



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság
2017 év június hónap 15. napi ülésére

Szám: 11/109-8/2017.
Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás
Melléklet: -

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

Előzmény/korábbi döntés: 2/2017. (II.24.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 13 oldal

Bizottsági tárgyalások: -

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

HATÁROZATI JAVASLAT

Vác Város Önkormányzat Képviselő – testület Pénzügyi – Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő – testületnek Vác Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.24.) önkormányzati rendeletének módosítását. (3.sz.)

Határidő: 2017. 06. 22-i Kt-i ülés

Felelős: polgármester

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
..../2017.(.....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.24.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(3. sz. módosítás)

Vác Város Önkormányzatának Képviselő – testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Vác Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.24.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: a Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	8 151 673	10 738	8 162 411
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	2 059 741		2 059 741
- Felhalmozási célú külső forrás bevonás	422 639		422 639
Összesen	10 634 053	10 738	10 644 791

2. §

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

Költségvetési bevételek

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7.422 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.462 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	1.551 eFt
Működési célú átvett pénzeszköz	10 eFt
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	293 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	10 622 610	10 738	10 633 348
Finanszírozási műveletek			
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	11 443		11 443
Összesen	10 634 053	10 738	10 644 791

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **működési kiadások** – **9.362 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 tartalék** - **1.083 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Céltartalék

Intézményi tartalék 1.283 eFt

Általános tartalék

-200 eFt

6. §

A rendelet 4. § f.) pontjának összege – **az Önkormányzat beruházási kiadásai** – **72.000 eFt-tal nőnek** az alábbiak szerint:

Igazgatás

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. törzstőke emelés 72.000 eFt

7. §

A rendelet 4. § g.) pontjának összege – **a Költségvetési szervek beruházási kiadásai** – **293 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

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

1. cím

Váci Család- és Gyermekjóléti Központ

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése

293 eFt

8. §

A rendelet 4. § i.) pontjának összege – **Felhalmozási célú pénzeszköz átadás – 72.000 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Váci Távhő Kft. fejlesztési feladatok támogatása

-72.000 eFt

9. §

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

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

Vác, 2017. június

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 2017. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
- 1/a. sz. melléklet Vác Város Önkormányzat 2017. évi működési kiadásainak módosítása

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

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Feladat jellege		Kötségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	köz- zemi díjak	Ehbből: élelme- zési kia- adások	karban- tarás	Ellátó- tak pénzb./termb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállalt												
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok											
	X		Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	1 840	405	32						2 277		2 277
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	604	132							736		736
	X		Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	1 397	307							1 704		1 704
	X		Idősek Orthona és Klubja	2 445	538							2 983		2 983
2.			Köznevelési és gyermekképzési feladatok											
	X		Gazdasági Hivatal											
	X		Alsóvárosi Óvoda											
	X		Deákvári Óvoda											
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda											
3.			Kulturális feladatok											
	X		Madách Imre Művelődési Központ	403	89							492		492
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	335	73							408		408
	X		Vác Városi Levéltár	101	22							123		123
	X		Tragor Ignác Múzeum	360	79							439		439
4.			Általános önkormányzati feladatok											
	X		Váci Polgármesteri Hivatal											
			Vác Város Önkormányzat			200						200	1 083	1 283
	X		- kötelező										1 083	1 083
		X	- önként vállalt			200						200		200
			Mindösszesen:	7 485	1 645	232						9 362	1 083	10 445

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

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú kölsön nyújtás	Felújítás	Beruházás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- szirozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finanszírozás	Finanszí- rozási bevételek	Maradvány	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshely állítás (fő)	Összegek:1.000 Ft-ban		
																-72 000	0,50	
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok																	
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye						2 277		2 277	10					2 267			0,50
	Szociális Szolgáltatások Háza						736		736						736			
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ				293		1 997	293	2 990						1 704			
	Idősek Orthona és Klubja						2 983		2 983						2 983			
2.	Köznevelési és gyermekékeztetési feladatok																	
	Gazdasági Hivatal																	
	Alsóvárosi Óvoda																	
	Deákvar Óvoda																	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda																	
3.	Kulturális feladatok																	
	Madách Imre Művelődési Központ						492		492						492			
	Katona Lajos Városi Könyvtár						408		408						408			
	Vác Városi Levéltár						123		123						123			
	Tragor Ignác Múzeum						439		439						439			
4.	Általános működési feladatok																	
	Váci Polgármesteri Hivatal																	
	Vác Város Önkormányzat	-72 000			72 000		1 283		1 283	10 435								
	- kötelező feladat	-72 000			72 000		1 083		1 083	10 435								
	- önként vállalt						200		200									
	Mindösszesen:	-72 000			72 293		10 738	293	10 738	10 738					9 152			0,50

