



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

ELŐTERJESZTÉS

Napirend:

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testület
2018 év szeptember hónap 20. napi ülésére

Szám: 11/70-11/2018.
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: 4/2018. (II.23.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 21 oldal

Bizottsági tárgyalások: - Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2018. szeptember 13-án

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 Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

Véleményezésre megkapta: Fördös Attila polgármester



Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
.../2018.(.....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018.(II.23.) 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 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II.23.) 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	10 640 087	294 285	10 934 372
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	237 866		237 866
- Felhalmozási célú külső forrás bevonás	314 884		314 884
Összesen	11 192 837	294 285	11 487 122

2. §

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

Költségvetési bevételek

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	66.966 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3.055 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	181.447 eFt
Elszámolásból származó bevételek	27.571 eFt
Működési célú támogatások	9.113 eFt
Működési célú átvett pénzeszközök	450 eFt
Készletértékesítés ellenértéke	150 eFt
Nyújtott szolgáltatások	1.015 eFt
Egyéb működési bevételek	2.374 eFt
Önkormányzatok felhalmozási célú támogatásai	2.144 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	11 123 179	280 925	11 404 104
Finanszírozási műveletek			
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	40 469		40 469
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	29 189	13 360	42 549
Összesen	11 192 837	294 285	11 487 122

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **működési kiadások** – **295.321 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. § c.) pontjának összege – **Működési tartalékok** - **1.447 eFt-tal nőnek** az alábbiak szerint:

Intézményi tartalék	1.447 eFt
---------------------	-----------

6. §

A rendelet 4. § e.) pontja – **az Önkormányzat felújítási kiadásai** – **2.732 eFt-tal csökkennek** az alábbiak szerint:

Főmérnökség – Intézményfelújítások

Kölcsey Ferenc utcai Óvoda felújítása	-2.732 eFt
---------------------------------------	------------

7. §

A rendelet 4. § f.) pontja – **az Önkormányzat beruházási kiadásai** – **10.266 eFt-tal nőnek** az alábbiak szerint:

Főmérnökség

Egyéb fejlesztések

2 db. C-106 Modo típusú pad beszerzése	266 eFt
--	---------

Sajdik Gyűjtemény megvásárlása	10.000 eFt
--------------------------------	------------

8. §

A rendelet 4. § g.) pontja – a **Költségvetési szervek beruházási kiadásai** – 9.057 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

1. cím

Idősek Otthona és Klubja

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	-223 eFt
Informatikai eszközök beszerzése	223 eFt

Váci Család- és Gyermekjóléti Központ

Fénymásoló beszerzése	-113 eFt
Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	113 eFt

2. cím

Gazdasági Hivatal

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

Konyhai gépek, berendezések beszerzése	2.913 eFt
--	-----------

3. cím

Madách Imre Művelődési Központ

Közművelődési érdekeltségnövelő pályázathoz kapcsolódó beszerzések	6.144 eFt
--	-----------

9. §

A rendelet 4. § g.) pontja – a **Költségvetési szervek felújítási kiadásai** – 4.292 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

1. cím

Idősek Otthona és Klubja

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

Ingatlan felújítás	1.560 eFt
--------------------	-----------

3. cím

Madách Imre Művelődési Központ

Ingatlanfelújítás	2.732 eFt
-------------------	-----------

10. §

A rendelet 4. § i.) pontja – **Felhalmozási célú pénzeszköz átadás – 32.726 eFt-tal csökkennek** az alábbiak szerint:

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. saját tőke rendezése	-32.616 eFt
ÉPMET Kft. saját tőke rendezése	-110 eFt

11. §

A rendelet 4. § j.) pontja – **Felhalmozási céltartalék – 4.000 eFt-tal csökkennek** az alábbiak szerint:

Pályázati céltartalék	-4.000 eFt
-----------------------	------------

12. §

A rendelet 4. § k.) pontja – **Finanszírozási kiadások – 13.360 eFt-tal nőnek** az alábbiak szerint:

Fejlesztési célú hitel visszafizetése	13.360 eFt
---------------------------------------	------------

13. §

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

Vác, 2018. szeptember 11.

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 2018. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2018. évi működési kiadásainak módosítása |

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(5. sz. módosítás)

