



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság
2019. év május hónap 09. napi ülésére

Szám: 11/389-3/2019.
Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás
Melléklet: -
Előterjesztő: Kökény Szabolcs osztályvezető
Készítette: Kökény Szabolcs osztályvezető
Pálinkás Józsefné csoportvezető
Előadó: Kökény Szabolcs osztályvezető
Előzmény/korábbi döntés: 2/2019. (II.15.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 15 oldal
Bizottsági tárgyalások: -

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: dr. Zsido 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 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendeletének módosítását. (2.sz.)

Határidő: következő Kt-i ülés

Felelős: polgármester

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
.../2019.(V...) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.15.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(2. 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 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: a Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	10 627 490	24 956	10 652 446
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	539 836		539 836
- Felhalmozási célú külső forrás bevonás	244 454		244 454
Összesen	11 411 780	24 956	11 436 736

2. §

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

Költségvetési bevételek

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1.253 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8.127 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3.960 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-838 eFt
Működési célú támogatások	12.454 eFt

3. §

A Rendelet 4. §-ának - **Kiadások** – összege a következőkkel változik:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	11 359 193	24 956	11 384 149
Finanszírozási műveletek			
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése			
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	52 587		52 587
Összesen	11 411 780	24 956	11 436 736

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **Működési kiadások** – **24.140 eFt-tal nőnek**. 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 tartalék** - **115 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Intézményi tartalék	415 eFt
Általános tartalék	-300 eFt

6. §

A rendelet 4. § g.) pontja – **a Költségvetési szervek beruházási kiadásai** – **701 eFt-tal nőnek** az alábbiak szerint:

3.cím

Katona Lajos Városi Könyvtár

Könyvtári érdekeltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzések	701 eFt
--	---------

7. §

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

Vác, 2019. május 6.

Fördös Attila
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita
jegyző

Melléletek, függelékek jegyzéke:

1. sz. melléklet Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
- 1/a. sz. melléklet Vác Város Önkormányzat 2019. évi működési kiadásainak módosítása

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(2. sz. módosítás)

Összegek:1.000 Ft-ban

Címrend	Feladat jellege			Költségvetési szerv megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátottak pénzb./termb. juttatása	Pénze. átad. és egyéb támogat.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Államigazgatási	Önként vállalt					közüzemi díjak	élelmezési kiadások	karbantartás					
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok											
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	833	162							995		995
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	736	144							880		880
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	4 090	797							4 887		4 887
	X			Idősek Otthona és Klubja	2 732	533							3 265		3 265
2.				Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok											
	X			Gazdasági Hivatal											
	X			Alsóvárosi Óvoda											
	X			Deákvári Óvoda											
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda	2 008	392							2 400		2 400
3.				Kulturális feladatok											
	X			Madách Imre Művelődési Központ	438	85	3 450						3 973		3 973
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár	383	75	1 635						2 093		2 093
	X			Vác Városi Levéltár	103	20							123		123
	X			Tragor Ignác Múzeum	435	85							520		520
4.				Általános önkormányzati feladatok											
				Váci Polgármesteri Hivatal	5 389	1 112	947						7 448		7 448
	X			- kötelező											
		X		- államigazgatási	5 389	1 112	947						7 448		7 448
				Vác Város Önkormányzat	1 066	434	-4 300				56	300	-2 444	115	-2 329
	X			- kötelező			-4 300				56		-4 244	115	-4 129
			X	- önként vállalt	1 066	434						300	1 800		1 800
				Mindösszesen:	18 213	3 839	1 732				56	300	24 140	115	24 255

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(2. sz. módosítás)

Összegek:1.000 Ft-ban

Cim- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú kölcson nyújtás	Felújítás	Beruházás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- szírozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finanszírozás	Finanszi- rozási bevételek	Maradvány	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshely (fő)
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok														
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye								995					995	
	Szociális Szolgáltatások Háza								880					880	
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ								4 887					4 887	1,00
	Idősek Otthona és Klubja								3 265					3 265	
2.	Köznevelési és gyermekéktetési feladatok														
	Gazdasági Hivatal														
	Alsóvárosi Óvoda														
	Deákvári Óvoda														
	Kisvác - Középvárosi Óvoda								2 400					2 400	1,00
3.	Kulturális feladatok														
	Madách Imre Művelődési Központ								3 973	3 450				523	
	Katona Lajos Városi Könyvtár				701		701		2 794					2 794	
	Vác Városi Levéltár								123					123	
	Tragor Ignác Múzeum								520					520	
4.	Általános működési feladatok														
	Váci Polgármesteri Hivatal								7 448	7 448					
	- kötelező														
	- államigazgatási								7 448	7 448					
	Vác Város Önkormányzat								-2 329	14 058					
	- kötelező feladat								-4 129	12 558					
	- önként vállalt								1 800	1 500					
	Mindösszesen:				701		701		24 956	24 956				16 387	2,00

