



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Pénzügyi- Ügyrendi Bizottság
2015. április 16 napi ülésére

Szám: 11/128-3/2015.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: -

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

Előzmény/korábbi döntés: 5/2014. (II.21.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 19 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

Nincs / az alábbi:

**Véleményezésre
megkapta:** Kökény Szabolcs osztályvezető

**Véleményezésre
megkapta:** Fördös Attila polgármester

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
..../2015.(.....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015.(II.20.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(1. 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	5 176 693	41 882	5 218 575
Finanszírozási műveletek			
- maradvány		254 449	254 449
Összesen	5 176 693	296 331	5 473 024

2. §

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

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

6.) 2014. évről áthúzódó bérmegbízási támogatás	3.657 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	25.389 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	6.941 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	4.875 eFt
Működési célú átvett pénzeszközök	100 eFt
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	920 eFt
Maradvány	
- működési célú	163.333 eFt
- felhalmozási célú	91.116 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	5 176 693	296 331	5 473 024
Finanszírozási műveletek			
Összesen	5 176 693	296 331	5 473 024

4. §

A rendelet 4.§ b.) pontjának összege – **működési kiadások – 246.404 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 – 44.609 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Közalkalmazottak cafetéria juttatása	-54.104 eFt
Intézményi tartalék	9.495 eFt

6. §

A rendelet 4.§ e.) pontjának összege – **az Önkormányzat felújítási kiadásai – 26.518 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

4. cím

Sejcei lakótelep út felújítás	22.870 eFt
Mária udvar szennyvízcsatorna átemelő felújítás	977 eFt
Baba utcai Bölcsőde tetőfelújítás	- 6.000 eFt
Március 15. tér 10. sz. épület felújítás	726 eFt
Hársfa u. Óvoda tetőfelújítás	-5.000 eFt
Kőszentes Híd restaurálása	12.945 eFt

7. §

A rendelet 4.§ f.) pontjának összege – **az Önkormányzat beruházási kiadásai – 39.808 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

4. cím

Flórián utcai orvosi rendelő	21.376 eFt
Térfigyelő rendszer bővítése	9.485 eFt
Egyszerűsített körforgalom kialakítása	3.000 eFt
volt Karacs Teréz Kollégium kazán maradványértéken történő megvásárlása	205 eFt
volt Karacs Teréz Kollégium kis teljesítményű kazánrendszer telepítés	1.242 eFt
Kis értékű tárgyi eszköz beszerzések	2.000 eFt
Váci Városfejlesztő Kft. törzstőke emelés	2.500 eFt

8. §

A rendelet 4.§ g.) pontjának összege – **a Költségvetési szervek beruházási kiadásai – 18.491 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

1. cím

Szociális Szolgáltatások Háza

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (OEP)	4.000 eFt
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (szociális feladat- házi segítségnyújtás)	-279 eFt

Idősek Otthona

Jármű beszerzés	2.500 eFt
Kis értékű tárgyi eszköz beszerzések	2.963 eFt
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (házi segítségnyújtás)	279 eFt

2. cím

Gazdasági Hivatal

Alapellátási kerethez kapcsolódó beszerzések	3.728 eFt
--	-----------

3. cím

Tragor Ignác Múzeum

Műtárgy (3 db. festmény) vásárlás	2.500 eFt
Vár régészet, rekonstrukció	1.800 eFt

4. cím

Polgármesteri Hivatal

Kis értékű tárgyi eszköz beszerzések	1.000 eFt
--------------------------------------	-----------

A rendelet 4.§ g.) pontja kiegészül a g.1.) ponttal, melynek megnevezése: **a Költségvetési szervek felújítási kiadásai**

A rendelet 4.§ g.1.) pontjának összege – **a Költségvetési szervek felújítási kiadásai – 4.800 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

1. cím

Idősek Otthona

Rádi úti részleg épület felújítás	2.000 eFt
Burgundia úti részleg épület felújítás	2.000 eFt
Főzőkonyha felújítás	800 eFt

9. §.

A rendelet 4.§ j.) pontjának összege – **Felhalmozási céltartalék – 4.919 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Pályázati céltartalék

- Kőszentes Híd restaurálása	-12.945 eFt
- Vár régészet, rekonstrukció	-1.800 eFt
- Március 15. tér 10. zárófödém és tetőfelújítás	-12.758 eFt
- Óvoda kapacitásbővítés pályázat	
• Deákvári Óvoda Sirály u. tagóvoda	5.500 eFt
• Deákvári Óvoda Újhegyi u. tagóvoda	5.844 eFt
• Kisvác-Középvárosi Óvoda Dr. Csányi krt. tagóvoda	5.844 eFt
• Kisvác-Középvárosi Óvoda Hársfa u. tagóvoda	5.844 eFt
Környezetvédelmi Alap	9.390 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, 2015. április