Cím- rend		Feladat jellege	Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb fogyó- kiadások	Ebből		Ellátó- tak pénzb./termb. jutatása	Pénze- ad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
							közü- lemi díjak	előme- zési kía- dások					
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok										
	X		Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye	5 086	892	826					6 804		6 804
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	1 832	357	30	1 016		30		2 219		2 219
	X		Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	12 197	2 428	3 143	1 016				17 768		17 768
	X		Idősek Orthona és Klubja	26 826	5 231	270			-2 560		32 327		32 327
2.			Köznevelési és gyermekéktetési feladatok										
	X		Gazdasági Hivatal	3 207	626	3 373			485		7 206		7 206
	X		Alsóvárosi Óvoda	2 257	440	210					2 907		2 907
	X		Deákvári Óvoda	4 465	871	210					5 546		5 546
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	9 882	1 927	210					12 019		12 019
3.			Kulturális feladatok										
	X		Madách Imre Művelődési Központ	812	158	2 675					3 645		3 645
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	783	152	394					1 329		1 329
	X		Vác Városi Levéltár	208	40	861					1 109		1 109
	X		Tragor Ignác Múzeum	756	146	1 761					2 663		2 663
4.			Általános önkormányzati feladatok										
	X		Váci Polgármesteri Hivatal		8 305	5 000					13 305		13 305
			Vác Város Önkormányzat	3 944	397	149 407				32 726	186 474	1 447	187 921
	X		- kötelező	3 944	397	147 957				32 726	185 024	1 447	186 471
		X	- önként vállalt			1 450					1 450		1 450
			Mindösszesen:	76 199	22 367	168 370	2 032		-2 045	32 726	295 321	1 447	296 768

Összegek:1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(5. sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú kölsön nyújtás	Felfutás	Beruházás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalék összesen	Finan- szirozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finanszírozás	Finanási- rozási bevételek	Maradvány	Összegek:1.000 Ft-ban	
														Irányító szerv támogatása	Engedélyezett állásbely (fő)
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok														
	Bölcsődék és Fogarékosok Intézménye								6 804	1 087				5 717	
	Szociális Szolgáltatások Háza								2 219	982				1 237	
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ								17 768	1 462				16 306	13,25
	Idősek Otthona és Klubja			1 560			1 560		33 887	2 257				31 630	
2.	Köznevelési és gyermekképzetési feladatok														
	Gazdasági Hivatal														
	Alsóvárosi Óvoda				2 913		2 913		10 119	50				10 069	1,00
	Deákvári Óvoda								2 907					2 907	
	Kisvác - Központi Óvoda								5 546					5 546	
3.	Kulturális feladatok								12 019					12 019	
	Madách Imre Művelődési Központ			2 732	6 144		8 876		12 521	1 900				10 621	
	Katona Lajos Városi Könyvtár								1 329					1 329	
	Vác Városi Levéltár								1 109	150				959	
	Tragor Ignác Múzeum								2 663	1 050				1 613	
4.	Általános működési feladatok														
	Váci Polgármesteri Hivatal								13 305					13 305	
	Vác Város Önkormányzat	-32 726		-2 732	10 266	-4 000	-29 192	13 360	172 089	285 347					
	- kötelező feladat	-32 726		-2 732	266	-2 000	-37 192	13 360	162 639	285 347					
	- önként vállalt				10 000	-2 000	8 000		9 450						
	Mindösszesen:	-32 726		1 560	19 323	-4 000	-15 843	13 360	294 285	294 285				113 258	14,25

Vác Város Önkormányzat 2018. 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	3 794	370				4 164	4 164	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			3 555			3 555	3 555	
Környezet- és Természetvédelem			15 000			15 000	15 000	
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazdálkodás			1 579			1 579	1 579	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)	150	27	-177					
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közterület Felügyelet								
Szociális és egészségügyi feladatok								
Köznevelési, közművelődési feladatok								
Sport feladatok			1 450			1 450		1 450
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatási feladatok								
Váci multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			4 000			4 000	4 000	
Parkfenntartás			15 000			15 000	15 000	
Saját v. bérelt ingatlan			18 000			18 000	18 000	
Településtisztaság			58 000			58 000	58 000	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)								
Közutak, hidak			19 000			19 000	19 000	
Közüvilágítás			2 000			2 000	2 000	
Város- és községgazdálkodás			1 500			1 500	1 500	
Település vízellátás			100			100	100	
Szennyvízelvezetés és kezelés			-7 000			-7 000	-7 000	
Piaci, vásári tevékenység			4 000			4 000	4 000	
Temetőfenntartás								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás			13 400			13 400	13 400	
Sportlétesítmények működtetése								
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon								
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.				32 616		32 616	32 616	
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.				110		110	110	
MINDÖSSZESEN:	3 944	397	149 407	32 726		186 474	185 024	1 450

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban a saját bevételek költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 11.487.122 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	6 286 677
Működési tartalék	2 321
Általános tartalék	250
Működési költségvetés kiadásai	6 289 248
Felújítás	57 822
Beruházás	4 688 154
Felhalmozási célú kölcsön	10 947
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	357 395
Felhalmozási tartalék	538
Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 114 856
Összesen	11 404 104
Finanszírozási művelet	83 018
Mind összesen	11 487 122

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszegét 294.285 eFt-tal növelhetjük.

Működési bevételek

A működési bevételek összességében 292.141 eFt-tal nőnek.

