

Vác Város Önkormányzat
...../2012.(...) sz. rendelete
az Önkormányzat 7/2011.(II.17.) sz.
kölségvetési rendeletének módosításáról
(9. sz. módosítás)

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 16. § (1) bekezdése felhatalmazása alapján a 7/2011.(II.17.) sz. költségvetési rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete az Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét

161.090 eFt-tal csökkenti, ezzel a költségvetés főösszege 13.785.543 eFt lesz.

2. §

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

Kiszámlázott ÁFA	-180.637 eFt
Iparűzési adó	-40.459 eFt
Normatív állami hozzájárulások	-24.040 eFt
Normatív kötött felhasználású támogatások	-31 eFt
Egyéb központi támogatás	42.812 eFt
Volt laktanya területértékesítés	-500.000 eFt
Egyéb épület, építmény, telek, termőföld értékesítés	-262.041 eFt
Jávorszky Ödön Kórház területértékesítés	-200.000 eFt
Rövid lejáratú hitel	1.003.306 eFt

3. §

A rendelet 4.§ a.) pontjának összege – **működési kiadások** – **161.141 eFt-tal csökkennek**, önállóan gazdálkodó költségvetési szervként az 1. sz. melléklet mutatja be, ezen belül a Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe tartozó költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/a. sz. melléklet, a Polgármesteri Hivatal előirányzatainak módosítását pedig az 1/b. sz. melléklet részletezi

4. §

A rendelet 4.§ e.2.) pontja - intézmények fejlesztési kiadásai - 429 eFt-tal nő, az alábbiak szerint:

2.) Szociális ellátás

Szociális Szolgáltatások Háza – gépjármű beszerzés

29 eFt

3.) Alapfokú oktatás

Gazdasági Hivatal Alapellátás Fejlesztési Pályázat – eszközbeszerzés

400 eFt

5. §

A rendelet 4.§ e) pontja – **tartalékok** – az alábbiak szerint változik:

Céltartalékok:

5.) Alapellátás Fejlesztési Pályázat

-378 eFt

6. §

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a fentiek alapján úgy határoz, hogy a bevételek és kiadások különbségeként adódó költségvetési hiányt rövid lejáratú hitellel kívánja finanszírozni.

7. §

A rendelet 2011.december 31-én napján lép hatályba, kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2012. február

Fördös Attila sk.
polgármester

Dr. Maruszkai Gábor sk.
jegyző

Döntéshozatali eljárás: nyílt ülésen, minősített szótöbbséggel (Ötv. 12.§ (3), (6) és 15.§ (1))

Mellékletek, függelékek jegyzéke:

- | | |
|-------------------|--|
| 1. sz. melléklet | Az önkormányzati költségvetési szervek 2011. évi kiadási kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/a.sz. melléklet | A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt önállóan működő költségvetési szervek 2011. évi kiemelt kiadási előirányzatainak módosítása |
| 1/b.sz. melléklet | Polgármesteri Hivatal 2011. évi működési kiadásainak módosítása feladatonként |

Az önkormányzati költségvetési szervek 2011. évi kiadási kiemelt előirányzatainak módosítása

(9.sz. módosítás)

Összegek:1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- latások	Munkaa- dokat ter- helő jár- ulékok	Dologi és egyéb jóvá- kiadások	Ebből:			Ellátó- tak pénzb. juttatása	Pénze- dad és egyéb támog.	Speciá- lis célú támo- gatások	Rövid lejáratú hitel törlesztés	Működési kiadások összesen
					közsé- zeti díjak	életme- zési ki- adások	karban- tartás					
1.	Egészségügyi ellátás:											
	Jávorszky Ödön Kórház											
2.	Szociális ellátás:											
	Bölcsődék és Fogyatékosok I.											
	Szociális Szolgáltatások Háza	-334	-100	405		10	33					-29
	Idősek Otthona											
3.	Alapfokú oktatás:											
	Gazdasági Hivatal											
4.	Középfokei oktatás:											
	Madách Imre Gimnázium											
	Bernáth K. Kereskedelmi Szki.											
	Boronkay Gy. Szakközépisk.											
	I. Géza Közgazdasági Szki.											
5.	Szórakoztató, kult. és sporttev.											
	Madách I. Művelődési Közp.											
6.	Igazgatás:											
	Tűzoltóparancsnokság											
	Polgármesteri Hivatal			-169 585								8 473
	Összesen:	-334	-100	-169 180		10	33				8 473	-161 141

Az önkormányzati költségvetési szervek 2011. évi kiadási kiemelt előirányzatainak módosítása

(9.sz. módosítás)