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

1.sz. módosítás

Cím- rend	Feladat		Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátot- tak pénzb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog. nyújtás	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kövelező vállalt	Állami vállalt					közü- zemi díjak	élelme- zési kia- dások	karban- tartás				
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok										
	X		Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	-979	89	1 369			1 000				479
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	-2 894	-377	1 434							-1 837
	X		Idősek Otthona és Klubja	33 571	9 460	6 378							49 409
2.			Köznevelési és gyermekéktetési feladatok										
	X		Gazdasági Hivatal	26 028	7 921	9 803	9 025	51					43 752
	X		Alsóvárosi Óvoda	3 478	1 220								4 698
	X		Deákvári Óvoda	4 040	1 414								5 454
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	3 449	1 208								4 657
3.			Kulturális feladatok										
	X		Madiách Imre Művelődési Központ	-11 113	-2 684	33 850							20 053
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	1 813	626	134							2 573
		X	Vác Városi Levéltár	300	107	1 430							1 837
	X		Tragor Ignác Múzeum	720	257	5 415							6 392
4.			Általános önkormányzati feladatok										
	X		Váci Polgármesteri Hivatal			2 676				21 497			24 173
			Vác Város Önkormányzat			42 814					41 950	-44 609	40 155
	X		- kötelező feladat			43 174					38 630	9 495	91 299
		X	- önként vállalt			-360					3 320	-54 104	-51 144
			Mindösszesen:	58 413	19 241	105 303	9 025	1 051	21 497	41 950	-44 609	201 795	

Összesen:1.000 Ft-ban

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

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célu pénzeszköz átadás	Felhalmozási célu kötésen 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 (fő)
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye						479				33	446	-6,00
	Szociális Szolgáltatások Háza				3 721		1 884	1 884	-1 295		18 260	-15 081	-12,00
	Idősek Orthona és Klubja			4 800	5 742		10 542	59 951	2 215		15 754	41 982	18,00
2.	Köznevelési és gyermekéktetési feladatok												
	Gazdasági Hivatal				3 728		3 728	47 480			8 543	38 937	8,00
	Alsóvárosi Óvoda						4 698	4 698			302	4 396	
	Deákvári Óvoda						5 454	5 454			406	5 048	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda						4 657	4 657			342	4 315	
3.	Kulturális feladatok												
	Madách Imre Művelődési Központ						20 053	20 053	2 350		2 246	15 457	-8,00
	Katona Lajos Városi Könyvtár						2 573	2 573			134	2 439	
	Vác Városi Levéltár						1 837	1 837			1 430	407	
	Tragor Ignác Múzeum				4 300		4 300	10 692	2 500		5 415	2 777	
4.	Általános működési feladatok												
	Váci Polgármesteri Hivatal				1 000		1 000	25 173			2 676	22 497	
	Vác Város Önkormányzat			26 518	39 808	4 919	71 245	111 400	36 112		198 908		
	- körelező feladat			26 518	39 808	4 919	71 245	162 544					
	- önként vállalt							-51 144					
	Mindösszesen:			31 318	58 299		94 536	296 331	41 882		254 449	123 620	
	Finanszírozási műveletek												
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			31 318	58 299		94 536	296 331					

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

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Működési célú kölcsön	Kiadások összesen	Feladat jellege	
								Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők									
Közfoglalkoztatás									
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			3 558				3 558	3 558	
Környezet- és Természetvédelem			16 000				16 000	16 000	
Településrendezés, Értékvédelem									
Város- és községgazdálkodás			2 259	36 000			38 259	38 259	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)			7 114				7 114	7 114	
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)			13 880				13 880	13 880	
Állategészségügyi feladatok									
Piaci-vásári tevékenység									
Katasztrófavédelmi Kirendeltség									
Közterület Felügyelet									
Szociális és egészségügyi feladatok			360	400			760		760
Köznevelési, közművelődési feladatok				5 550			5 550	2 630	2 920
Sport feladatok									
Turisztikai feladat									
Szervezési és tájékoztatósi feladatok			-720				-720		-720
Feladatellátási szerződés alapján									
Közbeszerzés									
Parkfenntartás									
Saját v. bérelt ingatlan									
Településtisztaság									
Közutak, hidak			21 000				21 000	21 000	
Közvilágítás									
Város- és községgazdálkodás									
Település vízellátás			1 954				1 954	1 954	
Szennyvízelvezetés és kezelés									
Temetőfenntartás									
Stadion karbantartás									
Épület karbantartás									
Piaci, vásári tevékenység									
Váci Világi Vigalom			-22 591				-22 591	-22 591	
Sportlétesítmények működtetése									
MINDÖSSZESEN:			42 814	41 950			84 764	81 804	2 960

INDOKOLÁS

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

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 5.473.024 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	4 970 642
Működési tartalék	11 695
Működési költségvetés kiadásai	4 982 337
Felújítás	129 172
Beruházás	307 857
Felhalmozási célú kölcsön	7 889
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	4 889
Felhalmozási tartalék	40 880
Felhalmozási költségvetés kiadásai	490 687
Mind összesen	5 473 024

BEVÉTEL

Költségvetési rendeletünk főösszegét 296.331 eFt-tal növelhetjük.

Működési bevételek

Önkormányzati szinten **40.962 eFt-tal nő** a működési bevétel.

A **helyi önkormányzatok általános működésének támogatása** a 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció összegével 3.657 eFt-tal nő.

A **települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása** 25.389 eFt-tal nő, a központi költségvetésből leutalt segélyezési célokat szolgáló támogatásból, illetve a szociális ágazati pótlékból. Jogcímenkénti megbontásuk az alábbiak szerint alakult: 10.838 eFt foglalkoztatást helyettesítő támogatás, 4.365 eFt lakásfenntartási támogatás, 3.559 eFt rendszeres szociális segély. A szociális ágazati pótlék összege 6.627 eFt, az év első három hónapjára.

