



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS
Vác Város Önkormányzat Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság
2016. június 09. napi ülésére

Szám: 11/107-6/2016.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: -

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

Előzmény/korábbi döntés: 9/2016. (II.19.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 14 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 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 2016. évi költségvetéséről szóló 9/2016. (II.19.) önkormányzati rendeletének módosítását. (3.sz.)

Határidő: 2016.06.15-i Kt-i ülés

Felelős: polgármester

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
..../2016.(.....) önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 9/2016.(II.19.) 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 2016. évi költségvetéséről szóló 9/2016. (II.19.) 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	8 024 760	47 060	8 071 820
Finanszírozási műveletek			
- maradvány	59 998		59 998
Összesen	8 084 758	47 060	8 131 818

2. §

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

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	16.316 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-10.225 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	38.445 eFt
Működési célra átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	238 eFt
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	1.966 eFt
Bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	27 eFt
Általános forgalmi adó visszatérítése	293 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	8 049 965	47 060	8 097 025
Finanszírozási műveletek	34 793		34 793
Összesen	8 084 758	47 060	8 131 818

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **működési kiadások – 44.286 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 céltartalék – 2.774 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Intézményi tartalék	2.774 eFt
---------------------	-----------

6. §

A rendelet 4. § e.) pontjának összege – **az Önkormányzat felújítási kiadásai – 200 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

4. cím

Főépítészeti Iroda

Piac felújítás kiviteli tervek	- 200 eFt
--------------------------------	-----------

7. §

A rendelet 4. § f.) pontjának összege – **az Önkormányzat beruházási kiadásai – 1.800 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

4. cím

Főmérnökség – Egyéb fejlesztések

Szociális bérlakások építése - Galcsek utca I. ütem	3.800 eFt
---	-----------

Szociális bérlakások építése - Galcsek utca II. ütem	-3.800 eFt
--	------------

Főépítészeti Iroda

Hild János díj köztéri megjelenítése	-2.000 eFt
--------------------------------------	------------

Petróczy utca illemhely kialakítás	200 eFt
------------------------------------	---------

8. §

A rendelet 4.§ i.) pontjának összege – **Felhalmozási célú pénzeszköz átadás – 2.000 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Rotary Club Vác Közhasznú Egyesület

2.000 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, 2016. június

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 2016. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
- 1/a. sz. melléklet Vác Város Önkormányzat 2016. évi működési kiadásainak módosítása

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(3. sz. módosítás)

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. juttatása	Pénze. átad. és egyéb átmog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállalt												
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok											
	X		Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	672	182	555						1 409		1 409
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	318	436	1 936						2 690		2 690
	X		Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	554	149	388						1 091		1 091
	X		Idősek Orthona és Klubja	1 017	275							1 292		1 292
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											
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár											
	X		Vác Városi Levéltár											
	X		Tragor Ignác Múzeum											
4.			Általános önkormányzati feladatok											
	X		Váci Polgármesteri Hivatal											
			Vác Város Önkormányzat	33 565	4 580	300					-641	37 804	2 774	40 578
	X		- kötelező	33 432	4 513						64	38 009	2 774	40 783
		X	- önként vállalt	133	67	300					-705	-205		-205
			Mindösszesen:	36 126	5 622	3 179					-641	44 286	2 774	47 060

Összegek:1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(3. sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célu pénzeszköz átadás	Felhalmozási célu kölcsön nyújtás	Felújítás	Beruházás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- sziozasi kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	Marad- vány	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshely (fő)	Közfoglal- koztatottak létszáma (fő)	Összesek:1.000 Ft-ban		
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok																
	Bölcsődék és Fogytatókosok Intézménye						1 409		1 409			1 409					
	Szociális Szolgáltatások Háza						2 690		2 690	2 286		404					
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ						1 091		1 091	238		853					
	Idősek Orthona és Klubja						1 292		1 292			1 292					
2.	Köznevelési és gyermekékeztetési feladatok																
	Gazdasági Hivatal																
	Alsóvárosi Óvoda																
	Deákvári Óvoda																
	Kisvác – Középvárosi Óvoda																
3.	Kulturális feladatok																
	Madách Imre Művelődési Központ																
	Katona Lajos Városi Könyvtár																
	Vác Városi Levéltár																
	Tragor Ignác Múzeum																
4.	Általános működési feladatok																
	Váci Polgármesteri Hivatal																
	Vác Város Önkormányzat	2 000		-200	-1 800		40 578		40 578	44 536							
	- kötelező feladat			-200	200		40 783		40 783								
	- önként vállalt	2 000			-2 000		-205		-205								
	Mindösszesen:	2 000			-1 800		47 060		47 060	47 060		3 958					

