

Vác Város Önkormányzat
...../2011.(....) sz. rendelete
az Önkormányzat 7/2011.(II.17.) sz.
kölségvetési rendeletének módosításáról
(4. 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

457.806 eFt-tal növeli

2. §

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

Szolgáltatások ellenértéke	20.255 eFt
Továbbszámlázott szolgáltatások	39.464 eFt
Bérleti és lízing bevételek	190.435 eFt
Intézményi ellátási díjak	3.304 eFt
Egyéb bevételek	4.276 eFt
ÁFA visszatérülés	266 eFt
Kiszámlázott ÁFA	62.962 eFt
Kamatbevételek	54 eFt
Támogatásértékű működési bevételek	20.578 eFt
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	16.567 eFt
Működési célú pénzeszköztárvétel államháztartáson kívülről	10.485 eFt
Önkormányzati lakások lakbérbevétele	33.400 eFt
Normatív kötött felhasználású támogatások	21.056 eFt
Központosított előirányzatok	3.990 eFt
Helyi önkormányzatok által fenntartott ill. támogatott előadó művészeti szervezetek támogatása	28.007 eFt

Egyéb központi támogatás	19.077 eFt
Pénzmaradvány	-16.370 eFt

3. §

A rendelet 4.§ a.) pontjának összege – **működési kiadások – 538.657 eFt-tal nő**, az önállóan gazdálkodó költségvetési szervként az 1. sz. melléklet mutatja be, ezen belül ezen belül a Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe tartozó költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/a. sz. melléklet, a Madách Imre Művelődési Központ gazdálkodási jogkörébe tartozó költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/b.sz. melléklet, a Polgármesteri Hivatal előirányzatainak módosítását pedig az 1/c. sz. melléklet részletezi.

4. §

A rendelet 4.§ c.) pontjának összege – **Polgármesteri Hivatal felújítási kiadások – 11.362 eFt-tal nő**, az alábbiak szerint:

<i>Egészségügyi ellátás</i>	
Váci Fegyház és Börtön iskolaépület felújítása	-5.000 eFt
<i>Út- és közműépítés, közlekedés</i>	
Közvilágítás korszerűsítés Vácon	16.362 eFt

5. §

A rendelet 4.§ d.) pontjának összege - **Polgármesteri Hivatal fejlesztési kiadások – 22.645 eFt-tal csökken** a következők szerint:

<i>Egészségügyi ellátás</i>	
Kórház rekonstrukció IV. ütem	-9.343 eFt
<i>Szórakoztató kulturális és sport tevékenység</i>	
Strand sátor tető	-13.302 eFt

6. §

A rendelet 4.§ e.1.) pontja - intézmények **felújítási kiadásai - 721 eFt-tal nő**, az alábbiak szerint:

2. Szociális ellátás

Idősek Otthona – épület felújítás 312 eFt

6. Igazgatás

Tűzoltóparancsnokság – épület felújítás 409 eFt

7.§

A rendelet 4.§ e.2.) pontja - intézmények **fejlesztési kiadásai - 3.195 eFt-tal nő**, az alábbiak szerint:

2.) Szociális ellátás

Szociális Szolgáltatások Háza

- 2 db. szűrő audiométer 625 eFt

- 2 db. notebook 275 eFt

4.) Középfokú oktatás

Madách Imre Gimnázium

- Laptop beszerzés 650 eFt

5.) Szórakoztató és kulturális tevékenység

Vác Város Levéltára

- szerver beszerzés 575 eFt

Katona Lajos Városi Könyvtár

- Szikla program bővítése 720 eFt

- Könyvtári támogatáshoz kapcsolódó beszerzés 350 eFt

8. §

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

Céltartalékok:

2.) Választóköri feladatok 2011. év	-26.550 eFt
3.) Pályázati céltartalék	-800 eFt
4.) Közalkalmazottak béren kívüli juttatása	-60.000 eFt
9.) Szociális Alap	-10.113 eFt
10.) Művelődési, Oktatási Alap	-25.000 eFt
13.) Német Nemzetiségi Önkormányzat	9 eFt
15.) Társasház felújítás hozzájárulás	27.979 eFt
16.) Energetikai korszerűsítés	19.750 eFt

Általános tartalék	1.241 eFt
---------------------------	-----------

9. §

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba, kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2011. szeptember

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	A Madách Imre Művelődési Központ gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek 2011. évi kiemelt kiadási előirányzatainak módosítása
1/c.sz. melléklet	Polgármesteri Hivatal 2011. évi működési kiadásainak módosítása feladatonként
1. sz. függelék	Kimutatás a felosztott előirányzatokról intézményi bontásban

Az önkormányzati költségvetési szervek 2011. évi kiadási kiemelt előirányzatainak módosítása

