



Váci Polgármesteri Hivatal  
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

**ELŐTERJESZTÉS**

Vác Város Önkormányzat Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság  
2016. január 14. napi ülésére

Szám: 11/5/2016.  
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**  
Melléklet: - 1 db

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

Előzmény/korábbi döntés: 5/2015. (II.20.) sz. költségvetési rendelet  
Terjedelem: 23 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

V á c a D u n a k a n y a r s z í v e

**Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének  
 ..../2016.(.....) sz. önkormányzati rendelete  
 Vác Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015.(II.20.) önkormányzati  
 rendeletének módosításáról  
 (8. 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	6 313 694	-18 796	6 294 898
Finanszírozási műveletek			
- maradvány	254 449		254 449
- folyószámla hitel		465 765	465 765
- államháztartáson belüli megelőlegezés		34 793	34 793
<b>Összesen</b>	<b>6 568 143</b>	<b>481 762</b>	<b>7 049 905</b>

**2. §**

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

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-1.817 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	-3.064 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4.363 eFt
Helyi önkormányzatok rendkívüli támogatása	50.000 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	5.705 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (OEP)	1.988 eFt
Építményadó	5.000 eFt
Gépjármű adó önkormányzatot megillető része	-5.000 eFt
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	-2.830 eFt
Nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel	-20.400 eFt
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	80 eFt
Bérleti díj (intézmények)	-9 eFt
Tulajdonosi bevételek	1.434 eFt
Ellátási díjak	-3.200 eFt
Kiszámlázott általános forgalmi adó	-9.824 eFt

Kiszámlázott általános forgalmi adó visszatérülése	-1.991 eFt
Egyéb működési bevétel	19 eFt
Központi költségvetéstől kapott felhalmozási célú támogatás	2.000 eFt
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	500 eFt
Ingatlanok értékesítése	-43.500 eFt
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	1.750 eFt
<b>Finanszírozási bevételek</b>	
Folyószámla hitel	465.765 eFt
Államháztartáson belüli megelőlegezés	34.793 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	6 540 214	-18 796	6 521 418
Finanszírozási műveletek			
- államháztartáson belüli megelőlegezés	27 929	34 793	62 722
- folyószámla hitel		465 765	465 765
<b>Összesen</b>	<b>6 568 143</b>	<b>481 762</b>	<b>7 049 905</b>

### 4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **működési kiadások – 51.734 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 tartalékok – 3.861 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Pályázati céltartalék – KEF pályázat önrész	-700 eFt
Intézményi tartalék	-3.161 eFt

## 6. §

A rendelet 4. § e.) pontjának összege – **az Önkormányzat felújítási kiadásai – 34.815 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

### **4. cím**

#### ***Főépítési Iroda***

Március 15. tér 10. számú épület – felújítása -35.000 eFt

#### ***Főmérnöki Iroda - Intézmények felújítása***

Dunakanyar Színház vizesblokk felújítása 185 eFt

## 7. §

A rendelet 4. § f.) pontjának összege – **az Önkormányzat beruházási kiadásai – 19.143 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

### **4. cím**

#### **Igazgatás**

Informatikai eszközök beszerzése - szerverek cseréje -3.800 eFt

Kis értékű tárgyi eszköz beszerzések -293 eFt

Család és Gyermekjóléti Központok támogatásához kapcsolódó beszerzések 2.000 eFt

#### **Főmérnöki Iroda**

##### **Közműfejlesztések**

LED-es közvilágítás kialakítás pályázat - saját forrás rész 536 eFt

LED-es közvilágítás kialakítás pályázat - támogatásból megvalósuló rész 3.039 eFt

##### **Úthálózat fejlesztések**

Akó u. út- és csap. víz elvezetés engedélyezés, kivitelezés -3.000 eFt

Kosdi úti körforgalom kivitelezés II. ütem -18.000 eFt

##### **Egyéb fejlesztések**

Dunakanyar Színház tároló kialakítás 375 eFt

## 8. §

A rendelet 4. § g.) pontjának összege – **a Költségvetési szervek beruházási kiadásai – 3.304 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

### **1. cím**

#### Szociális Szolgáltatások Háza

- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (OEP feladat) -2.952 eFt

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése (OEP feladat) 1.308 eFt

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése (Szociális feladat)	-74 eFt
Idősek Otthona	
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	-500 eFt
<b><u>2. cím</u></b>	
Gazdasági Hivatal	
- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	-35 eFt
Alsóvárosi Óvoda	
- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	-150 eFt
Deákvári Óvoda	
- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	-265 eFt
Kisvác – Középvárosi Óvoda	
- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	-225 eFt
<b><u>3. cím</u></b>	
A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel:	
Madách Imre Művelődési Központ	
- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	20 eFt
A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel:	
Katona Lajos Városi Könyvtár	
- Fénymásoló beszerzés	145 eFt
A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel:	
Vác Városi Levéltár	
- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	170 eFt
A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel:	
Tragor Ignác Múzeum – számítógép beszerzése	254 eFt
<b><u>4.cím</u></b>	
Polgármesteri Hivatal - Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	-1.000 eFt

## 9. §

A rendelet 4. § g.1) pontjának összege – **Költségvetési szervek felújítási kiadásai – 1.750 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

### 1. cím

Szociális Szolgáltatások Háza

- Nappali Melegedő és Éjjeli Menedékhely közös zuhanyzó felújítás 1.750 eFt

## 10. §

A rendelet 4. § j.) pontjának összeg - **Felhalmozási céltartalék – 11.157 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Pályázati céltartalék

- Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő pályázat -4.000 eFt
- Óvoda kapacitásbővítés pályázat -Deákvári Óvoda Sirály u. tagóvoda -5.500 eFt
- Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztés -1.657 eFt

## 11. §

A rendelet 4. § k.) pontjának összege - **Finanszírozási műveletek – 500.558 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

- Folyószámla hitel visszafizetése 465.765 eFt
- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 34.793 eFt

## 12. §

(1) Ez a rendelet 2015. december 31. napján visszamenőlegesen lép hatályba.

