



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Pénzügyi- Ügyrendi Bizottság
2015. július 09. napi ülésére

Szám: 11/128-9/2015.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: -

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

Előzmény/korábbi döntés: 5/2015. (II.20.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 14 oldal

Bizottsági tárgyalások: -

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


Törvényességi
véleményezésre bemutatva Jogi osztály


Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Véleményezésre
megkapta: Kökény Szabolcs osztályvezető

Véleményezésre
megkapta: Fördős Attila polgármester



Nincs / az alábbi:




Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
..../2015.(.....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015.(II.20.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(4. 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 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015. (II.20) 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	5 267 424	65 290	5 332 714
Finanszírozási műveletek			
- belső (pénzmaradvány)	254 449		254 449
Összesen	5 521 873	65 290	5 587 163

2. §

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

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	492 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4.433 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	50.307 eFt
Működési célú átvett pénzeszközök	2.825 eFt
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	1.490 eFt
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5.743 eFt

3. §

A Rendelet 4.§-ának - **Kiadások** – helyébe a következő rendelkezés lép

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	5 521 873	37 361	5 559 234
Finanszírozási műveletek		27 929	27 929
Összesen	5 521 873	65 290	5 587 163

4. §

A rendelet 4.§ b.) pontjának összege – **működési kiadások – 27.615 eFt-tal nő**. A növekedést költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonként 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 – 1.292 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Pályázati céltartalék

- Szociális nyári gyermekétkeztetés -1.500 eFt

Intézményi tartalék 2.792 eFt

6. §

A rendelet 4.§ e.) pontjának összege – **az Önkormányzat felújítási kiadásai – 16.263 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

4. cím

I. Világháborús Emlékmű újraállítása 5.263 eFt

Kisvác- Középvárosi Óvoda Hársfa utcai Tagóvoda tetőfelújítás 5.000 eFt

Baba utcai Bölcsőde tetőfelújítás 6.000 eFt

7. §

A rendelet 4.§ f.) pontjának összege – **az Önkormányzat beruházási kiadásai – 3.072 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

4. cím

Integrált Településfejlesztési Stratégia készítése ITS felülvizsgálatával 72 eFt

Térfigyelő rendszer fejlesztése 3.000 eFt

8. §

A rendelet 4.§ g.) pontjának összege – **a Költségvetési szervek beruházási kiadásai – 480 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

2. cím

Gazdasági Hivatal

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

Madách Imre Gimnázium kültéri bútorok, berendezések, parkosítás 480 eFt

9. §

A rendelet 4.§ j.) pontjának összege – **Felhalmozási céltartalék – 11.361 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Pályázati céltartalék:

Óvoda kapacitásbővítés pályázat – Deákvári Óvoda Sirály utcai tagóvoda	-5.844 eFt
Óvoda kapacitásbővítés pályázat – Deákvári Óvoda Újhegyi úti tagóvoda	-5.844 eFt
Óvoda kapacitásbővítés pályázat – Kisvác-Középvárosi Óvoda Dr. Csányi krt. tagóvoda	-5.844 eFt
Huszár utcai járda felújítás	6.171 eFt

10. §

A rendelet 4.§-a új k.) ponttal egészül ki, melynek megnevezése: **Finanszírozási műveletek**

A rendelet 4.§ k.) pontjának összege – **Finanszírozási műveletek - 27.929 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 27.929 eFt

11. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

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

Vác, 2015. július

Fördös Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
jegyző

Melléletek, függelékek jegyzéke:

1. sz. melléklet Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
- 1/a. sz. melléklet Vác Város Önkormányzat 2015. évi működési kiadásainak módosítása

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

4.sz. módosítás

Cím- rend	Feladat jellege		Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:		Ellátot- tak pénzb. juttatása	Penze- átad. és egyéb támog.	Működési célu kölesón nyújtás	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállalt					közül- zemi díjak	életme- zési kia- dások					
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok										
	X		Bölsődék és Fogytékosok Intézménye										
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	-291	-79	1 152							782
	X		Idősek Otthona és Klubja										
2.			Köznevelési és gyermekékeztetési feladatok										
	X		Gazdasági Hivatal										
	X		Alsóvárosi Óvoda										
	X		Deákvári Óvoda										
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda										
3.			Kulturális feladatok										
	X		Madách Imre Művelődési Központ			500							500
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár										
	X		Vác Városi Levéltár										
	X		Tragor Ignác Múzeum			1 000							1 000
4.			Általános önkormányzati feladatok										
	X		Váci Polgármesteri Hivatal					499					499
	X		Vác Város Önkormányzat			3 698				21 136		1 292	26 126
	X		- kötelező feladat			3 698				20 656		1 292	25 646
	X		- önként vállalt							480			480
			Mindösszesen:	-291	-79	6 350		499	21 136	1 292	1 292	28 907	