Összegek:1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Fel- lú- jí- tás	Fel- hal- mo- zás	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finan- szírozás	Önkor- mányz támog.	Lét- szám (fő)
1.	Egészségügyi ellátás:							
	Jávorszky Ödön Kórház							
2.	Szociális ellátás:							
	Bólesődék és Fogvatékosok I.							
	Szociális Szolgáltatások Háza		29					
	Idősek Otthona							
3.	Alapfokú oktatás:							
	Gazdasági Hivatal		400	400			400	
4.	Középfokú oktatás:							
	Madách Imre Gimnázium							
	Bernáth K. Kereskedelmi Szki.							
	Boronkay Gy. Szakközépisk.							
	I. Géza Közgazdasági Szki.							
5.	Szórakoztató, kult. és sporttev.							
	Madách I. Művelődési Közp.							
6.	Igazgatás:							
	Tűzoltóparancsnokság							
	Polgármesteri Hivatal			-161 112	-161 090			
	Összesen:		429	-160 712	-161 090		400	
	TARTALÉK			-378				
	Mindösszesen			-161 090				

**A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek
2011. évi kiemelt kiadási előirányzatainak módosítása**
(9.sz. módosítás)

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb juttatások	Ellátottak pénzbeli juttatásai			Ellátottak pénzbeli juttatásai	Működési kiadások összesen	Felhalmozási kiadások	Felhalmozási kiadások	Kiadás összesen	Szállított és befizetett	Önkormányzat	Létszám
				közzétett zeni díjak	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
Alsóvárosi Óvoda														
Deákvári Óvoda														
Kisvác-Középvárosi Óvoda														
Árpád Fejedelem Általános Iskola														
Földvár Karoly Általános Iskola														
Juhász Gyula Általános Iskola														
Petőfi Sándor Általános Iskola														
Rádnóti M. Általános Iskola														
Bartók Béla Zeneiskola														
Gazdasági Hivatal (Központ)											400			400
Gazdasági Hivatal összesen:											400			400

Polgármesteri Hivatal 2011. évi működési kiadásainak módosítása feladatonként

(9.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Kölcsön	Rövid lejáratú hitel törl.	Kiadások összesen
Igazgatás			-180 637				8 473	-172 164
Közcélú foglalkoztatás								
Cigány Kisebbségi Önkormányzat			25					25
Ruszin Kisebbségi Önkormányzat								
Szlovák Kisebbségi Önkormányzat								
Ukrán Kisebbségi Önkormányzat								
Környezet- és természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
Közüvilágítás								
Parkfenntartás								
Közutak-hidak								
Város- és községgazd. (Főmértékesség)								
Település vízellátás								
Saját v. bérelt ingatlan (VHO)								
Saját v. bérelt ingatlan (lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Szennyvízelvezetés, kezelés								
Településtisztaság			10 900					10 900
Állategészségügyi feladatok								
Szociális Osztály			152					152
K E S Z								
Piaci-vásári tevékenység								
Polgári Védelem								
Közművelődési Osztály				-25				-25
Sportlétesítmények, szövetségek								
Temetőfenntartás								
Feladatellátási megállapodás alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtisztaság								
Közutak, hidak								
Közüvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Temetőfenntartás								
Piaci, vásári tevékenység								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás (Gazdasági Hivatal)								
Váci Világi Vigalom								
Sportlétesítmények működtetése								
Közfoglalkoztatás								
Összesen			-169 560	-25			8 473	-161 112

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban a központi költségvetésből érkező támogatások költségvetési rendeletbe történő beépítése, valamint a bevételek és a kiadások különbségeként jelentkező költségvetési hiány finanszírozása indokolja. A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 13.785.543 eFt lesz, ebből a működési kiadások előirányzata 12.902.800 eFt-ra, a felújítási kiadások előirányzata 84.681 eFt-ra, a fejlesztési kiadások előirányzata 725.531 eFt-ra, a tartalékok állománya 72.531 eFt-ra módosul.

BEVÉTELEK

Önkormányzati szinten a bevételek 161.090 eFt-tal csökkenniük a Polgármesteri Hivatal költségvetésében.

Önkormányzatunk 2011. év végén a költségvetési elszámolási számlához kapcsolódóan 994.833 eFt hitelállománnyal rendelkezett. Az összeg nagyságrendje is mutatja, hogy nagymértékű bevételi kiesés volt, melyet kiadási megtakarítással fedezni nem lehetett, így a hitel nem likviditási problémát kezelt, hanem forrásként is szolgált a 2011. évi költségvetés végrehajtása során. A fenti indokok miatt szükségessé vált a hitel költségvetési rendeleten történő átvezetése. A központi költségvetés a 60/2011. (XII.23.) BM rendelet alapján 42.660 eFt támogatást nyújtott a rövid lejáratú hiteltörlesztéséhez. Az összeget cél szerint még év vége előtt hiteltörlesztésre fordítottuk. A központi költségvetés támogatása nélkül a hitelállomány 1.037.493 eFt lett volna. Önkormányzatunk év elején 500.000 eFt rövid lejáratú hitelszerződést kötött, melyből 465.813 eFt felhasználásra és visszafizetésre került az év folyamán. Az eredeti költségvetésben 500.000 eFt rövid lejáratú hitel előirányzatot terveztünk. A fentiek értelmében a hitel előirányzata a következőképpen alakul:

Bevételi oldal:

Eredeti költségvetés: 500.000 eFt

Jelenlegi módosítások:

- az eredeti költségvetésben tervezett hitel felhasználás szerinti változása:

Előirányzat 500.000 eFt Teljesítés 465.813 eFt Előirányzat változás -34.187 eFt

- a központi költségvetés támogatása nélküli hitelállomány előirányzatosítása: +1.037.493 eFt

Így a **hitel előirányzata 1.003.306 eFt-tal növelhető**, melynek eredményeként 1.503.306 eFt-ra változik a rövid lejáratú hitel előirányzata.