Vác Város Önkormányzat 2016. évi működési kiadásainak módosítása

3. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők								
Közfoglalkoztatás	33 432	4 513				37 945	37 945	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak				64		64	64	
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem				-555		-555		-555
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				-150		-150		-150
Köznevelési, közművelődési feladatok	133	67	300			500		500
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								
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.								
MINDÖSSZESEN:	33 565	4 580	300	-641		37 804	38 009	-205

INDOKOLÁS

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

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 8.131.818 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	5 346 160
Működési tartalék	8 470
Működési költségvetés kiadásai	5 354 630
Felújítás	123 383
Beruházás	2 316 338
Felhalmozási célú kölcsön	10 889
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	83 555
Felhalmozási tartalék	208 230
Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 742 395
Finanszírozási műveletek	34 793
Mind összesen	8 131 818

BEVÉTEL

Költségvetési rendeletünk főösszegét 47.060 eFt-tal növelhetjük.

A központi költségvetésből származó források 6.091 eFt növekedésre nyújtanak fedezetet. A **szociális és gyermekjóléti feladatok jogcím** előirányzata 16.316 eFt-tal nő. A növekedésből 3.253 eFt a szociális területen dolgozók május havi ágazati pótlék kiegészítése. Az előző rendeletmódosításban az ágazati pótlék kiegészítés első négy havi összegét 13.063 eFt-ot a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai soron szerepeltettük az előző év gyakorlatának megfelelően. A Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján az ágazati pótlék kiegészítést az idei évben nem a kiegészítő támogatások között, hanem a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása soron kell szerepeltetni, az egyezőség végett az előirányzatot átvezettük.

A **kiegészítő támogatások** 10.225 eFt-tal csökkennek, mely tartalmaz 13.063 eFt csökkenést és 2.838 eFt növekedést. Az előirányzatot csökkenti, hogy a kiegészítő támogatások előirányzatából 13.063 eFt

átvezetésre kerül a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímre. A 2.838 eFt növekedés a bérkompenzáció április hónap után járó összege.

Az **államháztartáson belüli működési célú támogatások** előirányzata 38.445 eFt-tal nő. A Pest Megyei Kormányhivatal Váci Járási Hivatalával Önkormányzatunk 35 fő foglalkoztatására hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási támogatási szerződést kötött, mely alapján 37.945 eFt utólagos finanszírozású támogatásban részesülhetünk. A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 500 eFt támogatást nyújtott az Autómentes Nap rendezvényre.

A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ 238 eFt támogatásban részesült a Tiszta Formák Alapítványtól a „Nyári Kaland Tábor” projektre. Az intézmény bevétele a **működési célra átvett pénzeszközök** bevételi előirányzatot növeli.

A Szociális Szolgáltatások Háza 1.966 eFt-tal növelheti a **nyújtott szolgáltatások ellenértéke** sor előirányzatát. A bevételnövelést a Kosd Önkormányzatának végzett családsegítési és gyermekjóléti feladatokra kapott összeg teszi lehetővé.

A **bérbeadásból származó bevételek** 27 eFt-tal nőnek a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében, a Deákvári fasor 2. sz. alatti épület egyik helyiségének bérbeadásából.