Összegek:1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

4.sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú költségen nyújtás	Felújítás	Beruházás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finan- szírozás	Előző év maradványa	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshely állítására (fő)
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	Bölcseórák és Fogyatókosok Intézménye												
	Szociális Szolgáltatások Háza							782	1 490			-708	
	Idősek Orthona és Klubja												
2.	Köznevelési és gyermekéktetési feladatok												
	Gazdasági Hivatal				480		480	480	480				
	Alsóvárosi Óvoda												
	Deákvári Óvoda												
	Kisvác - Középvárosi Óvoda												
3.	Kulturális feladatok												
	Madiách Imre Művelődési Központ							500				500	
	Katona Lajos Városi Könyvtár												
	Vác Városi Levéltár												
	Tragor Ignác Múzeum						1 000					1 000	
4.	Általános működési feladatok												
	Váci Polgármesteri Hivatal							499				499	
	Vác Város Önkormányzat			16 263	3 072	-11 361	7 974	34 100	63 320				
	- kötelező feladat			11 000	3 072	-11 361	2 711	28 357					
	- önként vállalt			5 263			5 263	5 743					
	Mindösszesen:			16 263	3 552	-11 361	8 454	37 361	65 290			1 291	
	Finanszírozási műveletek							27 929					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			16 263	3 552	-11 361	8 454	65 290					

Vác Város Önkormányzat 2015. évi működési kiadásainak módosítása
4.sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Működési célú költsön	Kiadások összesen	Feladat jellege	
								Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők									
Közfoglalkoztatás									
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			2 099	18 674			20 773	20 773	
Környezet- és Természetvédelem									
Településrendezés, Értékvédelem			-1 072				-1 072	-1 072	
Város- és községgazdálkodás			17	-3 000			-2 983	-2 983	
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			2 654				2 654	2 654	
Köznevelési, közművelődési feladatok									
Sport feladatok				150			150		150
Turisztikai feladat									
Szervezési és tájékoztatósi feladatok				330			330		330
ÁROP 1.A.6-2013-2013-0017 "Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott"				4 982			4 982	4 982	
Feladatellátási szerződés alapján									
Közbeszerzés									
Parkfenntartás									
Saját v. bérelt ingatlan									
Településtudósok									
Közutak, hidak									
Közvilágítás									
Város- és községgazdálkodás									
Település vízellátás									
Szennyvízelvezetés és kezelés									
Temetőfenntartás									
Stadion karbantartás									
Épület karbantartás									
Piaci, vásári tevékenység									
Váci Világi Vigalom									
Sportlétesítmények működtetése									
MINDÖSSZESEN:			3 698	21 136			24 834	24 354	480

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban a központi költségvetésből származó források és egyéb bevételek költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 5.587.163 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	5 029 225
Működési tartalék	15 659
Működési költségvetés kiadásai	5 044 884
Felújítás	148 293
Beruházás	321 598
Felhalmozási célú kölcsön	7 889
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	4 889
Felhalmozási tartalék	31 681
Felhalmozási költségvetés kiadásai	514 350
Finanszírozási műveletek	27 929
Mind összesen	5 587 163

BEVÉTEL

Költségvetési rendeletünk főösszegét 65.290 eFt-tal növelhetjük.

Működési bevételek

Önkormányzati szinten **59.547 eFt-tal nő** a működési bevétel.

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 492 eFt-tal nő, a központi költségvetésből leutalt lakásfenntartási támogatásból.

