőnek. A működési kiadások 118.593 eFt-tal, a beruházási kiadások 159.210 eFt-tal, a finanszírozási kiadások 36.056 eFt-tal nőnek. A működési céltartalék 24.203 eFt-tal nő.

Működési kiadások

A *közfoglalkoztatás, nyári diákmunka* soron 3.957 eFt-tal növelhető az előirányzat (személyi juttatások 3.244 eFt, szociális hozzájárulási adó 713 eFt) a feladatokra kapott támogatásokból.

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* sor kiadása 14.635 eFt-tal csökken összességében. A dologi kiadások 1.018 eFt-tal nőnek. A növekedést az okozza, hogy a Gálcsék utca 9. sz. ingatlan megvásárlásakor az adás-vételi szerződésben rögzítettek alapján Önkormányzatunknak ügyleti kamatot kell fizetni a második 25.000 eFt-os vételárrészlet után. Az ügyleti kamat mértéke 1.018 eFt, melynek megfizetésére biztosítunk fedezetet. A pénzeszközáradások előirányzata 15.653 eFt-tal csökken. A központi költségvetés tavaly december az idei évi támogatások terhére 36.056 eFt előleget nyújtott. Az előleget az idén januárban visszavonták. Az áprilisi rendeletmódosításban a visszavonás fedezetére 15.653 eFt-ot már biztosítottunk maradványból. A visszavonás a számvitelben a finanszírozási műveletek között jelenik meg, ezért a

pénzeszközátadások előirányzatáról a részbeni fedezetet átvezetjük a finanszírozási kiadások közé, ez okozza az előirányzat csökkenést.

A Főmérnökség levele alapján a *településrendezés és értékvédelem* feladatról 3.020 eFt-ot át kell vezetni a *város- és községgazdálkodás* rendkívüli útkarbantartások sorára, mert a szükséges feladatok elvégzésére további forrásokra van szükség. A településrendezés és értékvédelem feladatok alábbi sorait érinti a csökkenés: településrendezés 1.000 eFt, várrekonstrukció 500 eFt, egyéb költség 750 eFt, Feszl korlát karbantartása 770 eFt.

A *szervezési és tájékoztatási feladatok* kiadásai 1.100 eFt-tal növelhetőek pályázaton elnyert összegből. A növekedés a költségvetési keret sorait érinti.

A feladat-ellátási szerződés alapján végzett munkákra a Váci Városfejlesztő Kft. költségvetése 51.940 eFt-tal nőhet, a rendkívüli önkormányzati támogatás terhére az alábbiak szerint: *saját v. bérelt ingatlan* 20.000 eFt, *településtudomány* 10.000 eFt, *város- és községgazdálkodás* 5.000 eFt, *stadion karbantartás* 5.000 eFt, *épület karbantartás* 11.940 eFt.

A Képviselő-testület 187/2017.(VII.13.) sz. határozatában döntött arról, hogy a *Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.* veszteségének fedezetére 40.436 eFt pótbefizetést ír elő. A pótbefizetés a pénzeszközátadások előirányzatán jelenik meg. Forrást az Önkormányzat beruházási kiadásaiból történő átcsoportosítással lehet biztosítani az alábbiak szerint: Kosdi úti körforgalom kivitelezés sor terhére 30.000 eFt, Kosdi út felső szakaszán járdaépítés, csapadékvíz elvezetés sor terhére 10.000 eFt, Akó utca vízelvezetés sor terhére 436 eFt.

Az *Észak-Pest Megyei Területfejlesztési Kft.* pótbefizetésére 3.500 eFt-tal nő a pénzeszközátadások előirányzata. A pótbefizetést a 186/2017.(VII.13.) sz. Képviselő-testületi határozat írja elő. Fedezetet az Akó utca vízelvezetése soráról történő átcsoportosítás biztosít.

Beruházási kiadások

Az Önkormányzat **beruházási** kiadásai 159.210 eFt-tal nőnek.

Az ASP **központ**hoz **történő csatlakozás** feladatra 9.000 eFt-tal növelhető az előirányzat pályázaton elnyert összegből.

A **Kosdi út felső szakaszán járdaépítés, csapadékvíz elvezetés** sorból 10.000 eFt-ot csoportosítunk át a Váci Hulladékgazdálkodási Kft. pótbefizetésének fedezetére.

Az **Akó utca vízelvezetése** sor 3.936 eFt-tal csökken az Észak- Pest Megyei Területfejlesztési Kft. pótbefizetésére (3.500 eFt), valamint a Váci Hulladékgazdálkodási Kft. pótbefizetésére (436 eFt).