Szintén a Szociális Szolgáltatások Háza növeli bevételét 293 eFt-tal az **ÁFA visszatérülés** soron, a negyedik negyedévi ÁFA bevallása alapján.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldalának 47.060 eFt-tal történő növelését a központi költségvetésből kapott támogatások, egyéb átvett pénzeszközök és az intézmények bevételei teszik lehetővé.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetése 1.409 eFt-tal nő. A személyi juttatások 672 eFt-os, valamint a munkaadókat terhelő adók, járulékok 182 eFt-os növelését a szociális ágazati pótlék kiegészítésére érkezett központi forrás teszi lehetővé. A Képviselő-testület Z-7/2016.(V.19.) sz. határozatában döntött arról, hogy a „Fogyatékosokkal Élő Váci Emberekért” kitüntető címet a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye - Fogyatékosok Napközi Otthonának közössége kapja. A címmel pénzjutalom is jár, melynek összege 555 eFt. Ezzel növeljük az intézmény dologi kiadásainak előirányzatát.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 2.690 eFt-tal növelhetőek. A növekedésből 404 eFt-ot központi forrás, 2.286 eFt-ot saját bevétele fedez. A személyi juttatások előirányzata 318 eFt-tal nőhet a szociális ágazati pótlék kiegészítés május havi összegére. A munkaadókat terhelő járulékok, adók 436 eFt-os növeléséből 86 eFt a pótlék kiegészítéshez kapcsolódik. A fennmaradó 350 eFt-os növelést az intézmény kérte rehabilitációs hozzájárulás befizetésére, saját bevétele terhére. Dologi kiadásai 1.936 eFt-tal nőnek az általános forgalmi adó befizetése soron, melynek fedezetét saját bevétele biztosítja.

A **Váci Család- és Gyermekjóléti Központ** költségvetése 1.091 eFt-tal nő. A személyi juttatások (554 eFt) és a munkaadókat terhelő járulékok, adók (149 eFt) növelése a szociális ágazati pótlék kiegészítés május havi összegére nyújt fedezetet központi forrásból. Dologi kiadásai 388 eFt-tal nőnek. A Képviselő-testület 130/2016.(V.19.) sz. határozatában döntött arról, hogy a primer prevenció pályázati összeg fel nem osztott részéből 150 eFt-ot biztosít a nyári napközis tábor megszervezésére. Az intézmény 238 eFt támogatásban részesült a Tiszta Formák Alapítványtól a „Nyári Kaland Tábor” projektre.

Az **Idősek Otthona** kiadása 1.292 eFt-tal nő központi forrásból, a május havi szociális ágazati pótlék kiegészítésére (személyi juttatások 1.017 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok 275 eFt).

Az **Önkormányzat** kiadásai 40.578 eFt-tal nőnek. A működési kiadások 37.804 eFt-tal, a működési tartalék 2.774 eFt-tal, a felhalmozási célú pénzeszköz átadás 2.000 eFt-tal nő. A felújítási kiadás 200 eFt-tal, a beruházási kiadás 1.800 eFt-tal csökken.

Működési kiadások

A *közfoglalkoztatás* sor kiadása 37.945 eFt-tal nőhet (személyi juttatások 33.432 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok 4.513 eFt) a Pest Megyei Kormányhivatal Váci Járási Hivatalával kötött támogatási szerződés alapján.

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* sor kiadásai 64 eFt-tal nőnek a pénzeszközátadások előirányzatán. Az előző évben az Erzsébet utalvány formájában nyújtott támogatásból 64 eFt értékű utalvány nem került felhasználásra. Mivel az utalványok fedezetét a központi költségvetés biztosította, a fel nem használt utalványok értékét vissza kell fizetni. A visszafizetés fedezetét az intézményi tartalékból tudjuk biztosítani.

A *településrendezés, értékvédelem* sor kiadásai 555 eFt-tal csökkennek. A „Fogyatékosokkal Élő Váci Emberekért” kitüntető címet a Képviselő-testület Z-7/2016.(V.19.) sz. határozatában a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye - Fogyatékosok Napközi Otthona közösségének ítélte. A kitüntetéshez pénzjutalom

jár, melynek fedezete a településrendezés, értékvédelem pénzeszközátadások előirányzatán lett tervezve. Az összeget innen csoportosítjuk át a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének költségvetésébe.