A **kiegészítő támogatások** előirányzata 4.433 eFt-tal növelhető. A 2015. évi bérkompenzáció május hónap után járó összege 3.399 eFt. A központi költségvetés a gyermekszegénység elleni program keretében 1.034 eFt támogatást biztosított a nyári gyermekétkeztetési feladatok ellátására.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzata 50.307 eFt-tal nő. Rendszeres gyermekvédelmi támogatásra 7 eFt érkezett. Az Európai Unió projektéből 50.300 eFt-tal növelhető a költségvetés. A „Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve” KÖZOP pályázatra benyújtott kifizetési kérelmünket elfogadták, így utólagos finanszírozás keretében 49.195 eFt támogatásban részesültünk. A „Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott” ÁROP projekthez kapcsolódóan 955 eFt előirányzat növekedés jelenik meg. A „Szervezetfejlesztés Vác Város Önkormányzatánál” ÁROP projekt utófinanszírozott összegéből jelenleg 150 eFt-tal növeljük az előirányzatot a 163/2015.(VI.18.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján. A növekedés nyújt fedezetet a Váci Reménység SE paraatlétáinak támogatására.

A **működési célra átvett pénzeszközök** előirányzata 2.825 eFt-tal növelhető. A Duna-Dráva Cement Kft. 500 eFt támogatást nyújtott a Váci Világi Vigalom rendezvény keretében a DDC Művészetek Udvara elnevezésű helyszín programjainak szervezésére, lebonyolítására. A támogatási összeg felhasználására a Madách Imre Művelődési Központ jogosult. A „Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott” ÁROP projekt előlegének visszautalásához az Együtt Európáért Alapítvány 1.875 eFt-ot fizetett be. Az előző rendeletmódosításban a beérkezett támogatásokból 140 eFt-tal tudtuk növelni az előirányzatot Técső város megsegítésére. Az azóta eltelt időszakban további 330 eFt támogatás érkezett. Az Önkormányzat által szervezett nyári szociális jellegű táboroztatáshoz anyagi támogatást nyújtott négy váci általános iskola alapítványa. Az Árpád Alapítvány, a Gyermekünkért Alapítvány, a Kis Herceg Alapítvány, a Deákvári Gyermekekért Alapítvány egyenként 30 eFt támogatásban részesítette Önkormányzatunkat.

A **nyújtott szolgáltatások ellenértéke** 1.490 eFt-tal növelhető a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében. Az intézmény a Kosdi Önkormányzat részére - megállapodás alapján - ellátja a családsegítési és a gyermekjóléti szolgáltatási feladatokat. A központi támogatást Kosd Önkormányzata igényli és számla ellenében továbbítja az intézmény részére.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek előirányzata **5.743 eFt-tal** növelhető.

A Gazdasági Hivatal 480 eFt-tal növelheti előirányzatát. A Madách Imre Gimnázium pályázatot nyert el a Duna – Dráva Cement Kft-től. Az előző rendeletmódosításban a pályázaton elnyert összegből 520 eFt-tal növeltük az előirányzatot, jelenleg 480 eFt-tal nő a **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzata. Az Önkormányzat 5.263 eFt adományt vehetett át az I. Világháborús hősi emlékmű költségeire. Az adomány összegével, valamint az előző rendeletmódosításban szerepeltetett Honvédelmi Minisztériumtól kapott 2.500 eFt-os támogatással összesen 7.763 eFt hozzájárulásban részesültünk.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat és az intézmények kiadásai 65.290 eFt-tal nőnek összesen. A működési kiadások 27.615 eFt-tal, a felújítási kiadások 16.263 eFt-tal, a beruházási kiadások 3.552 eFt-tal, a finanszírozási kiadások 27.929 eFt-tal nőnek. A működési tartalék összege 1.292 eFt-tal nő, a felhalmozási tartalék összege 11.361 eFt-tal csökken.

A **Szociális Szolgáltatások Házának** költségvetése 782 eFt-tal növelhető. Az előirányzat változás tartalmazza a védőnők (*OEP feladat*) első félévi bérkompenzációját, mely a személyi juttatások előirányzatát 616 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 166 eFt-tal növeli. A további előirányzat változások a *szociális feladathoz* kapcsolódnak. Az intézmény szakmai igazgató helyettese látta el a jogi tanácsadási feladatokat az intézménynél. A munkavállalónak gyermeke született, így jelenleg a jogi tanácsadást ügyvéd foglalkoztatásával számla ellenében oldják meg. A fentiek miatt a szociális feladat személyi juttatások (-907 eFt) és munkaadókat terhelő járulékok (-245 eFt) előirányzatából át kell csoportosítani a fedezetet a dologi kiadások előirányzatára (+1.152 eFt).