Vác Város Önkormányzat 2017. évi működési kiadásainak módosítása

3. 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								
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak								
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazdálkodás								
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közterület Felügyelet								
Szociális és egészségügyi feladatok								
Köznevelési, közművelődési feladatok			200			200		200
Sport feladatok								
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatósi feladatok								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtisztaság								
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)								
Közutak, hidak								
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Temetőfenntartás								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás								
Sportlétesítmények működtetése								
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon								
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.								
MINDÖSSZESEN:			200			200		200

INDOKOLÁS

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

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 10.644.791 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	5 448 493
Működési tartalék	6 751
Általános tartalék	650
Működési költségvetés kiadásai	5 455 894
Felújítás	111 847
Beruházás	4 637 302
Felhalmozási célú kölcsön	8 178
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	363 093
Felhalmozási tartalék	57 034
Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 177 454
Összesen	10 633 348
Finanszírozási művelet	11 443
Mind összesen	10 644 791

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszegét 10.738 eFt-tal növelhetjük.

Működési bevételek

A működési bevételek összességében 10.445 eFt-tal nőnek.

A **szociális és gyermekjóléti feladatok támogatását** 7.422 eFt-tal növelhetjük. Szociális ágazati pótlékre május hónapban 6.293 eFt-ot kaptunk. A bölcsődei pótlék május havi összege 1.129 eFt volt.

A kulturális területen dolgozók bérének növelésére május hónapban 1.462 eFt támogatást utalt a központi költségvetés, ezzel növekedhet az **önkormányzatok kulturális feladatokra kapott támogatása**.

A kiegészítő támogatások 1.551 eFt-os növekedését az április hónapra leutalt bérkompenzáció összege indokolja.

A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye magánszemélytől 10 eFt támogatásban részesült mozgásfejlesztő játékok beszerzésére, ezzel növekedhet a **működési célra átvett pénzeszközök** előirányzata.

Felhalmozási bevételek

A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** 293 eFt-tal nőnek. A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ a Tiszta Formák Alapítványtól 293 eFt-ot kapott, melyet utcai szociális munka támogatására fordíthat.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldalának 10.738 eFt-tal történő növelését a központi költségvetésből kapott támogatások és saját bevételek teszik lehetővé.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetése 2.277 eFt-tal növelhető. A növekedést a szociális ágazati pótlék, valamint a bölcsődei pótlék május havi összege, saját bevétele és pótfinanszírozási kérelme indokolja. Az intézmény engedélyezett álláshelyének 0,5 fővel történő növelését kéri szeptember elsejétől. Az előző rendeletmódosításban 1,5 fővel növeltük a létszámot dajkák foglalkoztatására, az Idősek Otthonából történő átcsoportosítással. Ez a létszámnövelés nem elegendő, mert a vonatkozó jogszabály csoportonként 1 dajka foglalkoztatását írja elő, így a Szegfű utcai bölcsőde létszámát még 0,5 fővel növelni kell ahhoz, hogy az intézmény az előírásoknak megfeleljen. A költségvetés növeléséből 1.840 eFt a személyi juttatások előirányzatát növeli. A szociális ágazati pótlék május havi összege 713 eFt, a bölcsődei pótlék május havi összege 926 eFt növekedést eredményez. A létszámnöveléshez 201 eFt-tal szükséges növelni az előirányzatot, mely tartalmazza a törvény szerinti illetményt és a cafeteriát is. A munkaadókat terhelő járulékok, adók 405 eFt-tal nőnek, ebből 157 eFt a szociális ágazati pótlékhoz, 203 eFt a bölcsődei pótlékhoz, 45 eFt a létszámnöveléshez kapcsolódik. Az intézmény dologi kiadásai 32 eFt-tal nőnek, ebből 10 eFt-ot saját bevétele fedez. Az engedélyezett létszám 0,5 fővel történő növelése miatt a munkaruha és védőruha juttatás költségei is változnak, ezért 22 eFt-tal növeli az erre fordítható kiadásait.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 736 eFt-tal növelhetőek. A személyi juttatások előirányzata 604 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 132 eFt-tal nő a szociális ágazati pótlékra kapott központi forrásból.

A **Váci Család- és Gyermekejélési Központ** költségvetése 1.997 eFt-tal nő. A személyi juttatások (1.397 eFt) és a munkaadókat terhelő járulékok és adók (307 eFt) növelését a szociális ágazati pótlék május havi összege teszi lehetővé. Beruházási kiadásai 293 eFt-tal nőnek. Az intézmény a Tiszta Formák Alapítványtól 293 eFt támogatásban részesült, melyből projektor és notebook beszerzését tervezi.