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

Vác, 2016. január

*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

## 8. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Feladat jellege		Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:		Ellátot- tak pénzb. juttatása	Pénz- átad. és egyéb támog.	Működési célu kölesón nyújtás	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállalt					közü- zemi díjak	életme- zési kia- dások					
1.			<b>Szociális és gyermekjóléti feladatok</b>										
	X		Bölsődék és Fogyatékosok Intézménye	3 475	934		-1 300						4 409
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	3 054	1 460	-500	-850	400	50				4 014
	X		Idősek Orthona és Klubja	-580	1 080		2 263		895				500
2.			<b>Köznevelési és gyermekékeztetési feladatok</b>										
	X		Gazdasági Hivatal	26 243	4 440	-26 000	-2 900	-9 270	-200	-2 638			2 045
	X		Alsóvárosi Óvoda	850	270	220	-160		-128				1 340
	X		Deákvári Óvoda	3 200	-1 065	-1 550	-1 660	-130					585
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	1 300	950	-520	405	-30					1 730
3.			<b>Kulturális feladatok</b>										
	X		Madách Imre Művelődési Központ			-720	-651						-720
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár			-145							-145
	X		Vác Városi Levéltár										
	X		Tragor Ignác Múzeum										
4.			<b>Általános önkormányzati feladatok</b>										
	X		Váci Polgármesteri Hivatal	4 000	2 000	-1 000			-6 368				-1 368
			Vác Város Önkormányzat	-882	1 549	62 282			-24 000	395		-3 861	35 483
	X		- kötelező feladat	-182	1 792	65 782			-24 000			-3 161	40 231
		X	- önként vállalt	-700	-243	-3 500				395		-700	-4 748
			<b>Mindösszesen:</b>	<b>40 660</b>	<b>11 618</b>	<b>32 067</b>	<b>-7 116</b>	<b>-6 607</b>	<b>457</b>	<b>-33 006</b>	<b>395</b>	<b>-3 861</b>	<b>47 873</b>



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

## 8. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú kölsön nyújtás	Felújítás	Benházás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finan- szírozás	Finanszí- rozási bevételek	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshely állásbővítése (fő)
<b>1.</b>	<b>Szociális és gyermekjóléti feladatok</b>												
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye							4 409	349			4 060	
	Szociális Szolgáltatások Háza			1 750	-1 718		32	4 046	1 922	1 988		136	
	Idősek Orthona és Klubja				-500		-500						
<b>2.</b>	<b>Köznevelési és gyermekképzési feladatok</b>												
	Gazdasági Hivatal				-35		-35	2 010	-10 770			12 780	
	Alsóvárosi Óvoda				-150		-150	1 190				1 190	
	Deákvári Óvoda				-265		-265	320	80			240	
	Kisvác - Közpárosi Óvoda				-225		-225	1 505	-153			1 658	
<b>3.</b>	<b>Kulturális feladatok</b>												
	Madiách Imre Művelődési Központ				20		20	-700	-700				
	Katona Lajos Városi Könyvtár				145		145						
	Vác Városi Levéltár				170		170	170					
	Tragor Ignác Múzeum				254		254	254					
<b>4.</b>	<b>Általános működési feladatok</b>												
	Váci Polgármesteri Hivatal				-1 000		-1 000	-2 368				-2 368	
	Vác Város Önkormányzat			-34 815	-19 143	-11 157	-65 115	-29 632	-11 936		500 558		
	- kötelező feladat			-34 815	-19 143	-11 157	-65 115	-24 884					
	- önként vállalt							-4 748					
	<b>Mindösszesen:</b>			<b>-33 065</b>	<b>-22 447</b>	<b>-11 157</b>	<b>-66 669</b>	<b>-18 796</b>	<b>-20 784</b>	<b>1 988</b>	<b>500 558</b>	<b>17 696</b>	
	Finanszírozási műveletek							<b>500 558</b>					
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>-33 065</b>	<b>-22 447</b>	<b>-11 157</b>	<b>-66 669</b>	<b>481 762</b>					

Vác Város Önkormányzat 2015. évi működési kiadásainak módosítása  
8. 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	1 426	2 357	-2 500				1 283	3 783	-2 500
Közfoglalkoztatás	1 176	228					1 404	1 404	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			-14 398				-14 398	-14 398	
Környezet- és Természetvédelem	-700	-243	30 540				29 597	30 540	-943
Településrendezés, Értékvédelem			-3 000				-3 000	-3 000	
Város- és községgazdálkodás			-5 000				-5 000	-5 000	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)									
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)									
Állategészségügyi feladatok									
Piaci-vásári tevékenység	281	95					376	376	
Katasztrófavédelmi Kirendeltség									
Közterület Felügyelet									
Szociális és egészségügyi feladatok			-900		-24 000		-24 900	-24 900	
Köznevelési, közművelődési feladatok									
Sport feladatok	-250	-128	8 795	395			8 812	8 417	395
Turisztikai feladat									
Szervezési és tájékoztatósi feladatok			-1 000				-1 000		-1 000
KEOP-5.5.0/A/12-2013-0202 "Vác Város Közvilágítás energiatakarékos átalakítása"	-2 815	-760					-3 575	-3 575	
<b>Feladatellátási szerződés alapján</b>									
Közbeszerzés			-1 561				-1 561	-1 561	
Parkfenntartás			-4 807				-4 807	-4 807	
Saját v. bérelt ingatlan			35 483				35 483	35 483	
Településtisztaság			-30 867				-30 867	-30 867	
Közutak, hidak			12 964				12 964	12 964	
Közvilágítás			18 100				18 100	18 100	
Város- és községgazdálkodás			855				855	855	
Település vízellátás			-928				-928	-928	
Szennyvízelvezetés és kezelés			2 621				2 621	2 621	
Temetőfenntartás			4 258				4 258	4 258	
Stadion karbantartás			1 938				1 938	1 938	
Épület karbantartás			15 263				15 263	15 263	
Piaci, vásári tevékenység			-3 574				-3 574	-3 574	
Váci Világi Vigalom									
Sportlétesítmények működtetése									
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>-882</b>	<b>1 549</b>	<b>62 282</b>	<b>395</b>	<b>-24 000</b>		<b>39 344</b>	<b>43 392</b>	<b>-4 048</b>

## INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást a központi költségvetésből származó források, valamint az intézményi igények költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 7.049.905 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	5 545 517
Működési tartalék	
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>5 545 517</b>
Felújítás	133 779
Beruházás	818 491
Felhalmozási célú kölcsön	7 889
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	4 889
Felhalmozási tartalék	10 853
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>975 901</b>
<b>Finanszírozási műveletek</b>	<b>528 487</b>
<b>Mind összesen</b>	<b>7 049 905</b>

### ***BEVÉTEL***

Költségvetési rendeletünk főösszegét 481.762 eFt-tal növeljük.

#### ***Működési bevételek***

Önkormányzati szinten **20.454 eFt-tal nő** a működési bevétel.

A **települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** 1.817 eFt-tal csökken a Deákvári Óvoda elismert vezetői létszámának 1 fővel történő csökkentése miatt (októberi normatíva lemondás).

A **települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása** 3.064 eFt-tal csökken összességében. A lakásfenntartási támogatásra kifizetett összegekkel év végével el kell számolni. Az elszámolás során 52 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, ezzel csökkenteni kell az előirányzat összegét. A szociális ágazati pótlék elszámolásából 19 eFt bevétel keletkezett. Október hónapban a Magyar Államkincstár ismét felmérte az állami támogatások alapjául szolgáló mutatószámokat (októberi lemondás,

pótigény). A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél az ellátottak számának 3 fővel történő növelése miatt a gyermekek napközbeni ellátása során 1.482 eFt, az elismert dolgozók bértámogatása során 65 eFt plusz támogatásban részesültünk. A gyermekétkeztetés üzemeltetésének támogatására megítélt összegből a gyermeklétszám csökkenése miatt (Gazdasági Hivatal) 4.578 eFt támogatást vontak el Önkormányzatunktól.

A **kiegészítő támogatások** előirányzata 4.363 eFt-tal növelhető a 2015. évi bérkompenzáció október és november hónap után járó összegéből.

Önkormányzatunk a településüzemeltetési feladatok ellátására 50.000 eFt **rendkívüli támogatásban** részesült.

**Az államháztartáson belüli működési célú támogatások előirányzata** 5.705 eFt-tal nő. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél 349 eFt támogatás jelenik meg. A Váci Szakképző Centrumtól 248 eFt-ot, a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ Ceglédi Tankerületétől 98 eFt-ot, a Meta-Don Bosco Szakközépiskolától 3 eFt-ot vett át a nyári szakmai gyakorlat díjának fedezetére. A Madách Imre Művelődési Központ a Nemzeti Kulturális Alaptól 1.300 eFt pályázati díjazásban részesült, ebből 500 eFt-ot az I. Váci Jazz és Világzenei koncertsorozatra, 800 eFt-ot a Pro és Kontra Kortárszenei előadásra kapott. Az Önkormányzatnál 4.056 eFt-tal nőhet a bevétel. Közcélú foglalkoztatásra 7.594 eFt érkezett. A vidéki önkormányzatok által fizetett szociális térítési díj tervezett összegét 3.538 eFt-tal csökkenteni kell, mert év közben az önkormányzatok már közvetlenül a feladatot ellátónak, a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének utalják át a térítési díjakat.

**Az államháztartáson belüli működési célú támogatások (OEP) előirányzata** 1.988 eFt-tal nő a Szociális Szolgáltatások Házánál. Az intézmény a ténylegesen befolyt bevételéhez igazodva változtatja előirányzatát.

A közhatalmi bevételeknél a teljesítést figyelembe véve, két jogcím között előirányzat átcsoportosítást hajthatunk végre. Az **építményadó** bevételét 5.000 eFt-tal növelhetjük, ezzel kompenzálhatjuk a **gépjárműadó** soron jelentkező bevételi kiesést.

A **nyújtott szolgáltatások ellenértékének** bevételét 2.830 eFt-tal csökkentjük. A Tragor Ignác Múzeum 200 eFt-tal növeli előirányzatát múzeumi belépőjegyek értékesítéséből és múzeumpedagógiai szolgáltatások díjából. A Vác Városi Levéltárnak bértárolásból 170 eFt bevétel keletkezett. A Gazdasági Hivatal 3.200 eFt-tal csökkenti előirányzatát bevételi kiesés miatt.

A **nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel** előirányzata 20.400 eFt-tal csökkenthető kiadási megtakarításból, bevételi kiesés miatt.

A Deákvári Óvoda 80 eFt-tal növeli előirányzatát a **közvetített szolgáltatások** jogcímen közüzemi díj továbbszámlázásából.

A **bérbeadásból származó bevételek (intézmények)** sor előirányzata 9 eFt-tal csökken, mely tartalmaz 144 eFt növekedést és 153 eFt csökkenést. A növekedés a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében jelenik meg a Deákvári fasor 2. szám alatti épület klubhelyiségének bérbeadásából. A Kisvác-Középvárosi Óvoda bevételi kiesés miatt 153 eFt-tal csökkenti előirányzatát.

A **tulajdonosi bevételek** (földhaszon) 1.434 eFt-tal növelhetőek az Önkormányzatnál. A tervezett 1.125 eFt-tal szemben a teljesítés 2.559 eFt. A túlteljesítés oka az, hogy az előző évi őszi kiszámlázás után befolyt bevétel az idei költségvetési évben realizálódott.

Az **ellátási díjakra** tervezett összeg 3.200 eFt-tal csökken. A csökkenés a Gazdasági Hivatal költségvetését érinti az étkezési térítési díj soron, a tartósan nem fizető étkezést igénybe vevők miatt.