A *szociális és egészségügyi feladatok* pénzeszközátadás előirányzata 150 eFt-tal csökken a primer prevenciók pályázat soron. Az összeg átcsoportosításra kerül a Váci Család- és Gyermejköltségek Központ költségvetésébe a nyári napközis tábor megszervezésére a Képviselő-testület 130/2016.(V.19.) sz. határozata alapján.

A *köznevelési, közművelődési feladatok* költségvetése 500 eFt-tal nő. A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 500 eFt támogatásban részesítette Önkormányzatunkat az Autómentes Nap rendezvénysorozatra. A rendezvény költségei a személyi juttatások (133 eFt), a munkaadókat terhelő adók és járulékok (67 eFt), valamint a dologi kiadások (300 eFt) előirányzatát terhelik.

Felújítási kiadások

A Főmérnökség levele alapján a Főépítész Iroda - Piac felújítási tervek soráról 200 eFt átcsoportosításra kerül a beruházási kiadások Petróczy utca illemhely kialakítása sorra.

Beruházási kiadások

Az Önkormányzat beruházási kiadásai 1.800 eFt-tal csökkennek. A Főmérnökség átcsoportosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján a szociális bérlakások építése – Galcssek utca II. ütemére tervezett összegből 3.800 eFt átvezetését kéri az I. ütem sorára, pótmunkák fedezetére. A Főépítész Iroda – Hild János díj köztéri megjelenítésére tervezett 2.000 eFt átcsoportosításra kerül a felhalmozási célú pénzeszközátadások közé a Rotary Club Vác Egyesülettel kötött támogatási megállapodás alapján. A Főépítész Iroda – Petróczy illemhely kialakítása feladatra 200 eFt átcsoportosításra kerül a felújítási kiadásokból. Az átvezetett összeg az áram mérőhely kialakításának költségét fedezi.

Felhalmozási célú pénzeszköz átadás

A felhalmozási célú pénzeszközátadások előirányzata 2.000 eFt-tal nő. Önkormányzatunk támogatási megállapodást kötött a Rotary Club Vác Egyesülettel a Vác főterét bemutató „Tapintható Láthatatlan” bronz modell tervezésére, engedélyeztetésére, elkészítésére és felállítására a Március 15. téren. Az alkotáson jelenik meg a város által 2014. évben elnyert Hild János-díj emlékérem másolata. A Hild János díj köztéri megjelenítésére az eredeti költségvetési rendelet 2.000 eFt fedezetet biztosított a beruházási kiadások között. Mivel az összeg felhasználása nem beruházásként, hanem pénzeszközátadásként jelenik meg, ezért szükséges az előirányzatot átcsoportosítani.

TARTALÉKOK

Működési tartalékok

Az **intézményi céltartalék** összege 2.774 eFt-tal nő. A központi költségvetés 2.838 eFt-ot biztosított a bérkompenzáció április havi kifizetésére. A céltartalékból 64 eFt-ot átcsoportosítunk az Önkormányzat működési kiadások pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak sorra. Az előző évben az Erzsébet utalvány formájában nyújtott támogatásból 64 eFt értékű utalvány nem került felhasználásra, ezért azt vissza kell fizetni. Az átvezetés a visszafizetés fedezetét teremti meg.

Rendeletmódosítást követően a céltartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

<i>Működési céltartalék</i>	8.470 eFt
1.) Intézményi céltartalék	8.470 eFt
<i>Felhalmozási céltartalék</i>	208.230 eFt
1.) Pályázati céltartalék	
- Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő pályázat	4.000 eFt
- Európai Unió és TAO pályázatok önrésze	198.334 eFt
2.) Alapellátási keret	3.400 eFt
3.) Intézményi céltartalék	2.496 eFt