Vác Város Önkormányzat 2019. évi működési kiadásainak módosítása
2. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők								
Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka								
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			-4 300			-4 300	-4 300	
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					56	56	56	
Köznevelési, közművelődési feladatok	1 066	434		100		1 600		1 600
Sport feladatok				200		200		200
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatósi feladatok								
Váci multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok								
Barokk belváros fejlesztése								
Múzeumnegyed fejlesztése								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtisztaság								
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)								
Közutak, hidak								
Közüvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Piaci, vásári tevékenység								
Temetőfenntartás								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás								
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs								
Városi parkolók üzemeltetése - térfelzín								
Sportlétesítmények működtetése								
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon								
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.								
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.								
MINDÖSSZESEN:	1 066	434	-4 300	300	56	-2 444	-4 244	1 800

INDOKOLÁS

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

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 11.436.736 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	6 312 281
Működési tartalék	415
Általános tartalék	
Működési költségvetés kiadásai	6 312 696
Felújítás	196 593
Beruházás	4 605 584
Felhalmozási célú kölcsön	8 925
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	251 454
Felhalmozási tartalék	8 897
Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 071 453
Összesen	11 384 149
Finanszírozási művelet	52 587
Mind összesen	11 436 736

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszegét 24.956 eFt-tal növelhetjük, a növekedésből 14.058 eFt az Önkormányzat bevételei, 10.898 eFt az intézmények bevételei között jelenik meg.

Működési bevételek

A működési bevételek összességében 24.956 eFt-tal nőnek.

A **helyi önkormányzatok működésének általános támogatása** jogcímen 1.253 eFt-tal növelhető az előirányzat. A március havi bérkompenzáció összege 415 eFt növekedést eredményez. Az előző rendelet módosításban a korábbi évekhez hasonlóan a kiegészítő támogatások összegét növeltük a január-február havi bérkompenzációval, az általános támogatások között csak a december hónapról áthúzódó bérkompenzációt szerepeltettük. Az idei évtől azonban nem a kiegészítő támogatások, hanem az általános

támogatások között kell szerepeltetni nem csak az áthúzódó, hanem a tárgyévi bérekompenzációra kapott összegeket is. Ez a korrekció 838 eFt-tal növeli az általános támogatások előirányzatát.

Az **önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása** jogcím 8.127 eFt-tal nő. A szociális területen dolgozók illetménypótlékára 8.103 eFt támogatásban részesültünk április hónapban. Az április hónapra járó egészségügyi pótlék összege 24 eFt. A pótlék abban az esetben jár, ha szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatunk dolgozókat.

A kulturális területen dolgozók bérének növelésére kulturális illetmény pótlék címen juttat támogatást a központi költségvetés. A pótlék összege április hónapban 1.624 eFt volt, ezzel növekedhet az **önkormányzatok kulturális feladatokra kapott támogatása**. Az előirányzaton további 2.336 eFt növekedés jelenik meg a könyvtári érdekeltség-növelő támogatásra kapott összegből.

A **kiegészítő támogatások** előirányzata 838 eFt-tal csökken, a csökkenés okát az általános támogatásoknál indokoltuk.