Kiadási oldal:

Az eredeti költségvetésben tervezett hitel visszafizetés 500.000 eFt volt.

A hitelből a felhasznált összeg 465.813 eFt visszafizetésre került, így az előirányzat a bevételi oldalhoz hasonlóan 34.187 eFt-tal csökkenthető.

A központi költségvetés támogatásából 42.660 eFt hitelt törlesztettünk, az ezzel kapcsolatos előirányzat változás + 42.660 eFt.

A fentiek értelmében 8.473 eFt-tal növelhető az előirányzat, melynek eredményeként 508.473 eFt lesz.

A hitel forrásként történő felhasználása az alábbi bevételi kieséseket váltja ki és kiadási előirányzatok növelésére nyújt fedezetet:

Bevételi kiesések:

Iparüzési adó	- 40.459 eFt
Normatív hozzájárulások (októberi lemondás)	-24.040 eFt
Normatív kötött felhasználású támogatások (októberi lemondás)	-31 eFt
Volt laktanya területértékesítés	-500.000 eFt
Egyéb épület, építmény, telek, termőföld értékesítés	-262.041 eFt
Jávorszky Ödön Kórház területértékesítés	-200.000 eFt

Kiadási előirányzatok növelése:

Alapellátás Egészségügyi Fejlesztési Pályázat	22 eFt
Településtisztasági feladatok (Főmérnökség)	10.900 eFt

A fentiekon kívül az alábbi bevételi előirányzatokban történt változás:

A **kiszámlázott ÁFA** előirányzata 180.637 eFt-tal csökken. Az ingatlanértékesítés előirányzatának csökkenése miatt az előirányzat 240.510 eFt-tal csökken. A beruházásokhoz kapcsolódóan 2011. évben 59.873 eFt fordított ÁFA fizetési kötelezettségünk keletkezett, melynek bevételi oldala a kiszámlázott ÁFA soron jelenik meg technikai könyvelési tételként, ezért az előirányzatot 59.873 eFt-tal növelni szükséges.

Egyéb központi támogatásként 42.812 eFt érkezett önkormányzatunkhoz, melyből 42.660 eFt hiteltörlesztési célt szolgált. A fennmaradó 152 eFt támogatás szociális célú tűzifavásárláshoz nyújt részbeni forrást az 59/2011.(XII.13.) sz. BM rendelet alapján.

KIADÁSOK

Önkormányzati szinten a kiadások 160.712 eFt-tal csökkennek. A működési kiadások előirányzata 161.141 eFt-tal csökken, a fejlesztési kiadások előirányzata 429 eFt-tal nő.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be. Az Országos Egészségbiztosítási Alapból finanszírozott kiadási előirányzatain realizálódott teljesítésnek megfelelően csoportosítja át előirányzatait.

A **Gazdasági Hivatal** kiadása 400 eFt-tal nő fejlesztési kiadásra. Az Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottság 203/2011.(XII.15.) sz. határozatában döntött arról, hogy a háziorvosok által beadott pályázatok alapján összesen 400 eFt-ot biztosít az Alapellátás Egészségügyi Fejlesztési Pályázat céltartalékából.

A **Polgármesteri Hivatal** működési kiadása 161.112 eFt-tal csökken. *Igazgatás feladaton* a dologi kiadások 180.637 eFt-tal csökkennek összességében (ÁFA befizetés ingatlanértékesítés után -240.510 eFt, fordított ÁFA +59.873 eFt). A hiteltörlesztés előirányzata 8.473 eFt-tal nő a hitelnél leírtak szerint. *Településtisztaság feladaton* a 2011. évi kifizetések 10.900 eFt előirányzat növelést indokolnak. A *Szociális Osztály* működési kiadásai központi támogatásból 152 eFt-tal nőnek tűzifavásárlásra. A Közművelődési Osztály költségvetése 25 eFt-tal csökken. Az összeg a Művelődési és Oktatási Bizottság döntése alapján a pályázati alapból átcsoportosításra kerül a Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetésébe.

TARTALÉKOK

A rendeletmódosítás során az Alapellátás Egészségügyi Fejlesztési Pályázat céltartalék összege 378 eFt-tal csökken. Az Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottság 203/2011.(XII.15.) sz. határozatában döntött arról, hogy a benyújtott pályázatok alapján 400 eFt-tal támogatja a háziorvosok eszközbeszerzését. A céltartalék összege 378 eFt volt, a különbözetet (22 eFt) hitelből pótoltuk.