A **Gazdasági Hivatal** beruházási kiadásai 480 eFt-tal nőnek. A Madách Imre Gimnázium pályázatot nyert el a Duna-Dráva Cement Kft-től. A pályázatos összegből kerékpártárolókat, padokat, szemetes edényeket vásárol, valamint parkosítási feladatokat végez.

A **Madách Imre Művelődési Központ** dologi kiadásai 500 eFt-tal nőnek a Duna-Dráva Cement Kft-től kapott támogatásból. Az intézmény a támogatást a Váci Világi Vigalom keretében megrendezésre kerülő DDC Művészetek Udvara elnevezésű helyszín programjainak szervezésére, lebonyolítására használhatja fel.

A **Tragor Ignác Múzeum** költségvetése 1.000 eFt-tal nő az Önkormányzat költségvetéséből történő átcsoportosításból. Az eredeti költségvetésben az Önkormányzat működési kiadásai (településrendezés, értékvédelem) között szerepelt a Vár kutatóárok betemetésére 1.000 eFt. A feladatot a múzeum végezteti el, ezért a fedezet átkerül az intézmény költségvetésébe.

A **Polgármesteri Hivatal** kiadásai a segélyezési célokat szolgáló kifizetések utólagos igényléséből 499 eFt-tal növelhetőek. Az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzatán 492 eFt, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás soron 7 eFt növekedés jelenik meg.

Az **Önkormányzat** költségvetése 62.029 eFt-tal nő összességében. A működési kiadások 24.834 eFt-tal, a felújítási kiadások 16.263 eFt-tal, a beruházási kiadások 3.072 eFt-tal, a finanszírozási kiadások 27.929 eFt-tal nőnek. A működési tartalék 1.292 eFt-tal nő, a felhalmozási tartalék 11.361 eFt-tal csökken.

A **működési kiadások** növekedéséből 3.698 eFt a dologi kiadások, 21.136 eFt a pénzeszközátadások előirányzatán jelenik meg.

A pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak sor előirányzata 20.773 eFt-tal nő. A Magyar Államkincstár felülvizsgálta az Önkormányzat által 2013. évben igénybe vett, a központi költségvetésből származó támogatások és hozzájárulások elszámolásának szabályszerűségét. Az Önkormányzat terhére 18.674 eFt visszafizetési kötelezettséget (pénzeszközátadás) állapított meg. Az igénybe vett támogatásoknál az óvodapedagógusok elismert létszámát csökkentette, melyből 3.430 eFt visszafizetés keletkezett. A gyermekétkeztetési feladatoknál 14.382 eFt-tal, a nyári gyermekétkeztetés támogatásánál 862 eFt-tal csökkentette a támogatás összegét. A feladatot az Önkormányzat maradéktalanul ellátta, hiányosság az oktatási intézményeknél az étkeztetésnél nyújtott kedvezmények jogosságát igazoló szakértői határozatok, szülői nyilatkozatok meglétében, kezelésében, nyilvántartásában volt. A támogatási összeg visszafizetése miatt 2.099 eFt (dologi kiadások) kamatfizetési kötelezettség is terheli Önkormányzatunkat. Fedezetet a „Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve” KÖZOP pályázat utófinanszírozásként érkezett összege biztosít.

A településrendezés, értékvédelem sor költségvetése 1.072 eFt-tal csökken a dologi kiadások előirányzatán. A csökkenésből 72 eFt a Főmérnökség levele alapján átkerül a beruházási kiadások közé az Integrált Településfejlesztési Stratégia ITS felülvizsgálatával sorra. Az eredeti költségvetésben az Önkormányzat működési kiadásai (településrendezés, értékvédelem) között szerepelt a Vár kutatóárok betemetésére 1.000 eFt. A feladatot a Tragor Ignác Múzeum végezteti el, ezért a fedezetet átcsoportosítjuk az intézmény költségvetésébe.