A **kiegészítő támogatások** előirányzata 6.941 eFt-tal növelhető a 2015. évi bérkompenzáció január, február hónapjára utalt összegből.

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzata 4.875 eFt-tal nő. A Tragor Ignác Múzeum 2.500 eFt támogatásban részesült a Váci Székesegyház déli részének feltárására. A Madách Imre Művelődési Központ 350 eFt-ot nyert az „Egy nap a ballada jegyében” rendezvényre, valamint 2.000 eFt-ot az élőzene népszerűsítésére. Minkét intézmény a Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázatokon nyert el támogatást. Az Önkormányzathoz 25 eFt kiegészítő gyermekvédelmi támogatás érkezett.

Az Önkormányzat a Raoul Wallenberg Egyesülettől a Wallenberg díj pénzjutalmaként 100 eFt-ban részesült, mellyel a **működési célra átvett pénzeszközök** előirányzata növelhető.

Az **ellátási díjak** előirányzata összességében nem változott, intézmények közötti átcsoportosítás történt. A házi segítségnyújtás feladatot a Szociális Szolgáltatások Házától az Idősek Otthona vette át, így az ezzel kapcsolatos bevételt át kellett vezetni a két intézmény között. A fentiek miatt a Szociális Szolgáltatások Háza bevétele 1.295 eFt-tal csökken, az Idősek Otthona bevétele 1.295 eFt-tal nő.

Felhalmozási bevételek

Az Idősek Otthona a Szociális Otthoni Idősekért Alapítványtól 920 eFt adományban részesült.

Maradvány

Önkormányzati szinten 254.449 eFt előző évi maradvány keletkezett. Az új számviteli szabályok szerint a maradvány összegét úgy kell kiszámolni, hogy a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözetéből meg kell állapítani a költségvetési maradványt, a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások különbözetéből pedig a finanszírozási maradványt. A két maradvány együttes összege lesz az összes maradvány. 2014. évben városi szinten a költségvetési bevételek összege 5.617.784 eFt, a költségvetési kiadások összege 5.506.473 eFt volt, így a költségvetési maradvány 111.311 eFt lett. A halmozódásoktól mentes finanszírozási bevétel 263.545 eFt volt 2014. évben (mely tartalmazta a 2013. évi maradvány összegét 235.616 eFt-ot és a decemberben leutalt állami előleget 27.929 eFt-ot). A halmozódásoktól mentes finanszírozási kiadás összege 120.407 eFt volt (mely tartalmazott 15.496 eFt hitel visszafizetést és 104.911 eFt kötvény beváltást). A finanszírozási egyenleg 143.138 eFt lett. A költségvetési maradvány (111.311 eFt) és a finanszírozási maradvány (143.138 eFt) együttes összege 254.449 eFt, melyből 163.333 eFt működési célú, 91.116 eFt felhalmozási célú maradvány.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat és az intézmények kiadásai 296.331 eFt-tal nőnek összesen. A működési kiadások 246.404 eFt-tal, a felújítási kiadások 31.318 eFt-tal, a beruházási kiadások 58.299 eFt-tal nőnek. A működési tartalék összege 44.609 eFt-tal csökken, a felhalmozási tartalék összege 4.919 eFt-tal nő.

Az előirányzat változások tartalmazzák az előző évi maradvány költségvetési rendeletbe történő beépítését, a közalkalmazottak cafetéria juttatására képzett tartalék felosztását, valamint a szervezeti átalakítás miatti előirányzat átvezetéseket.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetése 479 eFt-tal nő. A személyi juttatások előirányzata 979 eFt-tal csökken. Az intézmény kérelme alapján önkormányzati maradványból 970 eFt-tal növelhető az előirányzat. A cafetéria tartalék felosztásából 3.795 eFt illeti meg. A szociális ágazati pótlék első negyedévi összegéből 1.719 eFt növekedés valósulhat meg. A Képviselő-testület 40/2015.(III.19.) sz. határozatában jogszabályi előírás alapján döntött arról, hogy a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye, valamint a Szociális Szolgáltatások Háza gazdasági szervezetét megszünteti, a feladatot átcsoportosítja az Idősek Otthonába. A szervezeti átalakítás miatt a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél 6 fővel csökken a létszám, ennek következtében 7.463 eFt-tal csökken a személyi juttatások előirányzata. A járulékokra és adókra fordítható összeg 89 eFt-tal nő összességében. Az előirányzat változását a személyi juttatásoknál leírtak indokolják. Az intézmény dologi kiadásai 1.369 eFt-tal nőnek, ebből 33 eFt-ot az előző évi maradványa fedez. Az intézmény kérelme alapján a kiadásra fordítható összeg 1.000 eFt-tal (karbantartás) növelhető az Önkormányzat maradványából, illetve 514 eFt-tal intézményi tartalékból. Az utóbbi összeg 20 db. kiságy elkészítéséhez szükséges anyagköltséget fedez. A szervezeti átalakítás miatt 178 eFt-tal csökken a dologi kiadások összege és átcsoportosításra kerül az Idősek Otthona költségvetésébe.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 1.884 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 2.894 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók, előirányzata 377 eFt-tal csökkennek, a dologi kiadások 1.434 eFt-tal, a beruházások 3.721 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások változását az alábbiak indokolják: 10.000 eFt növekedés OEP feladat maradványa, 1.093 eFt növekedés a szociális ágazati pótlék összege, 3.510 eFt növekedés a cafetéria fedezete, 17.497 eFt a szervezeti átalakítás miatti csökkenés. A szervezeti átalakításkor a Szociális Szolgáltatások Háza esetében nem csak a gazdasági szervezet feladatai, hanem a házi segítségnyújtás feladatai is átkerültek az Idősek Otthonához. Ennek következtében az intézmény engedélyezett álláshelye 12 fővel csökken, mely tartalmazza a gazdasági feladatokat ellátó dolgozók, illetve a házi segítségnyújtás területén dolgozók létszámát. A járulékok, adók előirányzata 377 eFt-tal csökken a személyi juttatások változása miatt. Az intézmény dologi kiadásokra fordítható összege 1.434 eFt-tal nő, mely tartalmaz 1.560 eFt növekedést (1.246 eFt OEP feladat maradványa, 314 eFt szociális feladat maradványa) és 126 eFt csökkenést. A csökkenést szervezeti átalakítás (házi segítségnyújtás) indokolja. A beruházási kiadások 3.721 eFt-tal nőnek. Az