A szociális és gyermekjóléti feladatokra kapott támogatások összege 66.966 eFt-tal növelhető. Szociális ágazati pótlékra július hónapban 6.509 eFt-ot, augusztus hónapban 6.514 eFt-ot kaptunk. Az egészségügyi kiegészítő pótlék összege júliusban 11 eFt, augusztusban 12 eFt volt. A költségvetés tervezésekor bölcsőde üzemeltetésére nem kaptunk támogatást, a magas adóerőnk miatt. Év közben módosítottak a feltételen és lehetőségünk lett kiegészítő támogatást igényelni. Önkormányzatunkat a leadott adatszolgáltatása alapján 41.369 eFt támogatás illeti meg. Új, kötelező feladatként jelent meg az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység. A feladatellátás jogszabályi alapját a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 40/A.§ (2). ab. pontja, valamint a személyes

gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1198.(IV.30.) NM rendelet szabályozza. A feladat végrehajtásához személyi feltételként 13 fő alkalmazását írták elő és 12.551 eFt támogatást állapítottak meg.

Kulturális feladatok támogatása jogcímen 3.055 eFt-tal növelhető a költségvetés a kulturális pótlék július, augusztus havi összegéből.

A kiegészítő támogatások előirányzata 181.447 eFt-tal nő. A bérkompenzáció június hónap után járó összege 756 eFt, a július hónap után járó összege 691 eFt volt. Önkormányzatunk pályázatot nyújtott be rendkívüli önkormányzati támogatásra. Pályázatunk kedvező elbírálásban részesült, 180.000 eFt támogatásban részesültünk.

A elszámolásból származó bevételeinket 27.571 eFt-tal növelhetjük. A 2017. évi beszámolóban a központi támogatásokat megalapozó feladatmutatókkal is el kellett számolnunk. Az ellátottak száma, valamint az elvégzett feladatok alapján a központi költségvetésből még 27.571 eFt támogatást kaptunk.

A működési célú támogatások előirányzata 9.113 eFt-tal nő. Önkormányzatunk hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra kötött szerződést a Pest Megyei Kormányhivatal Váci Járási Hivatalával. A szerződés alapján 9 fő foglalkoztatására nyílik lehetőség 2018. július – 2019. február hónapig. A támogatási összeg az idei évre számolva 4.164 eFt. A Szociális Szolgáltatások Háza és a Váci Család- és Gyermekjóléti Központ megváltozott munkaképességű dolgozót foglalkoztat VEKOP pályázat keretein belül. A felmerült költségekre a Szociális Szolgáltatások Háza 952 eFt, a Váci Család- és Gyermekjóléti Központ 1.447 eFt támogatásban részesült. A Madách Imre Művelődési Központ a Nemzeti Kulturális Alaptól 1.500 eFt-ot kapott, ebből Környezetismereti nyári táborra 600 eFt-ot, interaktív kiállításra 400 eFt-ot, komolyzenei ifjúsági hangverseny sorozatra 500 eFt-ot fordíthat. A Tragor Ignác Múzeum szintén a Nemzeti Kulturális Alaphoz pályázott. A pályázaton elnyert összeg 1.050 eFt, ebből Hincz Gyula festmények restaurálására 450 eFt-ot, gyermek kiállításra 600 eFt-ot költhet el.

A működési célra átvett pénzeszközök 450 eFt-tal növelhetőek. A Gazdasági Hivatal által szervezett nyári tábor költségeihez a DDC Kft. 50 eFt-tal járult hozzá. A Madách Imre Művelődési Központ 400 eFt-ot kapott a Contitech Kft-től rendezvények szervezésére.

A készletértékesítések előirányzata 150 eFt-tal növelhető a Vác Városi Levéltár költségvetésében könyvek értékesítéséből.

A **szolgáltatások előirányzata** 1.015 eFt-tal nő. Az Idősek Otthona 1.000 eFt-tal növeli bevételeit gyógyszerértékesítésből. A Váci Család- és Gyermekegészségügyi Központnál 15 eFt-tal nő az előirányzat szakmai gyakorlat biztosításából.