Az **Idősek Otthona** előirányzata 2.983 eFt-tal nő. A szociális ágazati pótlék május havi összegéből a személyi juttatások 2.445 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok 538 eFt-tal nőnek.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadásai 492 eFt-tal növelhetőek. A személyi juttatások 403 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok összege 89 eFt-tal nő a kulturális illetmény pótlék május havi összegéből.

A kulturális illetmény pótlék május havi összegéből a **Katona Lajos Városi Könyvtár** előirányzata 408 eFt-tal nő, ebből 335 eFt a személyi juttatások, 73 eFt a munkaadókat terhelő járulékok és adók soron jelenik meg.

A **Vác Városi Levéltár** kiadásai 123 eFt-tal nőnek a központi forrásból nyújtott kulturális pótlékból (személyi juttatások 101 eFt, járulékok, adók 22 eFt).

A **Tragor Ignác Múzeum** személyi juttatásokra fordítható összege 360 eFt-tal nőhet a május havi kulturális pótlék kifizetésére. Az ehhez tartozó munkáltatói teher 79 eFt.

Az **Önkormányzat** kiadásai 1.283 eFt-tal nőnek. A működési kiadások 1.283 eFt-tal, a beruházási kiadások 72.000 eFt-tal, nőnek. A felhalmozási célú pénzeszközátadás 72.000 eFt-tal csökken. A működési céltartalék 1.283 eFt-tal nő, az általános tartalék 200 eFt-tal csökken.

Működési kiadások

Köznevelési, közművelődési feladaton 200 eFt-tal növelhető az előirányzat. A Képviselő-testület májusi ülésén tárgyalta Bogár Imre karvezető, zeneszerző kérelmét. A 148/2017.(V.18.) sz. határozat értelmében az a döntés született, hogy az általános tartalék terhére 200 eFt támogatást nyújt a Jónás Könyve oratórium hangfelvételére.

Felhalmozási kiadások

Az Önkormányzat **beruházási** kiadásai 72.000 eFt-tal nőnek. A Képviselő-testület 132/2017.(V.18.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Váci Távhő Kft. törzstőkéjét 72.000 eFt-tal növeli. Az eredeti költségvetésben a felhalmozási célú pénzeszközátadások között biztosítottuk a fedezetet. A határozat értelmében a **felhalmozási célú pénzeszközátadások** előirányzatát 72.000 eFt-tal csökkentjük és a beruházási kiadások közé csoportosítjuk át.

Tartalékok

A **működési céltartalék** összege 1.283 eFt-tal nő az intézményi tartalék soron. A központi költségvetésből 1.551 eFt támogatást kaptunk a bérkompenzáció április havi költségeire, ezzel az összeggel növelhető a tartalék összege. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye kérelemmel fordult a fenntartóhoz, mert engedélyezett álláshelyét a jogszabályoknak való megfelelés miatt 0,5 fővel növelnie kell szeptember elsejétől. A létszámnövelés miatti többletköltséget saját költségvetéséből nem tudja kigazdálkodni, ezért 268 eFt póttámogatást kért. A többlet forrás igényt az intézményi tartalék összegéből tudjuk biztosítani. A két változás együttes összege eredményezi az 1.283 eFt-os növekedést.

Az **általános tartalék** összege 200 eFt-tal csökken. a Képviselő-testület 148/2017.(V.18.) sz. határozatában döntött arról, hogy Bogár Imre karvezető, zeneszerzőt 200 eFt-tal támogatja. Forrásként az általános tartalékot jelölte meg, ezért a tartalék összegéből 200 eFt átvezetésre kerül az Önkormányzat – működési kiadások – köznevelési, közművelődési feladatok sorra.

A **rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya** az alábbiak szerint alakul:

Működési céltartalék	6.751 eFt
1.) Pályázati céltartalék	
- Nemzeti Kulturális Alap Tragor Ignác Múzeum	1.200 eFt
2.) Intézményi tartalék	5.551 eFt
Felhalmozási céltartalék	57.034eFt
1.) Pályázati céltartalék	
- Könyvtári, közművelődési érdekeltség-növelő pályázat	4.000 eFt
- Vác Város Önkormányzat belterületi utak felújítása pályázat	26.471 eFt
- Connect to water – Kapcsolódj a Vízhöz pályázat	22.150 eFt
2.) Alapellátási keret	4.413 eFt
Általános tartalék	650 eFt