A **kiszámlázott általános forgalmi adó** előirányzata 9.824 eFt-tal csökken. A Gazdasági Hivatal 4.370 eFt-tal csökkenti előirányzatát az étkezési térítési díj csökkenése miatt. A térítési díj 3.200 eFt-tal történő csökkenése 864 eFt ÁFA csökkenést eredményez. A fennmaradó 3.506 eFt csökkenés abból adódik, hogy az intézmény a 6.sz. költségvetési rendelet módosításban már csökkentette a térítési díjak bevételét, de akkor a hozzá kapcsolódó általános forgalmi adó bevétele nem csökkent, ezért ezt most rendezi. A Tragor Ignác Múzeumnál 54 eFt-tal nő az előirányzat a szolgáltatások előirányzatának növelése miatt. Az Önkormányzatnál 5.508 eFt-tal csökken az előirányzat a nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel 20.400 eFt-os csökkentése következtében.

Az **általános forgalmi adó visszatérülésének** előirányzata 1.991 eFt-tal csökken. A Madách Imre Művelődési Központ 2.000 eFt-tal csökkenti, a Szociális Szolgáltatások Háza 9 eFt-tal növeli bevételét.

Az **egyéb működési bevételek** 19 eFt-tal nőnek a Szociális Szolgáltatások Házánál biztosítói kártérítésből.

## Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek önkormányzati szinten 39.250 eFt-tal csökkennek.

A központi költségvetéstől 2.000 eFt **felhalmozási célú támogatásban** részesültünk. A támogatási összeg kizárólag a család- és gyermekjóléti központ kialakításához használható fel az alábbi célokra: gépjármű vásárlás, kerékpár vásárlás, épület felújítás - különösen új interjúszoba, dolgozói munkaállomás kialakítás, informatikai eszköz, mobileszköz, iroda berendezés beszerzés.

A Nemzeti Kulturális Alap 3.000 eFt támogatást nyújtott az I. Világháborús emlékmű újraállítása költségeihez. A korábbiakban 2.500 eFt-tal növeltük már az előirányzatot, most az utolsó részlet összegével, 500 eFt-tal növeljük a **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** sor előirányzatát.

Az **ingatlanértékesítésekre** betervezett előirányzat nem realizálódott év végéig. A bevételi kiesés részbeni fedezetét a fejlesztési, felújítási előirányzatok megtakarításából tudjuk megoldani. Az előirányzat 43.500 eFt-tal történő csökkentésére van lehetőség.

A Hajléktalanokért Közalapítvány 1.750 eFt **felhalmozási célú pénzeszközt** adott át a Szociális Szolgáltatások Házának. Az intézmény a Nappali Melegedő és az Éjjeli Menedékhely közös zuhanyzó helyiségének felújítására fordíthatja bevételét.

## Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek előirányzata 500.558 eFt-tal nő. Önkormányzatunk 2015. december végén a központi költségvetésből 34.793 eFt támogatási előlegben részesült a 2016. évi támogatás terhére. A számviteli előírások alapján a megelőlegezést a finanszírozási bevételek között kell lekönyvelni. Szintén a megváltozott számviteli előírások indokolják, hogy a finanszírozási bevételek további 465.765 eFt-tal nőnek. A folyószámla hitel igénybevételének forgalmát előirányzatosítani kell. Mivel az összeg forgalmat mutat, halmozódást tartalmaz.

## **KIADÁSOK**

Az Önkormányzat és az intézmények kiadásai 481.762 eFt-tal nőnek összesen. A működési kiadások 51.734 eFt-tal nőnek. A felújítási kiadások 33.065 eFt-tal, beruházási kiadások 22.447 eFt-tal, a működési tartalék összege 3.861 eFt-tal, a felhalmozási tartalék összege 11.157 eFt-tal csökken. A finanszírozási kiadások 500.558 eFt-tal nőnek.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetése 4.409 eFt-tal nő. A személyi juttatások 3.475 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok 934 eFt-tal nőnek. A növekedésből 349 eFt-ot a nyári szakmai gyakorlatot vezető 11 kisgyermek nevelő díjazása indokolja (személyi juttatások 275 eFt, járulékok, adók 74 eFt). A további növekedést a bérkompenzáció költségvetésbe történő beépítése idézi elő (személyi juttatások 3.200 eFt, járulékok, adók 860 eFt). Az intézmény a közüzemi díjak előirányzatából 1.300 eFt átcsoportosítását kéri az egyéb dologi kiadásai közé.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** 4.046 eFt-tal növeli előirányzatát. A személyi juttatások 3.054 eFt-tal nőnek OEP feladaton. A növekedést OEP finanszírozásból, beruházási kiadások csökkenéséből és az egészségügyi területen dolgozók október, november hónapra járó bérkompenzációjából (önkormányzati támogatás központi forrásból) fedezi. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 1.460 eFt-tal nő, ebből 826 eFt az OEP feladaton, 634 eFt a szociális feladaton jelenik meg. Egészségügyi feladaton a növekedést OEP támogatás fedezi. A szociális feladaton bevétel növelésből (160 eFt), dologi kiadásból történő átcsoportosításból (400 eFt), illetve beruházási kiadás csökkentéséből (74 eFt) teremt forrást az előirányzat növelésére. Dologi kiadásai 500 eFt-tal csökkennek, ebből 400 eFt-ot a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatára csoportosít át. Az intézmény a Szociális Munka Napja rendezvényre 100 eFt-ot tervezett költségvetésében, azonban a lebonyolítást az Önkormányzat végezte, ezért a fedezet átcsoportosításra kerül az Önkormányzat működési kiadásai közé. A szociális feladatok közüzemi díjának csökkenése nyújt fedezetet az ételmezési kiadások (400 eFt), valamint a karbantartási kiadások (50 eFt) előirányzatának növelésére. A felújítási kiadások a Nappali Melegedő és az Éjjeli Menedékhely közös zuhanyzó helyiségének felújítására 1.750 eFt-tal növelhetőek alapítvány által nyújtott támogatásból. Beruházási kiadásait 1.718 eFt-tal csökkenti. Egészségügyi területen az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (200 eFt feletti) nem a tervezett módon alakult, így 2.952 eFt-tal csökkenti az előirányzatát. A kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére (200 eFt alatti) 1.308 eFt-ot csoportosít át. Szociális feladaton 74 eFt-tal csökkenti a kis értékű tárgyi eszközök sorát.