A **működési célú támogatások** előirányzata 12.454 eFt-tal nő. Az Önkormányzat bevétele 1.556 eFt, ebből 56 eFt-ot kiegészítő gyermekvédelmi támogatás címen juttatott a központi költségvetés. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma 1.500 eFt támogatásban részesítette Önkormányzatunkat. Az összeg a „Család Barát Önkormányzat” cím elnyeréséhez kapcsolódik. A Polgármesteri Hivatal a 2019. május 26. napjára kitűzött Európai Parlament tagjainak választási feladatára 7.448 eFt támogatásban részesült az Igazságügyi Minisztérium 7/2019. (III.25.) sz. rendelete alapján. A Madách Imre Művelődési Központ 3.450 eFt-ot nyert el a Nemzeti Kulturális Alap pályázatain.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldalának 24.956 eFt-tal történő növelését a központi költségvetésből kapott támogatások és saját bevételek teszik lehetővé.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetése 995 eFt-tal növelhető. A személyi juttatások előirányzata 833 eFt-tal, munkaadókat terhelő adók, járulékok előirányzata 162 eFt-tal nő az április havi szociális ágazati pótlék kifizetésére.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 880 eFt-tal nőnek az április hónapra járó szociális ágazati pótlékre kapott összegből (személyi juttatások 736 eFt, munkaadókat terhelő adók, járulékok 144 eFt).

A **Váci Család- és Gyermejjóléti Központ** költségvetése 4.887 eFt-tal nő. A személyi juttatások 4.090 eFt-tal nőnek, ebből a szociális ágazati pótlék április havi összege 2.500 eFt. A Képviselő-testület 111/2019.(IV.18.) sz. határozata alapján az intézmény engedélyezett álláshelyét 1 fő esetmenedzser munkakörrel növelni kell 2019. május elsejétől, ennek bérvonzata 1.590 eFt. A munkaadókat terhelő adók, járulékok előirányzata 797 eFt-tal nő. A szociális ágazati pótlék április havi kifizetése 487 eFt, a létszámbővítésre juttatott bérfedezet 310 eFt növekedést eredményez. A létszámnövekedés miatti többletköltséget az Önkormányzat költségvetéséből a működési kiadások pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak sorról csoportosítjuk át.

Az **Idősek Otthona** előirányzatai 3.265 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások előirányzatán 2.732 eFt növekedés jelenik meg, ebből 2.712 eFt a szociális ágazati pótlék, 20 eFt az egészségügyi kiegészítő pótlék április havi kifizetésére nyújt fedezetet. A munkaadókat terhelő adók, járulékok előirányzata 533 eFt-tal nő, a szociális ágazati pótlék növekedése miatt 529 eFt-tal, az egészségügyi kiegészítő pótlék növekedése miatt 4 eFt-tal nő az előirányzat.

A **Kisvác – Középvárosi Óvoda** előirányzatai 2.400 eFt-tal növelhetőek. A Képviselő-testület áprilisi ülésén döntött arról, hogy 2019. május elsejével 1 fő gyógypedagógus munkakörrel növeli az intézmény engedélyezett álláshelyét (112/2019.(IV.18.) sz. határozat) A létszámnövelés miatt a személyi juttatások előirányzata 2.008 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 392 eFt-tal nő. Fedezetet az Önkormányzat működési kiadásaiból, a pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak sorról biztosítunk.

A **Madách Imre Művelődési Központ** költségvetése 3.973 eFt-tal nő. A személyi juttatások 438 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok 85 eFt-tal nőnek az április havi kulturális illetménypótlék kifizetésére. A dologi kiadások előirányzata saját bevételeiből 3.450 eFt-tal növelhető. Az intézmény a Nemzeti Kulturális Alap pályázatain 3.450 eFt-ot nyert el az alábbi feladatokra: Kórustalálkozó 250 eFt, Népzenei bérlet 600 eFt, Hangfoglaló koncertek 2.000 eFt, Környezetismereti tábor 600 eFt.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** költségvetése 2.794 eFt-tal nő. Személyi juttatásai 383 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 75 eFt-tal nőnek a kulturális illetménypótlék április havi összegéből. A könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatásból 2.336 eFt-tal növelhetőek előirányzatai. A

pályázati kiírás alapján az összeg 70 %-át működési, 30 %-át beruházási célokra használhatja fel. Ennek megfelelően dologi kiadásait 1.635 eFt-tal, beruházási kiadásait 701 eFt-tal növeljük.

A **Vác Városi Levéltár** kiadásai 123 eFt-tal (személyi juttatások 103 eFt, munkaadókat terhelő járulékok, adók 20 eFt) nőnek. a kulturális illetménypótlék április havi kifizetésére.