Az **egyéb működési bevételek** 2.374 eFt-tal nőnek. Az Idősek Otthona nyári szakmai gyakorlatot biztosított a Selye János Egészségügyi és Szociális Szakközépiskolának, ezért a NAV a szakképzési hozzájárulásból 1.257 eFt-ot utalt át az intézmény részére, az iskolával kötött megállapodás alapján. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél 1.087 eFt-tal növelhető a bevétel, ebből 16 eFt a választási bizottságban való részvétel miatti átlagbér megtérítése vidéki önkormányzattól. a fennmaradó 1.071 eFt-ot a NAV utalta át nyári szakmai gyakorlati hely biztosításáért, szakképzési hozzájárulásból. A Szociális Szolgáltatások Háza 30 eFt-ot kapott a biztosítótól a Hajléktalan Szállón keletkezett üvegkár megtérítésére.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatásként 2.144 eFt növekedés jelenik meg közművelődési érdekeltségnövelő támogatásból.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldalának **294.285 eFt-tal** történő növelését kapott támogatások, illetve saját bevételek teszik lehetővé.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetési főösszege 6.804 eFt-tal nő. A növekedésből 1.087 eFt-ot saját bevétele fedez. A személyi juttatások 5.086 eFt-tal növelhetőek, ebből 838 eFt a szociális ágazati pótlék július havi, 835 eFt a szociális ágazati pótlék augusztus havi összege. Az intézmény előirányzat módosítási kérelme alapján a személyi kifizetések további 3.413 eFt-tal nőnek. A növekedés tartalmazza a nyári szakmai gyakorlaton résztvevő diákok bérét, 2 fő dolgozó jubileumi jutalmát, 3 fő részére szociális támogatás kifizetését a Kollektív Megállapodás alapján, valamint a bérkompenzáció összegét. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 892 eFt-tal nő. A szociális ágazati pótlék két havi kifizetéséhez 326 eFt adó társul, az intézmény kérelme alapján megjelenő kifizetések adóvonzata 566 eFt. A dologi kiadások 826 eFt-tal nőnek az Európai Unió új általános adatvédelmi rendelete (GDPR) alapján elkészített szabályzat költségére.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** előirányzatai 2.219 eFt-tal növelhetőek. A személyi juttatások előirányzata 1.832 eFt-tal nő. A szociális ágazati pótlék július havi kifizetésére 522 eFt, augusztus havi kifizetésére 513 eFt növekedés jelenik meg. Pályázaton elnyert összegből, megváltozott munkaképességű dolgozó foglalkoztatására 797 eFt-tal nő az előirányzat. A munkaadókat terhelő járulékok és adók előirányzata 357 eFt-tal emelkedik, ebből 202 eFt a szociális ágazati pótlék kifizetéséhez, 155 eFt a megváltozott munkaképességű dolgozó foglalkoztatásához kapcsolódik. A dologi kiadások előirányzata 30 eFt-tal nő (karbantartás) biztosítói kártérítésből. Az intézmény az egyéb dologi kiadásokból 1.016 eFt átcsoportosítását kérte a közüzemi díjak előirányzatra, mert az eredetileg tervezett közüzemi kiadásokat a Vám utcai rendelő gázfogyasztása miatt már meghaladta.

A **Váci Család- és Gyermekvédelmi Központnál** 17.768 eFt-tal nő a kiadási előirányzat, a növekedésből 1.462 eFt-ot saját bevétele fedez. Az intézmény kiadásainak nagymértékű növekedését befolyásolja, hogy új, kötelező feladatként jelent meg az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység. A feladatellátás jogszabályi alapját a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 40/A.§ (2). ab. pontja, valamint a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1198.(IV.30.) NM rendelet szabályozza. A feladat végrehajtásához személyi feltételként 13 fő alkalmazását írták elő, az idei évre 12.551 eFt támogatást állapítottak meg. Az intézmény kérte, hogy a megnövekedett feladatellátás miatt a 4 órás takarítói álláshelyét 6 órára emeljük fel, ez 0,25 fő növekedést jelent az engedélyezett álláshelyek számában. Az intézmény álláshelye a fentiek miatt 13,25 fővel növekedne szeptember elsejétől. Kiadási előirányzat növekedéséből a személyi juttatások előirányzatán 12.197 eFt jelenik meg az alábbiak szerint: szociális ágazati pótlék július havi összege 1.495 eFt, szociális ágazati pótlék augusztus havi összege 1.511 eFt, megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása (VEKOP pályázat) 1.211 eFt, szakmai gyakorlaton résztvevők bére 13 eFt, takarítói álláshely bővítés bérfedezete 136 eFt, az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység ellátására meghatározott 13 fő bére 7.831 eFt. A munkaadókat terhelő járulékok és adók előirányzata 2.428 eFt-tal nő, ebből 586 eFt a szociális ágazati pótlék kifizetéséhez, 236 eFt a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatásához, 27 eFt a takarítói álláshely növeléshez, 2 eFt a szakmai gyakorlathoz, 1.577 eFt az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység ellátásához kapcsolódik. Dologi kiadásainak 3.143 eFt-tal történő növelését az új feladatellátás indokolja. Az intézmény az egyéb dologi kiadásaiból 1.016 eFt átcsoportosítását kéri a közüzemi díjakra, mert az ott tervezett összege év végéig nem lesz elegendő.

Az **Idősek Otthona** kiadásai 33.887 eFt-tal nőnek, ebből 2.257 eFt-ot saját bevétele fedez. A személyi juttatások növekedése 26.826 eFt. A szociális ágazati pótlék július és augusztus havi összege 5.184 eFt-tal növeli az előirányzatot. Az egészségügyi pótlék két havi összege 19 eFt növekedést eredményez.