A **Gazdasági Hivatal** kiadási előirányzatai 2.010 eFt-tal nőnek. Az eddigi teljesítéseket figyelembe véve a személyi juttatások előirányzatát 26.243 eFt-tal, a járulékok, adók előirányzatát 4.440 eFt-tal növelnie kell ahhoz, hogy év végéig a kifizetései fedezve legyenek. A dologi kiadásait 26.000 eFt-tal csökkenti, ebből fedezi egyrészt a személyi jellegű kifizetések előirányzatainak növekedését, másrészt részbeni fedezetet teremt a bevételi kiesésére. A karbantartási kiadásait 2.900 eFt-tal, élelmezési kiadásait 9.270 eFt-tal, karbantartási kiadásait 200 eFt-tal csökkenti. Az ellátottak pénzbeli juttatása soron 2.638 eFt-tal, a beruházási kiadások soron 35 eFt-tal csökken az előirányzat. Az előirányzatok változását a bevételi kiesése, illetve a teljesítéshez igazítás indokolja. Az intézménynek a költségvetési egyensúly megtartása érdekében 12.780 eFt pótfinanszírozásra van szüksége, mert saját költségvetésén belül, átcsoportosításokkal nem tudja fedezni kiadásait.

Az **Alsóvárosi Óvodánál** 1.190 eFt-tal nő a költségvetés pótfinanszírozásból. A személyi juttatások 850 eFt-tal, a járulékok, adók 270 eFt-tal nőnek. A dologi kiadásait 220 eFt-tal növeli, a beruházási kiadások 150 eFt-tal csökkennek. Az előirányzatok módosítását a decemberi teljesítési adatok indokolják.

A **Deákvári Óvoda** költségvetése 320 eFt-tal nő, ebből 80 eFt-ra saját bevétele, 240 eFt-ra önkormányzati támogatás nyújt fedezetet. A személyi juttatásokat 3.200 eFt-tal növeli, hogy a december végéig kifizetett összegek fedezve legyenek. A növelést saját bevételből (80 eFt), önkormányzati támogatásból (240 eFt), a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatának 1.065 eFt-os, a dologi kiadások 1.550 eFt-os, a beruházási kiadások 265 eFt-os csökkentéséből oldja meg.

A **Kisvác-Középvárosi Óvoda** kiadásait 1.505 eFt-tal kell növelni a teljesítési adatokat figyelembe véve. A személyi juttatások 1.300 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók 950 eFt-tal nőnek. Ennek részbeni fedezetét teremti meg a dologi kiadások 520 eFt-os, valamint a beruházási kiadások 225 eFt-os csökkentése. A fennmaradó 1.505 eFt forrásigényt, valamint a 153 eFt-os bevételi kiesést önkormányzati támogatásból pótolhatja.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadásai 700 eFt-tal csökkennek. Ezzel fedezi 700 eFt-os bevételi kiesését. A dologi kiadásokra fordítható összege 720 eFt-tal csökken összességében, mely tartalmaz 1.300 eFt növekedést és 2.020 eFt csökkenést. A növekedést a Nemzeti Kulturális Alaptól elnyert pályázati összeg fedezi. A csökkenésből 2.000 eFt a befizetendő ÁFA előirányzatán jelenik meg és az ÁFA visszatérülés bevételi előirányzat csökkenése indokolja. A dologi kiadásokból 20 eFt-ot csoportosít át a beruházási kiadásokra pendrive beszerzésre. A közüzemi díjak előirányzatát 651 eFt-tal csökkenti. A csökkenés a gázdíjak soron jelenik meg.



A **Katona Lajos Városi Könyvtár** a dologi kiadásaiból 145 eFt átcsoportosítását kéri a beruházási kiadások közé, fénymásoló beszerzése sorra.

A **Vác Városi Levéltár** bértárolásból befolyó bevételeit számítógép vásárlásra fordítja, ezért a beruházási előirányzatát 170 eFt-tal növeli.

A **Tragor Ignác Múzeum** beruházásra fordítható összege 254 eFt-tal nőhet saját bevételeiből. Az intézmény számítógép vásárlását tervezi.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetése 2.368 eFt-tal csökken. A személyi juttatások előirányzatát 4.000 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatát 2.000 eFt-tal növelni szükséges ahhoz, hogy év végéig a kifizetések fedezve legyenek. A növelést a dologi kiadások előirányzatából (-1.000 eFt) és az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzatából tudjuk fedezni. Az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzata 6.368 eFt-tal csökken, ebből 5.000 eFt a személyi jellegű kifizetésekre nyújt fedezetet. A fennmaradó 1.368 eFt-os csökkenés, valamint a beruházási kiadások 1.000 eFt-os csökkenése átcsoportosításra kerül a Gazdasági Hivatal költségvetésébe.

Az **Önkormányzat** kiadásai 29.632 eFt-tal csökkennek összességében, ezen belül a működési kiadások 39.344 eFt-tal nőnek, a felújítás 34.815 eFt-tal, a beruházás 19.143 eFt-tal, a működési tartalék 3.861 eFt-tal, a felhalmozási tartalék 11.157 eFt-tal csökken.

A **működési kiadásoknál** a személyi juttatások 882 eFt-tal, az ellátottak pénzbeli juttatása 24.000 eFt-tal csökken, a járulékok, adók előirányzata 1.549 eFt-tal, a dologi kiadások 62.282 eFt-tal, a pénzeszközátadások előirányzata 395 eFt-tal nő.