OEP feladathoz kapcsolódó előző évi maradvány összegéből 4.000 eFt-tal nő, a szervezeti átalakítás miatt 279 eFt-tal (házi segítségnyújtás) csökken az előirányzat.

Az **Idősek Otthona** kiadásai 59.951 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások előirányzata 33.571 eFt-tal nő. Előző évi maradványból 265 eFt-tal, a szociális ágazati pótlék összegéből 2.406 eFt-tal, a cafetéria tartalékából 5.940 eFt-tal nő az előirányzat. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye költségvetéséből 6 fő gazdasági dolgozó átvétele miatt 7.463 eFt került átcsoportosításra. A Szociális Szolgáltatások Háza költségvetéséből 17.497 eFt átvezetésére volt szükség a gazdasági feladatok, illetve a házi segítségnyújtás feladat átvétele miatt, mely 12 dolgozó áthelyezését jelenti. Az Idősek Otthona engedélyezett álláshelye a fentiek miatt 18 fővel nő. A járulékok, adók előirányzata 9.460 eFt-tal nő az intézménynél (maradványból 72 eFt, szervezeti átalakítás miatt 6.617 eFt, cafetéria 2.121 eFt, szociális ágazati pótlék 650 eFt). A dologi kiadások 6.378 eFt-os növekedéséből 6.074 eFt előző évi maradvány. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményéből 178 eFt, a Szociális Szolgáltatások Házából 126 eFt előirányzatot csoportosítottunk át a szervezeti átalakítás miatt. A felújítási kiadások 4.800 eFt-tal nőnek. Előző évi maradványból 4.000 eFt fordítható épület felújításra. A Rádi úti részleg felújítására 2.000 eFt-ot, a Burgundia úti részleg felújítására 2.000 eFt-ot fordíthat. A Szociális Otthoni Idősekért Alapítványtól kapott adományból főzőkonyha felújításra 800 eFt-ot költhet. Az intézmény beruházási kiadásai 5.742 eFt-tal nőnek. Az előző évi maradványából 5.343 eFt növekedés jelenik meg, ebből 2.500 eFt-ért kisbuszt szeretne vásárolni, mert a jelenlegi javítása, karbantartása már nem gazdaságos. Kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére 2.843 eFt-ot tervez. A Szociális Szolgáltatások Háza költségvetéséből 279 eFt kerül átcsoportosításra a házi segítségnyújtás feladataira. A Szociális Otthoni Idősekért Alapítványtól kapott adományból 120 eFt-tal növelhető az előirányzat szekrények és függönyök beszerzésére.

A **Gazdasági Hivatal** költségvetése 47.480 eFt-tal nő. A Képviselő-testület 40/2015.(III.19.) sz. határozatával döntött arról, hogy a Madách Imre Művelődési Központ, a Tragor Ignác Múzeum, a Katona Lajos Városi Könyvtár és a Vác Városi Levéltár vonatkozásában a gazdasági szervezeti feladatok ellátására az Áht. 10. § (4a) bekezdésében foglaltak alapján a Gazdasági Hivatalt jelöli ki és a Madách Imre Művelődési Központ engedélyezett álláshelyeinek számát 8 fővel csökkenti, a Gazdasági Hivatal engedélyezett álláshelyeinek számát 8 fővel növeli. A személyi juttatások előirányzata 26.028 eFt-tal nő. Az intézmény előző évi maradványából 800 eFt-tal, a cafetéria tartalékából 11.820 eFt-tal, a szervezeti átalakítás miatt a Madách Imre Művelődési Központ költségvetéséből történő átcsoportosítással 13.408 eFt-tal növelhető az előirányzat. A munkaadókat terhelő járulékok és adók előirányzata 7.921 eFt-tal nő, ebből 215 eFt maradványhoz, 4.221 eFt a cafetéria juttatáshoz, 3.485 eFt szervezeti átalakításhoz kapcsolódik. A dologi kiadások növekedése 9.803 eFt. A szervezeti átalakítás miatt 337 eFt-tal nő az előirányzat. Az Önkormányzat átvette a Pikéthy Tibor Zeneművészeti Szakközépiskola működtetését. A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ Ceglédi Tankerülete 2015. évben számlázta le a működtetés költségeit (2014. szeptembertől-decemberig). A leszámolt összeg 9.466 eFt, ezzel az összeggel meg kell emelni a Gazdasági Hivatal költségvetését (közüzemi díjak 9.025 eFt, karbantartási kiadások 51 eFt, egyéb költségek 390 eFt). Fedezetet a Gazdasági

Hivatal előző évi maradványából 3.800 eFt, az Önkormányzat maradványából 5.666 eFt biztosít. Az intézmény beruházási kiadásai 3.728 eFt-tal nőnek az Alapellátási keret maradványából.