Saját bevételéből nyári gyakorlati képzésre 1.052 eFt-tal nő az előirányzat. Az intézmény kérelmet nyújtott be, mely alapján jubileumi jutalom kifizetésére, bérkompenzációra, felmentési bérekre 20.571 eFt plusz előirányzatot kért. A munkaadókat terhelő adók, járulékok előirányzata 5.231 eFt-tal nő, ebből 1.011 eFt a szociális ágazati pótlékhoz, 4 eFt az egészségügyi kiegészítő pótlékhoz, 205 eFt a gyakorlati képzéshez, 4.011 eFt a plusz bérigényéhez kapcsolódik. Dologi kiadásai 270 eFt-tal nőnek, mely tartalmaz 1.830 eFt növekedést és 1.560 eFt csökkenést. A növekedés két tételből áll. Gyógyszerek költségére saját bevételéből 1.000 eFt-tal növeli az előirányzatot. A GDPR szabályzat elkészítésének költségére 830 eFt póttámogatást kért. A karbantartási kiadások előirányzatából 2.560 eFt-ot csoportosít át, ebből 1.000 eFt az egyéb dologi kiadások előirányzatát növeli, 1.560 eFt-ot átcsoportosít a felújítási kiadások előirányzatára. Főzőkonyhájának melegvíz bojlere elromlott. Szakmai vélemény alapján a jelenlegi fűtő berendezés nem felel meg a jogszabályoknak, ezért cirkót és bojler is kell cserélni. Ezért kéri a karbantartási kiadásaiból 1.560 eFt átcsoportosítását a felújítási kiadások közé.

A **Gazdasági Hivatal** előirányzata 10.119 eFt-tal nő, ebből 50 eFt növekedést saját bevétele fedez. Az intézmény 10.069 eFt pótfinanszírozást kér, mert a költségvetés tervezésekor az akkor aktuális feladatnak bevételeit és kiadásait tervezte, viszont az év során többletfeladatok merültek fel, az ebből adódó kiadásait nem tudja kigazdálkodni. Az intézmény a gyermekétkeztetési feladatoknál a liszt érzékeny gyermekek étkeztetését eddig úgy oldotta meg, hogy egy Dunakeszin működő konyháról vásárolta meg. A konyha bezárt és a környéken nem találtak másik ilyen feltételekkel rendelkező konyhát. A lisztérzékeny gyermekek étkeztetését biztosítani kell, ezért saját gluténmentes étel előállítására alkalmas diétás konyhát kell kialakítaniuk, amely biztosítja, hogy a szeptemberi iskolakezdésre a feltételek rendelkezésre álljanak. A konyha működtetéséhez szükség van 1 fő diétás szakácsra és 1 fő konyhai kisegítőre. A konyhai kisegítőt saját konyháiból biztosítani tudja, de a zavartalan és szakszerű munka elvégzéséhez szükség van 1 álláshely bővítésére - szeptember elsejétől - a diétás szakács alkalmazása miatt. A konyhára eszközöket is be kell szerezni. A kialakítás és a működés költsége az idei évre számolva 4.300 eFt. Amennyiben ez a gluténmentes konyha megkezdte működését lehetőséget látnak abban, hogy a későbbiek során a környék településeinek diétás közétkeztetését is el tudják látni vállalkozási formában. Pótfinanszírozási kérelmének másik indoka a nyári napközis tábor költségeinek fedezete. A Gazdasági Hivatal szervezte a nyári napközit. Az idén nyáron napi átlagban 60 gyermek vette igénybe a szolgáltatást. A programok költségei, a gyermekeket kísérők juttatásai nem voltak betervezve az intézmény költségvetésébe. Próbáltak szponzorokat szerezni, a DDC Kft. 50 eFt-tal járult hozzá a költségekhez. A nyári napközi költségeire 4.347 eFt póttámogatást kér. A GDPR szabályzat elkészítésének költsége 1.422 eFt pótfinanszírozást jelent. A fentiek indokolják az intézmény előirányzat növekedéseit. A személyi juttatások 3.207 eFt-tal nőnek, ebből 542 eFt a diétás konyha működtetésével, 2.665 eFt a nyári napközivel kapcsolatos. A munkaadókat terhelő adók és járulékok 626 eFt-tal nőnek, ebből 106 eFt a diétás konyha személyi kifizetéséhez, 520 eFt a

nyári napközivel összefüggő személyi kifizetésekhez kapcsolódik. Dologi kiadásainak növekedése 3.373 eFt. A diétás konyha működtetéséhez 739 eFt szükséges, ebből 485 eFt a karbantartási kiadások között jelenik meg. A nyári napközis táborra 1.212 eFt-tal kell növelni az előirányzatot. A GDPR szabállyal kapcsolatos kiadásokra 1.422 eFt előirányzat szükséges. A diétás konyhára gépeket, berendezéseket kell vásárolni, emiatt 2.913 eFt-tal nő a beruházási kiadások előirányzata.

Az Óvodák költségvetése jubileumi jutalmak kifizetése, valamint a GDPR szabályzat elkészítése miatt nő.

Az **Alsóvárosi Óvoda** kiadásai 2.907 eFt-tal nőnek. Az intézménynek két dolgozója volt jogosult jubileumi jutalomra, melynek fedezetét a személyi juttatások előirányzatának 2.257 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók, járulékok előirányzatának 440 eFt-tal történő növelésével biztosíthatjuk. A dologi kiadások 210 eFt-os növekedése a GDPR szabályzat elkészítésére nyújt fedezetet.