A város- és községgazdálkodás feladat kiadásai 2.983 eFt-tal csökkennek. Ezen belül a dologi kiadások 17 eFt-tal nőnek, a pénzeszközátadások előirányzata 3.000 eFt-tal csökken. A dologi kiadások növekedése a 144/2015. (VI.18.) sz. Képviselő-testületi határozat alapján került felvezetésre pályázatokhoz kapcsolódó költségek fedezetére. A pénzeszközátadások előirányzat csökkenése a Vác Város Közbiztonságáért Közalapítvány támogatására betervezett összeget érinti. A fedezet átcsoportosításra kerül a beruházások közé a térfigyelő rendszer fejlesztése sorra a Főmérnöki Iroda levele alapján.

A *szociális és egészségügyi feladatok* dologi kiadásai 2.654 eFt-tal növelhetőek. A nyári gyermekétkeztetési feladatok ellátására 1.034 eFt támogatást nyújtott a központi költségvetés. A gyermekétkeztetésre a pályázati céltartalékok között 1.500 eFt saját forrás részt terveztünk, melyet átcsoportosítunk a feladat megvalósítása céljából, így összesen 2.534 eFt áll rendelkezésre. A dologi kiadások előirányzata további 120 eFt-tal növelhető alapítványi támogatásokból. A városunk által Zamárdiba szervezett nyári szociális jellegű táboroztatás költségeihez 4 váci általános iskola alapítványa járult hozzá. Az Árpád Alapítvány, a Gyermekünkért Alapítvány, a Kis Herceg Alapítvány, a Deákvári Gyermekekért Alapítvány egyenként 30 eFt támogatásban részesítette Önkormányzatunkat.

A Képviselő-testület 163/2015.(VI.08.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Váci Reménység SE paraatlétáinak 150 eFt támogatást nyújt. Fedezetet a „Szervezetfejlesztés Vác Város Önkormányzatánál” ÁROP projekt utófinanszírozott összegéből biztosítunk. Az előirányzat változás a *Sport feladatok*, pénzeszközátadások előirányzatát érinti.

A *Szervezési és Tájékoztatási feladatok* kiadásai 330 eFt-tal nőnek a Técső város megsegítésére érkezett felajánlásokból (pénzeszközátadások előirányzat). Az előző rendeletmódosításban a beérkezett támogatásokból 140 eFt-tal tudtuk növelni az előirányzatot. Az azóta eltelt időszakban további 330 eFt támogatás érkezett. Az adományokból, valamint az Önkormányzat 200 eFt-os támogatásából összesen 670 eFt-tal tudtuk segíteni Técső városát.

A „*Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott*” ÁROP projekt áthúzódó kiadásaira 4.982 eFt-tal szükséges növelni a pénzeszközátadások előirányzatát.

Az Önkormányzat **felújítási kiadásai** 16.263 eFt-tal nőnek. Az I. Világháborús emlékmű újraállítása feladat költségeihez 5.263 eFt adományban részesültünk. A Kisvác-Középvárosi Óvoda Hársfa utcai tagóvoda tető felújítására 5.000 eFt-tal, a Baba utcai Bölcsőde tetőfelújítására 6.000 eFt-tal növelhető az előirányzat. Fedezetet a Képviselő-testület 144/2015.(VI.08.) sz. határozata szerint a Kisvác-Középvárosi Óvoda Hársfa utcai tagóvoda tető felújítás pályázati önrésze, illetve a Kisvác-Középvárosi Óvoda Dr. Csányi körüti Tagóvoda tetőfelújítás pályázati önrésze biztosít.

Az **Önkormányzat beruházási kiadásai** 3.072 eFt-tal növelhetőek. Az Integrált Településfejlesztési Stratégia Készítése ITS felülvizsgálatával sor előirányzata 72 eFt-tal nő a működési kiadások előirányzatából történő átcsoportosításból. A Főmérnökség levele alapján a térfigyelő rendszer fejlesztésének előirányzata 3.000 eFt-tal nőhet a Vác Város Közbiztonságáért Közalapítvány támogatására tervezett összegből.