Az **Alsóvárosi Óvoda** költségvetése 4.698 eFt-tal nő, ebből 302 eFt-ot (személyi 238 eFt, járulékok, adók 64 eFt) az előző évi maradványából, 4.396 eFt-ot (személyi 3.240 eFt, járulékok, adók 1.156 eFt) a cafetéria juttatás tartalékából fedezzük.

A **Deákvári Óvoda** költségvetése 5.454 eFt-tal nő, ebből 406 eFt-ot (személyi 320 eFt, járulékok, adók 86 eFt) az előző évi maradványából, 5.048 eFt-ot (személyi 3.720 eFt, járulékok, adók 1.328 eFt) a cafetéria juttatás tartalékából fedezzük.

A **Kisvác-Középvárosi Óvoda** költségvetése 4.657 eFt-tal nő, ebből 342 eFt-ot (személyi 269 eFt, járulékok, adók 73 eFt) az előző évi maradványából, 4.315 eFt-ot (személyi 3.180 eFt, járulékok, adók 1.135 eFt) a cafetéria juttatás tartalékából fedezzük.

A **Madách Imre Művelődési Központ** költségvetése 20.053 eFt-tal nő. A személyi juttatások előirányzata 11.113 eFt-tal csökken. A szervezeti átalakítás miatt az intézmény létszáma 8 fővel csökken, ennek következtében a személyi juttatásokra fordítható kiadásai 13.408 eFt-tal csökkennek. A közalkalmazottak cafetéria juttatására tervezett tartalékból 2.085 eFt átcsoportosításra kerül az intézményhez. Jubileumi jutalom fedezetére 210 eFt-ot biztosítunk intézményi tartalékból. A járulékok, adók előirányzata 2.684 eFt-tal csökken. Szervezeti átalakítás miatt 3.485 eFt-tal csökken, a jubileumi jutalom kifizetéséhez 57 eFt-tal, a cafetéria kifizetéséhez 744 eFt-tal növelni kell az előirányzatot. A dologi kiadásokra fordítható összeg 33.850 eFt-tal növelhető. Az előző évi maradványából 2.246 eFt növekedés hajtható végre. Az intézmény kérelmet nyújtott be, mely alapján az Önkormányzat maradványából 7.000 eFt-tal kéri növelni a dologi kiadások előirányzatát. A Váci Világi Vigalom rendezvénysorozat megszervezése, lebonyolítása átkerült az intézmény feladatkörébe, ezért az Önkormányzat működési kiadásaiból 22.591 eFt-ot átcsoportosítunk az intézmény költségvetésébe. A Nemzeti Kulturális Alap pályázatán elnyert összegből 2.350 eFt-tal növelhető az előirányzat. A szervezeti átalakítás miatt 337 eFt átcsoportosításra kerül az intézmény költségvetéséből a Gazdasági Hivatal költségvetésébe.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** kiadásai 2.573 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 1.813 eFt-os növekedéséből 1.560 eFt a cafetéria kifizetésére, 253 eFt jubileumi jutalom kifizetésére nyújt fedezetet. A munkaadókat terhelő járulékok, adók 626 eFt-os növekedése tartalmazza a cafetéria juttatás utáni fizetési kötelezettséget (557 eFt), valamint a jubileumi jutalom kifizetése utáni fizetési kötelezettséget (69 eFt). A dologi kiadások az intézmény előző évi maradványából 134 eFt-tal növelhetőek.

Vác Város Levéltárának költségvetése 1.837 eFt-tal nő. A személyi juttatások 307 eFt-os, valamint a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatának 107 eFt-os növekedése a cafetéria juttatás fedezete. A dologi kiadásai 1.430 eFt-tal nőnek az intézmény előző évi maradványából.

A **Tragor Ignác Múzeum** kiadásai 10.692 eFt-tal nőnek. A dolgozók cafetéria juttatására a személyi juttatások előirányzata 720 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 257 eFt-tal növelhető. A dologi kiadások az intézmény előző évi maradványából 2.915 eFt-tal, a Nemzeti Kulturális Alaptól elnyert

pályázatos összegből 2.500 eFt-tal nő. A beruházásra fordítható összeg 4.300 eFt-tal növekszik. Az Önkormányzat pályázati céltartalékából 1.800 eFt átcsoportosításra kerül az intézményhez a vár régészet, rekonstrukció feladatra. Előző évi maradványából áthúzódó kifizetésekre 2.500 eFt-tal nőhet a felhalmozási költségvetése. Az áthúzódó kifizetések az alábbiakat tartalmazzák: Cseke Szilárd: Fényképész és modellek az erdőben című alkotása megvásárlására 800 eFt, Károlyi Zsigmond: Cigaretta gyújtó férfi című alkotása megvásárlására 1.200 eFt, Szakáll Ágnes: Bauer János szabómester és műhelye című alkotásának megvásárlására 500 eFt.