A **Deákvári Óvoda** költségvetése 5.546 eFt-tal nő. Az idei évben öt dolgozónak fizettek jubileumi jutalmat. A kifizetés a személyi juttatások előirányzatát 4.465 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzatát 871 eFt-tal terhelte. A GDPR szabályzat költsége a dologi kiadások 210 eFt-tal történő növelését indokolja.

A **Kisvác-Középvárosi Óvoda** előirányzata 12.019 eFt-tal nő. Kilenc dolgozója volt jogosult jubileumi jutalomra. A kifizetések miatt a személyi juttatások előirányzatát 9.882 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és adók előirányzatát 1.927 eFt-tal szükséges növelni. Dologi kiadásai 210 eFt-tal nőnek a GDPR szabályzat elkészítésére.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadásai 12.521 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások növekedése 812 eFt a kulturális illetménypótlék július és augusztus havi kifizetésére. A pótlék kifizetése indokolja a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzatának 158 eFt-os növekedését is. A dologi kiadások 2.675 eFt-tal történő növeléséből 1.900 eFt-ot pályázaton elnyert összeg fedez. A fennmaradó 775 eFt-ra pótfinanszírozást kért, a GDPR szabályzat elkészítésére. Beruházási kiadásai 6.144 eFt-tal nőnek a közművelődési érdekeltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzésekre. A növekedésből 2.144 eFt a pályázaton elnyert összeg, melyhez 4 millió forint önrész kapcsolódik. Az önrészt az eredeti költségvetésben a pályázati céltartalékok között terveztük, ezért onnan kerül átcsoportosításra az intézményhez. A felújítási kiadások növekedése 2.732 eFt. Az intézménynél a 34-es, 35-ös, 36-os termeinek, valamint a garázs feletti lapostető vízszigetelésének azonnali elvégzésére volt szükség. Forrást az Önkormányzat felújítási kiadások – Kölcsey Ferenc utcai óvoda felújítása sorról történő átcsoportosítással biztosítunk.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** előirányzata 1.329 eFt-tal nő. A személyi juttatások 783 eFt-os, valamint a munkaadókat terhelő adók és járulékok 152 eFt-os növekedése a kulturális illetménypótlék július és augusztus havi kifizetésére nyújt fedezetet központi forrásból. A GDPR szabályzat elkészítésére a dologi kiadások előirányzata 394 eFt-tal nő.

A **Vác Városi Levéltár** kiadásai 1.109 eFt-tal nőnek, ebből 150 eFt-ot saját bevétele fedez. A személyi juttatások (208 eFt) és az adók (40 eFt) előirányzat növekedése a kulturális illetmény pótlék július és augusztus havi összegét tartalmazza. Az intézmény dologi kiadásai 861 eFt-tal nőnek, ebből 150 eFt-ot saját bevétele fedez. A GDPR szabályzat elkészítésére 711 eFt-tal nő az előirányzat.

A **Tragor Ignác Múzeum** költségvetése 2.663 eFt-tal nő. A személyi juttatások 756 eFt-tal nőnek a kulturális illetmény pótlék kifizetésére (07-08.hó). Ennek vonzata a járulékok, adók 146 eFt-os növekedése. Dologi kiadásai 1.761 eFt-tal növelhetőek. Az intézmény a Nemzeti Kulturális Alap pályázatán 1.050 eFt-ot nyert, ebből festmények restaurálására 450 eFt-ot, gyermek kiállításra 600 eFt-ot fordíthat. A GDPR szabályzat elkészítése 711 eFt előirányzat növekedést indokol.

A **Polgármesteri Hivatal** kiadásai 13.305 eFt-tal nőnek. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 8.305 eFt-tal nő. A növekedést az előző években tévesen terhelt kifizetések idei korrekciója indokolja. A dologi kiadások 5.000 eFt-tal nőnek. A Közterület Felügyelet munkaruha költségei meghaladták a tervezett összeget, ezért 1.400 eFt-tal kell növelni az előirányzatot. A műszaki ellenőri feladatok ellátását nem saját dolgozó végzi, a feladatot külső személy számlás kifizetés ellenében látja el. A dologi kiadások előirányzatát ezért 3.600 eFt-tal növelni szükséges.

Az **Önkormányzat** kiadásai 172.089 eFt-tal nőnek. A működési kiadások 186.474 eFt-tal, a beruházási kiadás 10.266 eFt-tal, a finanszírozási kiadások 13.360 eFt-tal nőnek. A felhalmozási célú pénzeszköztadás 32.726 eFt-tal, a felújítási kiadás 2.732 eFt-tal csökken. A felhalmozási tartalékok állománya 4.000 eFt-tal csökken, a működési tartalékok állománya 1.447 eFt-tal nő.