A **Kosdi úti körforgalom kivitelezése** sor 25.000 eFt-tal csökken, mely tartalmaz 30.000 eFt csökkenést és 5.000 eFt növekedést. A júliusi Képviselő-testületi ülésen döntés született arról, hogy a Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. pótbefizetésének részbeni fedezetére erről a feladatról csoportosítanak át 30.000 eFt-ot, ez okozza a csökkenést. Az átcsoportosítás után a soron megmaradt előirányzatból (4.220 eFt) a feladat nem valósítható meg, ezért 5.000 eFt-tal növelni kell az előirányzatot. Így összesen 9.220 eFt áll rendelkezésre, melyre kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet 7. §. (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alól felmentését adja meg.

A **3208/A hrsz-ú ingatlanon megépült mélygarázs** előirányzatai a támogatási megállapodás módosítása miatt változnak. Jelenleg három feladat szerepel a költségvetésben: a vásárlásra 2.452.250 eFt, kiegészítő munkákkal kapcsolatos komplex műszaki tevékenységre 17.780 eFt, térfigyelő kamera rendszerre 5.000 eFt. A központi költségvetés 2.000.000 eFt-ot (nettó) biztosított a feladatra. A mélygarázs vételára 1.675.000 eFt volt ÁFA nélkül, ezért a támogatási összegből 325.000 eFt megmaradt. Engedélyt kaptunk arra, hogy a megmaradt támogatást a mélygarázs építészeti és szakértői feladataira felhasználhassuk, ezért a beruházáshoz köthető sorok az alábbiak szerint változnak: **3208/A hrsz-ú ingatlanon megépült mélygarázs megvásárlása** -325.000 eFt, **3208/a hrsz-ú ingatlan építészeti és szakértői feladatok ellátása** 412.750 eFt (325.000 eFt + ÁFA), **Mélygarázs kiegészítő munkáival kapcsolatos komplex műszaki tevékenység (engedélyezési és kivitelezési tervek)** -17.780 eFt, **Térfigyelő kamerarendszer megfigyelésének biztosítása a mélygarázsban** -5.000 eFt. Az építészeti és szakértői feladatok 87.750 eFt-os ÁFA kifizetésére az ÁFA visszatérülés előirányzatának növelése nyújt fedezetet.

A Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program (VEKOP) pályázat keretében, a **Közép-Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése** című projekten belül csónakház építésére 105.410 eFt nőhet az előirányzat.

A **Sirály utcai Óvoda – tornaszoba kialakítása** sor 288 eFt-tal nőhet átvett pénzeszközből.

A Képviselőtestület 181/2017.(VII.13.) sz. határozatában döntött arról, hogy a váci 4550/3 hrsz-ú önkormányzati ingatlant elcseréli a **4551/1 hrsz-ú** a Magyar Állam tulajdonában, DMRV Zrt. vagyonkezelésében lévő földrészletre. Az ingatlancserét, melynek értéke 6.700 eFt, mint ingatlan eladást és **ingatlan vásárlást** kell szerepeltetni a könyvekben, ezért szükséges az előirányzat rendezése. A vásárlás fedezetét nem az ingatlanértékesítés előirányzatának növelésével oldjuk meg, mert ott alacsony a teljesítés, hanem a mélygarázs beruházás előirányzat változásából felszabaduló fedezet terhére rendezzük.

Két olyan beruházási sorunk van, mely az előző évről húzódott át és a maradvány felosztásakor nem tudunk fedezetet biztosítani a kifizetésekre, ezért most rendezzük az előirányzatot: a **Műemléki jellegű öntőminták vásárlására** 1.500 eFt, a **Szociális bérlakások építése – Gálcsék utca I. ütem** 1.778 eFt.

A Lakásszámla beruházási kiadásai is növelhetőek egy ingatlancsere következtében. Önkormányzatunk a 3/2017.(I.19.) sz. Képviselő-testületi határozat értelmében a Vác, Piarista utca 2. sz. lakását elcserélte a **Dr. Csányi krt. 18. sz. I/8. sz.** lakásra. A lakásértékesítést a bevételi oldalon a szerződésben szerepeltetett 8.500 eFt-tal megnöveltük, ez nyújt fedezetet a kiadási oldalon a **lakásvásárlás** előirányzatának 8.500 eFt-os növelésére.

Felújítási kiadások

A költségvetésben 8.000 eFt-ot terveztünk a Katona Lajos Városi Könyvtár lift felújítására és 3.000 eFt-ot kerékpárút felújításra. A lift felújítására a kivitelezői szerződés megkötésre került, melynek összege nem éri el az 5.000 eFt-ot. A Műszaki Osztály kéri, hogy a **lift felújításából fennmaradó 3.000 eFt-ot csoportosítsuk át a kerékpárút felújítása sorra**, mert az előzetes műszaki felmérések alapján nem lesz elegendő az eredetileg tervezett összeg az avult részek felújítására.