A **Polgármesteri Hivatal** kiadásai 25.173 eFt-tal növelhetőek. Előző évi maradványból 2.676 eFt növekedés jelenik meg (dologi kiadás). Az Önkormányzat maradványából 2.710 eFt-tal nő az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzata és 1.000 eFt-tal a beruházások (kis értékű tárgyi eszközök beszerzése) előirányzata. Kis értékű tárgyi eszköz beszerzésnek minősül minden 200 eFt alatti beszerzett eszköz. A Polgármesteri Hivatalnál 2015. évben felmerülő ilyen jellegű kiadásokra az eredeti költségvetés nem tartalmaz előirányzatot, ezért maradványból biztosíthatunk fedezetet. Az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzata további 18.787 eFt-tal nő központi forrásból. A központi forrásból nyújtott támogatás segélyezési célokat szolgál az alábbiak szerint: 10.838 eFt foglalkoztatást helyettesítő támogatás, 4.365 eFt lakásfenntartási támogatás, 3.559 eFt rendszeres szociális segély, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 25 eFt.

Az **Önkormányzat** kiadásai 111.400 eFt-tal nőnek, ebből 84.764 eFt működési kiadás növekedés, 26.518 eFt felújítási kiadás növekedés, 39.808 eFt beruházási kiadás növekedés, 44.609 eFt működési tartalék csökkenés, 4.919 eFt felhalmozási tartalék növekedés valósulhat meg.

A **működési kiadások** növekedéséből 42.814 eFt a dologi kiadások, 41.950 eFt a pénzeszközátadások előirányzatán jelenik meg.

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások* soron 3.558 eFt-tal nő az előirányzat, mely tartalmaz 5.000 eFt csökkenést és 8.558 eFt növekedést. A Képviselő-testület 49/2015.(III.19.) sz. határozatában döntött arról, hogy 2.500 eFt-tal támogatja a Váczi Néptáncgyűttest. Forrásként a pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások sort jelölte meg. A 37/2015.(III.19.) sz. Képviselő-testületi határozat alapján a Váci Városfejlesztő Kft. törzstőkéjét 2.500 eFt-tal növelni kell. A kiadást szintén a pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások sor biztosítja. A fentiek indokolják az 5.000 eFt-os csökkenést. A növekedésből 3.284 eFt ÁFA befizetésre, 274 eFt áthúzódó kifizetésre (SALDO tagdíj) nyújt fedezetet. A növekedések forrása az előző évi maradvány, melynek összege lehetővé tette, hogy a támogatásokra átcsoportosított 5.000 eFt-ot visszafizeljünk.

Környezet és természetvédelem feladaton 16.000 eFt-tal nő a dologi kiadások összege monitoring tevékenységre. A növekedésre előző évi maradvány nyújt fedezetet.

A *város- és községgazdálkodás* sor kiadásai 38.259 eFt-tal nőnek maradványból. A dologi kiadások növekedése 2.259 eFt, ebből 240 eFt a Get Energy Kft. energetikával összefüggő szolgáltatására nyújt fedezetet, 922 eFt a Volánbusz Zrt. részére fizetendő kamat, 1.097 eFt a pályázatokhoz kapcsolódó kiadásokat fedez (költségvetések készítése, tulajdoni lap másolatok, igazolások díjai). A pénzeszközátadások előirányzata 36.000 eFt-tal növelhető a Volánbusz Zrt részére a helyi közösségi közlekedés feladatra. Az eredeti

költségvetésben az első félév kifizetésének fedezetét biztosítottuk, jelenleg a második félév várható költségfedezetét teremtjük meg.

A *Lakásszámla és a Rádi út 23. sz. számla* kiadásai az előző évi maradvány összegével növelhetőek.

A *szociális és egészségügyi feladatok* soron 760 eFt növekedés jelenik meg. Az Önkormányzat lelki segélyszolgálatot biztosít a Polgármesteri Hivatal épületében ügyfélfogadási időben, ennek fedezetét teremti meg a dologi kiadások előirányzatának 360 eFt-tal történő növelése. A Képviselő-testület 50/2015.(III.19.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Magyar Vöröskereszt Pest Megyei Szervezetét 400 eFt-tal támogatja. Az összeg a szervezési és tájékoztatási feladatok sor dologi kiadásaiból kerül átcsoportosításra.

A *köznevelési, közművelődési feladatok* pénzeszközátadás előirányzata 5.550 eFt-tal nő. Előző évi maradványból biztosítunk fedezetet 2.630 eFt növekedésre, mely a Pikéthy Tibor Zeneművészeti Szakközépiskola átvételével kapcsolatos kifizetést tartalmazza. Klebelsberg Intézményfenntartó Központ Ceglédi Tankerülete részére meg kell téríteni a 6 fő technikai dolgozónak kifizetett személyi jellegű költségeket 2014. szeptember – december hónap vonatkozásában. A Képviselő-testület 48/2015.(III.19.) sz. határozatával döntött a Serenus Kórus (60 eFt), valamint a Harmónia Kórus (60 eFt) támogatásáról. Az 51/2015.(III.19.) sz. határozat alapján a Parlando Egyesület részére 200 eFt támogatást biztosít. Fedezetet a szervezési és tájékoztatási feladat dologi kiadásából történő átcsoportosítással biztosítunk. A Váczi Néptáncgyűttes támogatására 2.500 eFt-tal nő az előirányzat a pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások sorról történő átcsoportosítással a 49/2015.(III.19.) sz. Képviselő-testületi határozat értelmében. „A magyar nyelvért” díj alapításáról döntött a Képviselő-testület 52/2015. (III.19.) sz. határozatával. A díj pénzjutalma 100 eFt, melyet a szervezési és tájékoztatási feladat dologi kiadásából történő átcsoportosítással biztosítunk.