Működési kiadások

Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka soron 4.164 eFt-tal növelhető az előirányzat, ebből 3.794 eFt a személyi juttatások, 370 eFt a munkaadókat terhelő adók és járulékok soron jelenik meg. Önkormányzatunk hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra kötött szerződést a Pest Megyei

Kormányhivatal Váci Járási Hivatalával. A szerződés alapján 9 fő foglalkoztatására nyílik lehetőség 2018. július – 2019. február hónapig. A támogatási összeg az idei évre számolva 4.164 eFt.

A *penzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak sor* előirányzata 3.555 eFt-tal nő a dologi kiadások előirányzatán. Jövő évtől az önkormányzati ASP rendszer bevezetése miatt a jelenlegi rendszereken lévő adatokat át kell telepíteni az új szakrendszerekbe. Az adatmigráció költsége 6.165 eFt, ebből 2.610 eFt a támogatási szerződés szerint elszámolható, ez az eredeti költségvetésben szerepel. A különbözetet 3.555 eFt-ot kell biztosítani a feladat megvalósítása érdekében. A költség magában foglalja az iratkezelő, a hagyatéki, az ipari-kereskedelmi, a gazdálkodási, valamint a vagyongatározó szakrendszerek migrációját.

Környezet és természetvédelem soron 15.000 eFt-tal nő az előirányzat. Az illegális hulladék elszállítása soron tervezett összeg év végéig nem lesz elegendő, ezért kell növelni a sor összegét.

Város- és községgazdálkodás feladaton 1.579 eFt-tal nő (1.845 eFt növekedés és 266 eFt csökkenés) a dologi kiadások előirányzata. A rendkívüli útkarbantartások soráról 266 eFt-ot csoportosítunk át a beruházási kiadások közé padok vásárlására. Bírósági ítélet alapján az Önkormányzatnak 1.845 eFt kártérítési kötelezettsége keletkezett.

Saját v. bérelt ingatlan (Rádi út 23.) soron előirányzat átcsoportosítást hajtunk végre. Az eredeti költségvetésben a működési kiadások között csak dologi kiadást terveztünk, viszont a gondnoki feladatok ellátása megbízással történik, így a kifizetés a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő adók és járulékok között jelenik meg. A dologi kiadásokból 177 eFt-ot csoportosítunk át, ebből 150 eFt a személyi juttatások, 27 eFt a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzatán jelenik meg.

A *sport feladatokra* tervezett kiadások 1.450 eFt-tal nőnek. Az eredeti költségvetésben a jégpálya telepítésére 5.017 eFt-ot terveztünk. A kifizetés 6.467 eFt volt, mely tartalmazza az elektromos áram biztosítását és az őrzési feladatokat is, ezért az előirányzatot 1.450 eFt-tal növelni kell.

A feladat-ellátási szerződés alapján végzett munkákra a Váci Városfejlesztő Kft. költségvetése 128.000 eFt-tal nőhet, a rendkívüli önkormányzati támogatás terhére az alábbiak szerint: *közbiztonság* 4.000 eFt, *parkfenntartás* 15.000 eFt, *sajátv. bérelt ingatlan* 18.000 eFt, *településtisztaság* 58.000 eFt, *közütek, hidak*

19.000 eFt, közvilágítás 2.000 eFt, város- és községgazdálkodás 1.500 eFt, települési vízellátás 100 eFt, szennyvízelvezetés és kezelés -7.000 eFt, piaci, vásári tevékenység 4.000 eFt, épület karbantartás 13.400 eFt.

A Képviselő-testület 173/2018. (VII.12.) sz. határozatában a *Váci Hulladékgazdálkodási Kft.* részére 32.616 eFt, a 174/2018. (VII.12.) sz. határozatában az *ÉPMET Kft.* részére 110 eFt pótbefizetést rendelt el. Az előző rendeletmódosításban a felhalmozási célú pénzeszközáradások között biztosítottuk a fedezetet a kifizetésre, viszont a pótbefizetés a működési célú pénzeszközáradások között jelenik meg, ezért szükséges az átcsoportosítás.

Felújítási kiadások

Az Önkormányzat felújítási kiadásai 2.732 eFt-tal csökkennek. A Madách Imre Művelődési Központban a 34, 35, 36-os termék, valamint a garázs feletti lapostető vízszigetelését haladéktalanul meg kellett oldani. A munkálatok költségére a forrást a Kölcsey Ferenc úti Óvoda felújítása sorról csoportosítjuk át.

Beruházási kiadások

A beruházási kiadások előirányzata 10.266 eFt-tal nő. **2 db. C-106 Modo típusú** utcabútor (pad) beszerzésére 266 eFt-ot csoportosítunk át a működési kiadások város- és községgazdálkodás feladról. Önkormányzatunk szeretné megvásárolni a **Sajdik Gyűjteményt**. A Gyűjtemény értéke 32 millió forint. A vásárlás részletekben történne. A kifizetésből az idei évben 10.000 eFt terhelne a költségvetést.

Felhalmozási célú pénzeszközáradás

Váci Hulladékgazdálkodási Kft., valamint az *ÉPMET Kft.* pótbefizetésére 32.726 eFt-ot csoportosítunk át a működési célú pénzeszközáradások közé, mert a pótbefizetések ott jelennek meg.