A **Tragor Ignác Múzeum** előirányzatai 520 eFt-tal nőnek a kulturális illetménypótlék április havi összegéből. A növekedésből 435 eFt a személyi juttatások, 85 eFt a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzatán jelenik meg.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetése 7.448 eFt-tal növelhető a 2019. május 26. napjára kitűzött Európai Parlamenti képviselők választási feladatának lebonyolítására. A támogatási megállapodás, valamint a 7/2019. (III.25.) sz. IM rendelet alapján a növekedés az alábbi jogcímeneken jelenik meg: személyi juttatások 5.389 eFt, munkaadókat terhelő járulékok, adók 1.112 eFt, dologi kiadások 947 eFt.

Az **Önkormányzat kiadásai** 2.329 eFt-tal csökkennek. A működési kiadások 2.444 eFt-tal csökkennek, a céltartalékok állománya 415 eFt-tal nő, az általános tartalék állománya 300 eFt-tal csökken.

Működési kiadások

A működési kiadások 2.444 eFt-tal csökkennek.

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak sor* dologi kiadások előirányzata 4.300 eFt-tal csökken Képviselő-testületi döntések alapján. A 111/2019.(IV.18.) sz. határozat szerint a Váci Család- és Gyermekjóléti Központ engedélyezett álláshelyét 1 fő esetmenedzser munkakörrel növelni kell 2019. május elsejétől. A 112/2019.(IV.18.) sz. határozatban foglaltak alapján a Kisvác-Középvárosi Óvoda engedélyezett álláshelye a 1 fő gyógypedagógus munkakörrel nő 2019. május elsejétől. A létszámnövekedés a Váci Család- és Gyermekjóléti Központnál 1.900 eFt, a Kisvác – Középvárosi Óvodánál 2.400 eFt többletköltséget jelent, melynek forrását erről a sorról biztosította a Képviselő-testület.

A *szociális és egészségügyi feladatok* ellátottak pénzbeli juttatása előirányzata 56 eFt-tal nő kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra, a központi költségvetésből nyújtott támogatásból.

A *köznevelési, közművelődési feladatokra* tervezett összeg 1.600 eFt-tal nő. A „Család Barát Önkormányzat” díj elnyerésére kapott 1.500 eFt-ből a személyi juttatások előirányzata 1.066 eFt-tal a munkaadókat terhelő járulékok és adók előirányzata 434 eFt-tal növelhető. A Képviselő-testület

118/2019.(IV.18.) sz. határozatában döntött arról, hogy 100 eFt-tal támogatja a Váci Huszár Nemzetőr Bandériumot. A döntés értelmében az általános tartalékokból 100 eFt-ot csoportosítunk át a pénzeszközátadások előirányzatára.

A *sport feladatok* költségvetése 200 eFt-tal nő. A Képviselő-testület 117/2019.(IV.18.) sz. határozata alapján 200 eFt-tal nő a pénzeszközátadások előirányzata az Alapítvány a labdarúgó tehetségek támogatására. Fedezetet az általános tartalékból biztosítunk.

Tartalékok

Működési tartalékok

A ***működési céltartalékok - Intézményi tartalék*** sora 415 eFt-tal nő a bérkompenzáció március havi összegéből.

Az **általános tartalék** összege 300 eFt-tal csökken. A 117/2019.(IV.18.) sz. Képviselő-testületi határozat alapján 200 eFt-ot vezetünk át az Önkormányzat működési kiadásai közé a sport feladatok sor pénzeszközátadások előirányzatára az Alapítvány a labdarúgó tehetségek támogatására. A 118/2019.(IV.18.) sz. Képviselő-testületi határozat szerint a Váci Huszár Nemzetőr Bandérium 100 eFt támogatásban részesül, ezért az Önkormányzat működési kiadások köznevelési, közművelődési sor pénzeszközátadások előirányzatára 100 eFt-ot csoportosítunk át, hogy a kifizetést teljesíteni tudjuk.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Intézményi tartalék	415 eFt
Általános tartalék	- eFt
Felhalmozási céltartalék	8.897 eFt
1.) Pályázati céltartalék	
- Könyvtári, közművelődési érdekeltség-növelő pályázat	4.000 eFt
- Váci Városimázs Nonprofit Kft. Televízió technikai fejlesztését célzó KMUSZ 2018 pályázat önrésze	1.497 eFt
2.) - Alapellátási keret	3.400 eFt