Az Önkormányzatnál a **finanszírozási kiadások** előirányzatát 27.929 eFt-tal növelni kell. A központi költségvetésből 2014. december végén 27.929 eFt támogatási előlegben részesült a 2015. évi támogatás terhére. A 2015. január hónapban esedékes állami támogatásból az előleg összege - a korábbi évekhez hasonlóan - visszavonásra került. A visszavonást az új számvitel szerint finanszírozási kiadásként kell lekönnyvelni, melyhez előirányzat szükséges. A pénzmaradvány felosztásakor nem rendeztük az előirányzatot, ezért jelenleg a „Vác Város helyi közforgalmú közlekedési rendszerének fejlesztési terve” KÖZOP pályázat utófinanszírozásként érkezett összegéből tudunk fedezet biztosítani.

A **tartalékok** állománya 10.069 eFt-tal csökken (*működési tartalék +1.292 eFt, felhalmozási tartalék -11.361 eFt*).

A **működési tartalék** összege 1.292 eFt-tal nő, mely tartalmaz 2.792 eFt növekedést (Intézményi tartalék) és 1.500 eFt csökkenést (pályázati céltartalék – szociális nyári gyermekétkeztetés).

Az *Intézményi tartalék* a bérkompenzáció május hónap után járó összegéből 3.399 eFt-tal nő. A Szociális Szolgáltatások Háza látja el a Kosdi Önkormányzat részére a családsegítési és gyermekjóléti feladatokat. Az ellátott feladatok után 1.490 eFt bevételben részesül. A bevételi többlet az Önkormányzatnál intézményfinanszírozási megtakarítást jelent, mellyel növelhetjük az intézményi tartalék összegét. A tartalék állományából biztosítunk fedezetet a Szociális Szolgáltatások Háza védőnői feladatokat ellátó dolgozóinak első félévi bérkompenzációjára (központi forrás), mely 782 eFt csökkenést jelent. Szintén a tartalék biztosít forrást a „Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Vácott” ÁROP projekt áthúzódó kifizetésének részbeni fedezetére (-1.315 eFt).

A *pályázati céltartalék* összege 1.500 eFt-tal csökken. A csökkenés a szociális nyári gyermekétkeztetés saját forrás része, melyet átcsoportosítunk az Önkormányzat működési kiadásai közé a feladat megvalósítása céljából.

A **felhalmozási tartalék** összege 11.361 eFt-tal csökken a *pályázati céltartalék* soron. A Képviselő-testület 144/2015.(VI.08.) sz. határozatában döntött arról, hogy az óvoda kapacitásbővítés pályázat saját forrás részéből 3 óvoda önrészét átcsoportosítja. A Kisvác – Középvárosi Óvoda Hársfa utcai tagóvoda pályázati önrészéből 5.000 eFt átkerül a felújítási kiadásokra a feladat megtartása mellett, a fennmaradó részből 500 eFt a Baba utcai Bölcsőde tetőfelújítására kerül átcsoportosításra a felújítási kiadások közé. A Kisvác-Középvárosi Óvoda Dr. Csányi körúti Tagóvoda önrészéből 5.500 eFt fedezet átkerül a Baba utcai Bölcsőde tetőfelújítása sorra. Az Önkormányzat pályázatot nyújt be a Huszár utcai járda felújítására, ennek önrészét részben (327 eFt) az óvoda pályázati önrészéből biztosítja. A maradék összeg (17 eFt) az Önkormányzat - működési kiadások-pályázatokhoz kapcsolódó költségek sor előirányzatát növeli. A Deákvári Óvoda Újhegyi úti Tagóvoda pályázati önrésze (5.844 eFt) átcsoportosításra kerül a Huszár utcai járda felújítására beadandó pályázat saját forrás részéhez.

Rendeletmódosítást követően a céltartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

<i>Működési céltartalék</i>	<i>15.659 eFt</i>
Pályázati céltartalék	
- KEF pályázat önrész	700 eFt
Intézményi tartalék	14.959 eFt
<i>Felhalmozási céltartalék</i>	<i>31.681 eFt</i>
Pályázati céltartalék	
- Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő pályázat	4.000 eFt
- Óvoda kapacitásbővítés pályázat	
• Deákvári Óvoda Sirály u. tagóvoda	5.500 eFt
- Juhász Gyula Általános Iskola sport udvar felújítás	3.500 eFt
- Bölcsődék és Fogy. Int. gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztés	1.657 eFt
- Huszár utcai járda felújítás	6.171 eFt
Alapellátási keret	405 eFt
Lakásszámla tartaléka	1.058 eFt
Környezetvédelmi Alap	9.390 eFt