A *választott tisztségviselők sor* személyi juttatások előirányzatát 1.426 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulék és adó előirányzatát 2.357 eFt-tal növelni szükséges, az eddig lekönyvelt teljesítéseket figyelembe véve. A fedezet egy részét a dologi kiadásokból történő átcsoportosítással (-2.500 eFt) lehet biztosítani.

A *Közfoglalkoztatás feladaton* a személyi juttatások előirányzata 1.176 eFt-tal, a járulékok adók előirányzata 228 eFt-tal nő.

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* sor dologi kiadása 14.398 eFt-tal csökken, ebből 8.890 eFt átvezetésre kerül a *sport feladatok* dologi kiadásai közé, a Március 15. téren kialakítandó mobil jégpálya telepítésének költségére. Az átvezetést a Pénzügyi- és Ügyrendi Bizottság 107/2015.(XII.03.) sz. határozata alapján végeztük el. A fennmaradó 5.508 eFt-os előirányzat csökkenés a befizetendő ÁFA soron jelenik meg, a nem lakás célú helyiségek bérleti díjához tartozó ÁFA csökkentése miatt.

*Környezet- és természetvédelem* feladaton 29.597 eFt-tal nő a kiadási előirányzat. A környezeti nevelés feladaton a személyi juttatásokból 700 eFt, a munkaadókat terhelő járulékokból 243 eFt átvezetésre kerül a dologi kiadások közé, mert a feladat teljesítései ott jelennek meg. A dologi kiadások további 29.597 eFt-tal nőnek a csörögi hulladéklerakó fenntartási és állagmegóvási költségeire. A növekedés forrását a *feladat ellátási szerződés alapján végzett feladatok településszűrtesség* soráról történő átvezetéssel biztosíthatjuk. A forrás átcsoportosítására azért van szükség, mert a feladat ellátása 2015. június 17-ig nem a Városfejlesztő Kft-hez, hanem az Önkormányzathoz tartozott.

*Településrendezés, értékvédelem* feladaton 3.000 eFt-tal, *város- és községgazdálkodás* feladaton 5.000 eFt-tal csökken az előirányzat. Az év végéig fel nem használt előirányzatok átcsoportosításra kerülnek olyan feladatokra, ahol év végéig a tervezett összeg nem fedezte teljes mértékben a kifizetéseket.

A *piaci-vásári tevékenység sor* személyi juttatások előirányzatát 281 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulék és adó előirányzatát 95 eFt-tal növelni kell az eddig lekönnyvelt teljesítéseket figyelembe véve.

*Szociális és egészségügyi* feladaton 24.900 eFt-tal csökken a kiadás. A dologi kiadások 900 eFt-tal csökkennek, mely tartalmaz 100 eFt növekedést és 1.000 eFt csökkenést. A Szociális Munka Napja megrendezésének költségei a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében szerepeltek. A rendezvény lebonyolítását az Önkormányzat végezte el, ezért a felmerülő költségek fedezetére 100 eFt-ot csoportosítunk át az intézmény költségvetéséből. A feladat előirányzatainak fel nem használt részéből 1.000 eFt átvezetésre kerül azokra a feladatokra, ahol túlteljesítés jelentkezik. Az ellátottak pénzbeli juttatása sor előirányzata 24.000 eFt-tal csökkenthető. A költségvetés tervezésekor a jogszabályi változások miatt nem tudtuk pontosan, hogy segélyezési célra mennyi fedezetet kell biztosítanunk. A 2014. évi teljesítés 63.450 eFt volt. Az előzetes információk alapján terveztünk, melyek szerint az önkormányzatokra nagyobb teher hárul szociális területen. Az eredeti költségvetésben 84.650 eFt-ot terveztünk, ezzel szemben a 2015. évi teljesítés 60.051 eFt. A fennmaradó előirányzatot használhatjuk fel a többletfinanszírozások fedezetére.

A *sport feladatokra* tervezett kiadások 8.812 eFt-tal növelhetőek. A személyi juttatások 250 eFt-os csökkentésének, valamint a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzat csökkentésének az indoka a teljesítéshez való igazítás. A feladat dologi kiadásai 8.795 eFt-tal nőnek (8.890 eFt-os növekedés és 95 eFt-os csökkenés). A 8.890 eFt-os növekedés a dologi kiadások előirányzatán jelenik meg mobil jégpálya telepítésének költségére. A pénzeszközátadások 395 eFt-tal nőnek. A Képviselőtestület 253/2015 (XI.19.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Vác Városi Evezős Club kérelmét támogatja és 300 eFt támogatást nyújt részére. A további 95 eFt növekedés a Váci Lakóterületi SE - Diákolimpia feladat előirányzatán jelenik meg.

A *szervezési és tájékoztatósi* feladat kiadásai 1.000 eFt-tal csökkennek. Az előirányzatot a pótigények fedezetére használtuk fel.

A *közvilágítás fejlesztési pályázat* működési kiadásai 3.575 eFt-tal csökkennek és átcsoportosításra kerülnek a beruházási kiadások közé, mert a kifizetési kérelmeket elbíráló közreműködő szervezet minden kiadást a beruházási kiadások közé sorolt.