A *szervezési és tájékoztatási feladat* költségvetése 720 eFt-tal csökken, mely tartalmaz 100 eFt növekedést és 820 eFt csökkenést. A növekedésre a Raoul Wallenberg Egyesülettől a Wallenberg díj pénzjutalmaként kapott 100 eFt nyújt fedezetet, vetélkedő megrendezésére. A csökkenést a Képviselő-testület döntései indokolják, a 48, 50, 51, 52/2015.(III.19.) sz. határozatokban foglaltak szerint.

A feladat ellátási megállapodás alapján végzett feladatok közül a *közutakra* fordítható kiadások összege 21.000 eFt-tal, a *települési vízszállítás* előirányzata 1.954 eFt-tal nőhet maradványból.

A *Váci Világi Vigalom* sor dologi kiadásai 22.591 eFt-tal csökkennek. A Váci Világi Vigalom rendezvénysorozat megszervezése, lebonyolítása átkerült a Madách Imre Művelődési Központ feladatkörébe, ezért az Önkormányzat működési kiadásaiából 22.591 eFt-ot átcsoportosítunk az intézmény költségvetésébe.

Az **Önkormányzat felújítási** kiadásai 26.518 eFt-tal nőnek, mely tartalmaz 49.550 eFt növekedést és 23.032 eFt csökkenést. A növekedésből a Sejcei úti lakótelep útfelújítására biztosított 22.870 eFt-ot és a Mária udvar szennyvízcsatorna átemelő felújítását biztosító 977 eFt-ot előző évi maradványból terveztük be. A Főépítész levele alapján pályázati céltartalékból a Március 15. tér 10. sz. épület felújítására 12.758 eFt-ot, a Kőszentes Híd restaurálására 12.945 eFt-ot vezetünk át. A csökkenést a Képviselő-testület óvodabővítéssel kapcsolatos 55, 56, 57, 58/2015. (III.19.) sz. határozatai indokolják. Ezek értelmében a Baba u. bölcsőde tetőfelújítás sorról 6.000 eFt, a Hársfa u. óvoda tetőfelújítás sorról 5.000 eFt, a Március 15. tér 10. sz. épület

felújítás sorról 12.032 eFt-ot vezetünk át a pályázati céltartalékok közé az óvoda kapacitásbővítés pályázat saját forrás részének biztosítására.

Az **Önkormányzat beruházási kiadásai** 39.808 eFt-tal nőnek, ebből 37.308 eFt-ra előző évi maradvány nyújt fedezetet az alábbiak szerint: Flórián utcai orvosi rendelő 21.376 eFt, térfigyelő rendszer bővítése 9.485 eFt, egyszerűsített körforgalom kialakítása 3.000 eFt, volt Karacs Teréz Kollégium kazán maradványértéken történő megvásárlása 205 eFt, volt Karacs Teréz Kollégium kis teljesítményű kazánrendszer telepítés 1.242 eFt, kis értékű tárgyi eszköz beszerzések 2.000 eFt.

A Flórián utcai orvosi rendelő, a térfigyelő rendszer kialakítása, illetve az egyszerűsített körforgalom kialakítása áthúzódó feladatok.

A Cothec Kft és a Karacs Teréz Kollégium 2004. évben hőszolgáltatási szerződést kötött 10 évre, mely értelmében a Cothec Kft. egy kazánházat létesített az intézményben. A szerződés értelmében a berendezések tulajdonjoga a Cothec Kft-t illeti. A szerződés lejáratakor a berendezéseket maradványértéken meg lehet vásárolni. Az Önkormányzat a volt Karacs Teréz Kollégium épületének eladását tervezi, így célszerű a berendezések maradványértéken történő megvásárlása a tulajdonjog rendezése érdekében. Ez indokolja a 205 eFt tervezését.

Az épület állagának megóvása érdekében téli időszakban temperáló fűtést kell biztosítani. A temperáló fűtés biztosítására a jelenlegi nagy teljesítményű kazánrendszer alkalmazása nem gazdaságos, így szükséges a meglévő rendszer átalakítása. Az ezzel kapcsolatos felmerülő költségek 1.242 eFt előirányzat tervezését indokolják.

Az Önkormányzat eredeti költségvetése nem tartalmazott kis értékű tárgyi eszköz beszerzést sort. Kis értékű tárgyi eszköz beszerzésnek minősül minden 200 eFt alatti beszerzett eszköz. A 2015. évben felmerülő beszerzések fedezetére maradványból 2.000 eFt-ot biztosíthatunk.

A Képviselő-testület 37/2015.(III.19.) sz. határozatában döntött a Váci Városfejlesztő Kft. törzstőke emeléséről. A szükséges 2.500 eFt fedezetet a pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások sorról történő átcsoportosítással biztosítjuk.