Finanszírozási kiadások:

Az eredeti költségvetésben a **fejlesztési célú hitel visszafizetésére** 29.189 eFt-ot terveztünk. Az idei évben a törlesztőrészletek úgy alakultak, hogy 42.549 eFt-ot kell biztosítani a visszafizetésekre, ezért 13.360 eFt-tal növelni kell az előirányzatot.

Tartalékok

A rendeletmódosítás során a működési tartalékok állománya 1.477 eFt-tal nő, a felhalmozási tartalékok állománya 4.000 eFt-tal csökken.

Működési tartalékok

Az **intézményi tartalék** összege 1.477 eFt-tal növelhető a bérkompenzáció június és július hónap után járó összegéből.

Felhalmozási tartalékok

A **pályázati céltartalék** - *Könyvtári, közművelődési érdekeltségővelő pályázat* soron belül a felosztás módosítását kérte az Intézményfelügyeleti és Humán Osztály. Az eredeti költségvetésben a Madách Imre Művelődési Központ, a Katona Lajos Városi Könyvtár, Vác Város Levéltára, valamint a Tragor Ignác Múzeum 1 – 1 millió forint önrésszel szerepelt. A sikeres pályázati elbírálás érdekében a Katona Lajos Városi Könyvtár, Vác Város Levéltára, valamint a Tragor Ignác Múzeum 1 – 1 millió forintjának átcsoportosítását kérik a Madách Imre Művelődési Központhoz, így az intézményhez 4 millió forint saját forrást tudunk átvezetni.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Működési céltartalék	2.321 eFt
1.) Intézményi tartalék	2.321 eFt
Felhalmozási céltartalék	538 eFt
2.) Alapellátási keret	538 eFt
Általános tartalék	250 eFt

Pótigények fedezete

A rendeletmódosítás során a felmerülő forrásigényeket a rendkívüli önkormányzati támogatás 180.000 eFt-os összegéből, az előző évi normatíva elszámolásból kapott 27.571 eFt-ból, valamint a bölcsődei kiegészítő támogatásra megítélt 41.369 eFt-ból tudtuk fedezni. Az Önkormányzat költségvetésében 173.210 eFt növekedés jelenik meg. A Váci Városfejlesztő Kft. által ellátott feladatok előirányzatát 128.000 eFt-tal növeltük. Illegális hulladék elszállítására 15.000 eFt-tal, jégpálya költségeire 1.450 eFt-tal, bírósági ítélet alapján fizetendő kártérítésre 1.845 eFt-tal, fejlesztési célú hitel visszafizetésére 13.360 eFt-tal, a Sajdik Gyűjtemény megvásárlására 10.000 eFt-tal, adatmigráció költségére az ASP programra történő átállás miatt

3.555 eFt-tal növekedett az előirányzat. A Gazdasági Hivatal nyári napközi költségeire 4.347 eFt-ot, diétás konyhájának kialakítására 4.300 eFt-ot, a GDPR szabályzat elkészítésére 1.422 eFt-ot biztosítottunk. Az Óvodák költségvetését a GDPR bevezetésére, valamint jubileumi jutalmak kifizetésére kellett növelni. Az Alsóvárosi Óvoda 2.907 eFt, a Deákvári Óvoda 5.546 eFt, a Kisvác Közepvárosi Óvoda 12.019 eFt póttámogatásban részesült. Az Idősek Otthona pótfinanszírozási igénye 25.412 eFt volt jubileumi jutalmakra, felmentési bérekre, bérkompenzációra, valamint a GDPR költségeire. A Polgármesteri Hivatal költségvetését 13.305 eFt-tal kellett növelni, műszaki ellenőri feladatok ellátására, munkaruha kiadásra, valamint adó és járulék költségekre. A Váci Család- és Gyermejkölési Központ takarítói álláshelyének növelése miatt 163 eFt-ot kellett biztosítani. A kulturális feladatokat ellátó intézmények GDPR szabályzatának elkészítése 2.591 eFt plusz forrást igényelt (Madách Imre Művelődési Központ 775 eFt, Katona Lajos Városi Könyvtár 394 eFt, Vác Városi Levéltár 711 eFt, Tragor Ignác Múzeum 711 eFt). A Bölcsődék és Fogytékosok Intézménye 3.718 eFt póttámogatást kért jubileumi jutalmak kifizetésére, bérkompenzációra és a GDPR bevezetésére.



Vác Város Önkormányzat
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság

K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2018. szeptember 13-án megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (5. sz.)

**83/2018. (IX. 13.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
határozata**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek Vác Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II. 23.) önkormányzati rendeletének módosítását (5. sz.).

Határidő: 2018. 09. 20. KT ülés

Felelős: polgármester

K. m. f.

Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelül:

.....
Brinyiczkiné Hugyecz Éva



V á c a D u n a k a n y a r s z í v e