A feladat ellátási szerződés alapján végzett munkák előirányzatai összességében 49.745 eFt-tal nőnek (41.737 eFt csökkenés és 91.482 eFt növekedés). A növekedés fedezetét a rendkívüli önkormányzati támogatás 50.000 eFt-os összegéből, illetve más sorokon lévő fel nem használt előirányzatokból történő átcsoportosítással oldottuk meg. Az előirányzat növelések feladatonként az alábbiak szerint alakultak: *saját v. bérelt ingatlan* 35.483 eFt, *közütak, hidak* 12.964 eFt, *közvilágítás* 18.100 eFt, *város- és községgazdálkodás* 855 eFt, *szennyvízelvezetés és kezelés* 2.621 eFt, *temetőfenntartás* 4.258 eFt, *stadion karbantartás* 1.938 eFt, *épület karbantartás* 15.263 eFt. Az előirányzatok növelésével értük el, hogy Az elvégzett munkák fedezete október végéig biztosított legyen. Előirányzat csökkentést azokon a feladatokon hajtottunk végre, ahol a betervezett előirányzat nem került teljes egészében felhasználásra, ezek az alábbiak: *közbeszerzés* 1.561 eFt, *parkfenntartás* 4.807 eFt, *település vízellátás* 928 eFt, *piaci, vásári tevékenység* 3.574 eFt. A *településtudomány* soron 30.867 eFt csökkenés jelenik meg, ebből 29.597 eFt átvezetésre került a Környezet- és természetvédelem feladatra a csörögi hulladéklerakó fenntartási és állagmegóvási költségeire. A további 1.270 eFt előirányzat csökkenés átcsoportosításra került olyan feladatokra, ahol túlteljesítés volt.

Az **Önkormányzat felújítási** kiadási 34.815 eFt-tal csökkennek. A Dunakanyar Színház vizesblokk felújítása soron 185 eFt-tal növelni kell az előirányzatot belső akadálymentesítésre. A Március 15. tér 10. számú épület felújítására 35.000 eFt állt rendelkezésre. A feladat nem valósult meg, ezért az előirányzat csökkentésre kerül.

Az **Önkormányzat beruházási** kiadásai 19.143 eFt-tal csökkennek. Az előirányzat változás tartalmaz 5.950 eFt növekedést és 25.093 eFt csökkenést. A növekedésből 2.000 eFt-ot a központi költségvetés utalt át család és gyermekjóléti központ kialakításának támogatására. A LED-es közvilágítás kialakítás sor előirányzatai 3.575 eFt-tal nőnek a működési kiadásokból történő átcsoportosítás miatt (saját forrás rész 536 eFt, támogatásból megvalósuló rész 3.039 eFt). Az átcsoportosítás azért vált szükségessé, mert a kifizetési kérelmeket elbíráló közreműködő szervezet minden kiadást a beruházási kiadások közé sorolt át. A Dunakanyar Színház tároló kialakítása feladat forrását 375 eFt-tal kell növelni. A tárolóban belső válaszfal került kialakításra nyílászáróval és világítótesttel. Az előirányzat csökkenés négy feladatot érint. Azokon a beruházási sorokon, ahol nem került felhasználásra, illetve szerződéssel lekötésre az előirányzat ott az előirányzatok elvonásra kerültek. Az érintett feladatok az alábbiak: *Informatikai eszközök beszerzése, szerverek cseréje* -3.800 eFt, *kis értékű tárgyi eszköz beszerzések* -293 eFt, *Akó u. út- és csapadékvíz elvezetés engedélyezés, kivitelezés* -3.000 eFt, *Kosdi úti körforgalom kivitelezés II. ütem* -18.000 eFt.

A **tartalékok** állománya 15.018 eFt-tal csökken.

A **működési tartalék** csökkenése 3.861 eFt, két soron jelenik meg. A *pályázati céltartalék* a KEF pályázati önrész feladaton 700 eFt-tal csökken. Az *intézményi céltartalék* 3.161 eFt-tal csökken összességében, mely tartalmaz 4.363 eFt növekedést és 7.524 eFt csökkenést.

A **felhalmozási céltartalék** 11.157 eFt-tal csökken a pályázati céltartalék soron. A felhalmozási céltartalék összegét csökkentettük azokkal a pályázati saját forrás részekkel, melyek támogatásban nem részesültek. Így a könyvtári közművelődési érdekeltségnövelő pályázat 4.000 eFt-tal, az Óvoda kapacitásbővítési pályázat – Deákvári Óvoda Sirály utcai tagóvoda sora 5.500 eFt-tal, a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztési pályázat sora 1.657 eFt-tal csökkentésre került.

### **Pótigények fedezete, előirányzat rendezések**

A beruházások, a tartalékok és a fel nem használt előirányzatok csökkentésére azért került sor, mert a felmerülő pótigények, valamint a bevételi kiesések teljes összegét nem fedezte szabad bevétel.

Pótigényt nyújtott be a Szociális Szolgáltatások Háza 236 eFt összegben bérkompenzációra, a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 4.060 eFt összegben bérkompenzációra, a Gazdasági Hivatal 12.780 eFt összegben bevételi kiesése miatt. Az Alsóvárosi Óvoda 1.190 eFt, a Deákvári Óvoda 240 eFt, a Kisvác-Középvárosi Óvoda 1.658 eFt pótfelhalmozást kért kiadásai fedezésére.

Az Önkormányzatnál az októberi lemondás, pótigény összege összesen 4.848 eFt támogatás elvonást eredményezett. A lakásfenntartási támogatás elszámolása után 52 eFt befizetési kötelezettség keletkezett. A Vác Városi Evezős Club támogatására 300 eFt forrásra van szükség. A feladat ellátási szerződés alapján végzett feladatokra az előirányzat átcsoportosítások után még 79.342 eFt fedezetet kellett biztosítani. Az előirányzat igény 91.482 eFt volt, az előirányzat csökkenés 41.737 eFt. A csökkenésből 29.597 eFt átvezetésre került a környezet és természetvédelem sorra, ezért a pótigények fedezetére csak 12.140 eFt előirányzatot tudunk felhasználni, így jön ki a 79.342 eFt pótigény, melyből a rendkívüli támogatás 50.000 eFt kiadásra nyújt forrást. A fennmaradó 29.342 eFt-ot más előirányzat terhére kellett biztosítani. A működési kiadásoknál a személyi juttatások előirányzatát 2.633 eFt-tal, a járulékok, adók előirányzatát 2.552 eFt-tal kell növelni. A Dunakanyar Színház vizesblokk felújítására 185 eFt, a színház tárolójának kialakítására 375 eFt pótelőirányzatra van szükség.