Finanszírozási kiadások

Az Önkormányzat finanszírozási kiadásai 36.056 eFt-tal nőnek az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésére. A növelést az Önkormányzat működési kiadásaiból történő átcsoportosítással (15.653 eFt), valamint szabad bevétel terhére (20.403 eFt) oldjuk meg.

Tartalékok

A rendeletmódosítás során a beérkező bevételek, felszabaduló források, valamint a pótigények rendezése után 24.203 eFt maradt, mellyel a **működési céltartalék intézményi tartalék** sorát növelhetjük.

A *beérkező bevételek* közül az alábbiakat használtuk fel a pótigények biztosítására: kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz 6.144 eFt, óvodai nevelőmunkát segítők bértámogatása 22.387 eFt, normatíva lemondás, pótigény 887 eFt, bérkompenzáció 4.357 eFt, rendkívüli önkormányzati támogatás 101.796 eFt, minimálbér emelkedés kompenzációjára kapott támogatás 3.269 eFt, előző évi elszámolásból származó bevétel 24.962 eFt, felülvizsgálat alapján járó póttámogatás 4.797 eFt. *Felszabaduló előirányzatként* jelenik meg a mélygarázs kiegészítő munkálataival kapcsolatos komplex műszaki tevékenység 17.780 eFt, illetve a térfigyelő kamerarendszer biztosítása a mélygarázsban 5.000 eFt. *Ez összesen 191.379 eFt forrást jelent.*

Az alábbi feladatokra, pótigényekre kellett fedezetet biztosítani:

Önkormányzat költségvetése: 120.634 eFt

Működési kiadások

Illegális hulladék lerakóhelyek megszüntetése 32.295 eFt, államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének részbeni fedezete (a korábbiakban már biztosítottunk 15.653 eFt-ot erre a célra) 20.403 eFt, Gálcsék utcai épület megvásárlásához kapcsolódó ügyleti kamat 1.018 eFt, feladat-ellátási szerződés alapján végzett feladatok 51.940 eFt.

Beruházási kiadások

Kosdi úti körforgalom kivitelezés 5.000 eFt, ingatlancsere következtében a 4551/1. hrsz-ú ingatlan megvásárlása 6.700 eFt, műemlék jellegű öntőminták megvásárlása 1.500 eFt, szociális bérlakások építése – Gálcsék utca I. ütem 1.778 eFt.

Polgármesteri Hivatal költségvetése: 31.795 eFt

Bíróági ítélet alapján keletkezett fizetési kötelezettségre fedezet biztosítása 27.505 eFt, műszaki feladatok ellátására forrás biztosítása 3.300 eFt, humánügyviteli szoftverrendszer licenc jog megvásárlása 990 eFt.

Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének költségvetése: 3.442 eFt

Bérkompenzáció fedezetének biztosítása 1.825 eFt, Fogyatékos-sággal Élő Váci Emberekért kitüntető cím előző évben fel nem használt rész biztosítása 531 eFt, Baba utcai bölcsődébe melegvíz tartály beszerzése 1.086 eFt.

Idősek Otthona költségvetése: 1.600 eFt

Bérkompenzáció fedezetének biztosítása 1.134 eFt, foglalkoztatottaknak nyújtott munkáltatói segély forrása 466 eFt.

Alsóvárosi Óvoda költségvetése: 3.184 eFt,

Deákvári Óvoda költségvetése: 3.488 eFt,

Kisvác Központi Óvoda költségvetése: 3.033 eFt

Nevelő, oktató munkát közvetlenül segítők bérkülönbözete a három óvodában 9.705 eFt.

A rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Működési céltartalék

32.454 eFt

1.) Pályázati céltartalék

- Nemzeti Kulturális Alap Tragor Ignác Múzeum

1.200 eFt

2.) Intézményi tartalék

31.254 eFt

Felhalmozási céltartalék

53.634eFt

1.) Pályázati céltartalék

- Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő pályázat

4.000 eFt

- Vác Város Önkormányzat belterületi utak felújítása pályázat

26.471 eFt

- Connect to water – Kapcsolódj a Vízhez pályázat

22.150 eFt

2.) Alapellátási keret

1.013 eFt

Általános tartalék

221 eFt



Vác Város Önkormányzat
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság

K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2017. szeptember 14-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (5. sz.)

**69/2017. (IX. 14.) 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 (5. sz.).

Határidő: 2017. 09. 21. KT ülés

Felelős: polgármester

K. m. f.

Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelesül:

.....
Brinyiczkiné Hugyecsz Éva

V á c a D u n a k a n y a r s z í v e