A **tartalékok** állománya 39.690 eFt-tal csökken összességében. A működési tartalék 44.609 eFt-tal csökken, a felhalmozási tartalék 4.919 eFt-tal nő.

A **működési tartalékok** közül a *közalkalmazottak cafetéria juttatására* tervezett 54.104 eFt átcsoportosításra került az intézmények költségvetésébe. A központi forrásból bérkompenzációra kapott összegből új céltartalék – *Intézményi tartalék* – képzésére nyílt lehetőség. A 2014. évi áthúzódó bérkompenzáció, illetve a 2015. január és február hónapok után járó összeg összesen 10.598 eFt volt. Ebből a tartalékból fedezhető az intézményeknél kifizetett jubileumi jutalom összege (Madách Imre Művelődési Központ 267 eFt, Katona Lajos Városi Könyvtár 322 eFt), illetve az intézmények egyéb kérelme (Bölcsődék és Fogyatékosok Intézmény 20 db. kiságy elkészítéséhez szükséges anyagköltség fedezete 514 eFt).

A **felhalmozási tartalékoknál** a pályázati céltartalék összege 4.471 eFt-tal csökkent, mely tartalmaz 27.503 eFt csökkenést és 23.032 eFt növekedést.

A pályázati céltartalékok között a Kőszentes Híd restaurálására 12.945 eFt saját forrást biztosít a költségvetés. A város a Nemzeti Kulturális Alaphoz benyújtott pályázatán tárgyi beruházás megvalósítására 4.000 eFt támogatásban részesült. A munka megkezdéséhez a saját forrást részt átvezetjük az Önkormányzat felújítási kiadásai közé.

Szintén a pályázati céltartalékok között szerepelt a Március 15. tér 10. sz. épület zárófödém és tetőfelújítására tervezett 12.758 eFt saját forrás. A Nemzeti Kulturális Alaphoz benyújtott pályázat kedvező elbírálásban részesült, a megvalósításra 5.000 eFt támogatást nyertünk el. A munka megkezdéséhez a pályázati céltartalékból a saját forrás részt átvezetjük az Önkormányzat felújítási kiadásai közé, a már meglévő Március 15. tér 10. sz. épület felújítása feladatra.

A pályázati céltartalékoknál terveztünk a vár régészet, rekonstrukció soron 1.800 eFt saját forrás részt. A város a Nemzeti Kulturális Alaphoz benyújtott pályázatán tárgyi beruházás megvalósítására támogatásban nem részesült, kérte azonban a pályázati anyag újbóli megtárgyalását. Az ügy azért is fontos, mert a Ferences Rend a várterületen álló kolostor épület teljes felújítását tervezi 2015-2016. években. A csatlakozó terület rendezése, a kolostor közvetlen közelében lévő területek teljes feltárásának idején elvégzése a megkezdett kutatómunka folytatása ezért is indokolt. A feltárás elvégzésére a Főépítési Iroda további pályázati lehetőségeket keres, kérte azonban, hogy a betervezett önrész összegéből a munkákat soron kívül megkezdhesse. A fentiek miatt a tervezett 1.800 eFt önrész átcsoportosításra került a Tragor Ignác Múzeum költségvetésébe.

A pályázati céltartalékok állományának növekedését az óvodák kapacitásbővítési pályázata indokolja. A Képviselő-testület 55, 56, 57, 58/2015.(III.19.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Deákvári Óvoda Sirály utcai tagóvoda bővítésére 5.500 eFt, az Újhegyi úti tagóvoda részére 5.844 eFt, a Kisvác-Középvárosi Óvoda Dr. Csányi krt. tagóvoda részére 5.844 eFt, a Hársfa u. tagóvoda részére 5.844 eFt saját forrást biztosít az óvoda kapacitásbővítés pályázathoz. Forrást az Önkormányzat felújítási kiadások Baba u. bölcsőde tetőfelújítás soráról (6.000 eFt), a Hársfa u. óvoda tetőfelújítás soráról (5.000 eFt, illetve a Március 15. tér 10. sz. épület felújítás soráról (12.032 eFt) biztosítunk.

A felhalmozási céltartalékok állományát tovább növeli a *Környezetvédelmi Alap* számla előző évi maradványa, melynek összege 9.390 eFt.

Rendeletmódosítást követően a céltartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

<i>Működési céltartalék</i>	<i>11.695 eFt</i>
Pályázati céltartalék	
- KEF pályázat önrész	700 eFt
- Szociális nyári gyermekétkeztetés	1.500 eFt
Intézményi tartalék	9.495 eFt

<i>Felhalmozási céltartalék</i>	<i>40.880 eFt</i>
Pályázati céltartalék	
- Könyvtári, közművelődési érdekeltségővelő pályázat	4.000 eFt
- Óvoda kapacitásbővítés pályázat	
Deákvári Óvoda Sirály u. tagóvoda	5.500 eFt
Deákvári Óvoda Újhegyi u. tagóvoda	5.844 eFt
Kisvác-Középvárosi Óvoda Dr. Csányi krt. tagóvoda	5.844 eFt
Kisvác-Középvárosi Óvoda Hársfa u. tagóvoda	5.844 eFt
Alapellátási keret	3.400 eFt
Lakásszámla tartaléka	1.058 eFt
Környezetvédelmi Alap	9.390 eFt