Az előirányzat igények teljes összege 60.451 eFt. Ebben a rendelet módosításban a bérkompenzáció október és november hónapra jutó összegéből 4.363 eFt-tal tudtuk növelni az intézményi tartalék összegét, melynek állománya így 7.524 eFt lett. Bevétel növelésére a szociális ágazati pótlék soron (19 eFt), a tulajdonosi

bevételek soron (1.434 eFt), a működési célú támogatás értékű bevételek soron (4.056 eFt), illetve a felhalmozási célú támogatás értékű bevételek soron (500 eFt) volt lehetőség. Az intézményi céltartalék

összege, valamint a bevételnövelések 13.533 eFt fedezetet biztosítottak. Így fennmaradt még 46.918 eFt pótigény, amit kiadások csökkentésével lehetett biztosítani. Az Önkormányzat működési kiadásaiból 28.600 eFt-ot (választott tisztségviselők -2.500 eFt, településrendezés, értékvédelem feladat -3.000 eFt, város- és községgazdálkodás -5.000 eFt, szociális- és egészségügyi feladatok -17.100 eFt, szervezési és tájékoztatási feladatok -1.000 eFt) csoportosítottunk át a pótigények fedezetére. A beruházási kiadások közül az informatikai eszközök beszerzése – szerverek cseréje sort 3.800 eFt-tal, a kis értékű tárgyi eszközök beszerzése sort 293 eFt-tal csökkentettük. A működési céltartalékból a KEF pályázat fel nem használt saját forrás részét 700 eFt-tal, valamint a beruházási céltartalékból a könyvtári közművelődési érdekltség-növelő pályázat 4.000 eFt-tal, az Óvoda kapacitásbővítési pályázat – Deákvári Óvoda Sirály utcai tagóvoda sora 5.500 eFt-tal, a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztési pályázat sora 1.657 eFt-tal csökkentettük. A Polgármesteri Hivatal költségvetését 2.368 eFt-tal csökkentettük összesen, így a felmerülő pótigényeket teljes egészében biztosítani tudtuk.

A fentiekén kívül az előirányzatok egyéb rendezésére is sor került, melyek célja a bevételi kiesések részbeni csökkentése volt.

Azoknál a bevételi előirányzatoknál, ahol lemaradást tapasztaltunk, lehetőség szerint csökkentettük az előirányzatot. Így a bevételi oldalon a nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevételek előirányzatát 20.400 eFt-tal, a kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzatát 5.508 eFt-tal, az ingatlanértékesítések előirányzatát 43.500 eFt-tal csökkenthettük. A kiadási oldalon az alábbi előirányzatok csökkentésére került sor a költségvetési egyensúly megtartása érdekében: Március 15. tér 10. sz. épület felújítás -35.000 eFt, Akó u. út- és csap. víz elvezetés engedélyezés, kivitelezés -3.000 eFt (fejlesztés), Kosdi úti körforgalom kivitelezés II. ütem -18.000 eFt (fejlesztés), működési kiadások – áfa befizetés előirányzat 5.508 eFt, ellátottak pénzbeli juttatása 7.900 eFt.

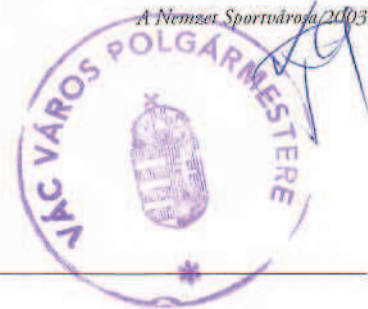
## **Finanszírozási kiadások**

A finanszírozási kiadások előirányzata 500.558 eFt-tal nő. Önkormányzatunk 2015. december végén a központi költségvetésből 34.793 eFt támogatási előlegben részesült a 2016. évi támogatás terhére. A számviteli előírások alapján a megelőlegezés összegét, mint kötelezettséget ki kell mutatni. Kötelezettséget vállalni, csak előirányzat terhére lehet, ezért a finanszírozási kiadások előirányzatát 34.793 eFt-tal növelni kell. Szintén a megváltozott számviteli előírások indokolják, hogy a folyószámla hitel visszafizetett összegére is előirányzatot kell biztosítani. A visszafizetés 465.765 eFt volt, ezért a finanszírozási kiadások előirányzatát ezzel az összeggel növelni kell. A visszafizetés összege nem a felvett hitel állományát, hanem a forgalmát mutatja, ezért halmozódást tartalmaz.



Rendeletmódosítást követően a céltartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

<b><i>Felhalmozási céltartalék</i></b>	<b><i>10.853 eFt</i></b>
Alapellátási keret	405 eFt
Lakásszámla tartaléka	1.058 eFt
Környezetvédelmi Alap	9.390 eFt



## Váci Polgármesteri Hivatal

Pénzügyi és Adó Osztály

Iktatószám: 11/2/2016.

Tárgy: Kérelem

Melléklet: -

**Tisztelt Polgármester Úr!**

Hivatkozva Vác Város Önkormányzat 9/2012. (III.22.) számú önkormányzati rendeletének 14. § (2) bekezdésére az alábbi kéréssel fordulok Önhöz:

A 2015. évi Képviselő-testületi munkatervben szerepel a költségvetési rendeletmódosítás decemberi tárgyalása. Mivel az önkormányzat által a rendkívüli önkormányzati támogatásra benyújtott 385 millió forintos pályázattal kapcsolatos kormányzati döntés várhatóan a 2015. december havi Képviselő-testületi ülés tervezett időpontjához közel esik és a pályázat pozitív elbírálása esetén rendeletmódosítás szükséges, ezért decemberben két rendeletmódosítást kellene elkészíteni. Ezért kérem Önt, hogy a kormányzati döntés megszületését követően egy rendkívüli ülés keretében tárgyalja a Képviselő-testület a decemberi havi aktuális költségvetési rendeletmódosítást.

2015. december 01.

Tisztelettel:

Kökény Szabolcs

Pénzügyi és Adó osztály vezető



V á c a D u n a k a n y a r s z í v e