(4.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaa- dókat ter- helő jár- ulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátót- tak pénzb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Speciá- lis célú támog- tatások	Kötesőn	Működési kiadások összesen
					közö- zemi díjak	ételme- zési kin- dások	karban- tartás					
1.	Egészségügyi ellátás:											
	Jávorszky Odón Kórház	3 389	915	-16 168			202					-11 864
2.	Szociális ellátás:											
	Bölcsődék és Fogyatékosok I.	546	148	4 643	1 400		400					5 337
	Szociális Szolgáltatások Háza	449	63	-400		500						112
	Idősek Otthona	441	119	-312								248
3.	Alapfokú oktatás:											
	Gazdasági Hivatal	4 389	2 847	299		861	-295			22 739		30 274
4.	Középfokú oktatás:											
	Madách Imre Gimnázium	11 070	2 882	4 401				81				18 434
	Bernáth K. Kereskedelmi Szki.	748	202									950
	Boronkay Gy. Szakközépisk.	2 173	591	3 227				48				6 039
	I. Géza Közgazdasági Szki.	680	183									863
5.	Szórakoztató, kult. és sportiev:											
	Madách I. Művelődési Közp.	350	338	5 746			2 920					6 434
6.	Igazgatás:											
	Tűzoltóparancsnokság	354	-5 414	5 100								40
	Polgármesteri Hivatal	5 770	2 044	439 571					34 405			481 790
	Összesen:	30 359	4 918	446 107	1 400	1 361	3 227	129	34 405	22 739		538 657

Az önkormányzati költségvetési szervek 2011. évi kiadási kiemelt előirányzatainak módosítása

(4.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Fel- á- tás	Fel- hat- mo- zás	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	Pénz- maradvány	Önkor- mányz. támog.	Lét- szám (fő)
1.	Egészségügyi ellátás:							
	Jávorszky Ödön Kórház			-11 864		-16 370	4 506	
2.	Szociális ellátás:							
	Bölcsődék és Fogytatók I.			5 337	2 865		2 472	0,50
	Szociális Szolgáltatások Háza		900	1 012			1 012	
	Idősek Otthona	312		560			560	
	Alapfokú oktatás:							
	GAMESZ			30 274			30 274	-3,00
4.	Középfokú oktatás:							
	Madách Imre Gimnázium		650	19 084	11 623		7 461	
	Bernáth K. Kereskedelmi Szki.			950			950	
	Boronyay Gy. Szakközépisk.			6 039	5 106		933	
	I. Géza Közgazdasági Szki.			863			863	
5.	Szórakoztató, kult. és sporttev.							
	Madách I. Művelődési Közp.		1 645	8 079	8 386		-307	
6.	Igazgatás:							
	Tűzoltóparancsnokság	409		449			449	
	Polgármesteri Hivatal	11 362	-22 645	470 507	446 196			
	Összesen:	12 083	-19 450	531 290	474 176	-16 370	49 173	-2,50
	TARTALÉK			-73 484				
	Mindösszesen			457 806				

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

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátottak pénzbeli juttatása	Speciális célú támogatás	Működési kiadások összesen	Felújítás	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Önkormányzat támogat.	Létszám
				közzé- személyi díjak	előirány- zati ki- adások	karbantartás									
Alsóvárosi Óvoda	488	131							619			619		619	
Deákvári Óvoda	371	99							470			470		470	
Kisvác-Közpvárosi Óvoda	432	119							551			551		551	
Árpád Fejed. Ált. Iskola	659	178							837			837		837	
Földváry K. Ált. Iskola	-354	-95	1 050						601			601		601	-2,00
Juhász Gyula Ált. Iskola	759	205							964			964		964	
Petőfi Sándor Ált. Iskola	514	138							652			652		652	
Radnóti M. Általános Iskola	188	49							237			237		237	-1,00
Bartók Béla Zeneiskola	523	141							664			664		664	
Gazdasági Hivatal	809	1 882	-751		861	-295		22 739	24 679			24 679		24 679	
GAZDASÁGI HIVATAL ÖSSZESEN:	4 389	2 847	299		861	-295		22 739	30 274			30 274		30 274	-3,00

**A Madách Imre Művelődési Központ gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek
2011. évi kiemelt kiadási előirányzatainak módosítása**
(4.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Működési kiadás összesen	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Önkormányz. támogat.	Létszám
				közzé- zési díjak	életm- zési ki- adások	karban- tartás						
Madách Imre Művelődési Központ	-652	79	2 704				2 131		2 131	408	1 723	
Vác Város Levéltár	131	35	58				224	575	799	761	38	
Katona Lajos Könyvtár	811	207	2 148				3 166	1 070	4 236	6 381	-2 145	
Értéktár Közérdekű Muzeális Gyűjtemény	60	17	836			2 920	913		913	836	77	
Összesen:	350	338	5 746			2 920	6 434	1 645	8 079	8 386	-307	

Polgármesteri Hivatal 2011. évi működési kiadásainak módosítása feladatonként

(4.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Kölcsön	Kiadások összesen
Igazgatás	6 266	1 750	17 898	65 453			91 367
Közcélú foglalkoztatás				-13 701			-13 701
Cigány Kisebbségi Önkormányzat			10				10
Ruszin Kisebbségi Önkormányzat			9				9
Szlovák Kisebbségi Önkormányzat			59				59
Ukrán Kisebbségi Önkormányzat			10				10
Váci Görög Kisebbségi Önkormányzat			10				10
Környezet- és természetvédelem							
Településrendezés, Értékvédelem			173	1 830			2 003
Közvilágítás							
Parkfenntartás							
Közutak-hidak							
Város- és községgazd. (Főmérnökség)				-44 467			-44 467
Település vízellátás							
Saját v. bérelt ingatlan (VHO)							
Saját v. bérelt ingatlan (lakásszámla)							
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)							
Szennyvízelvezetés, kezelés							
Településtisztaság							
Állategészségügyi feladatok							
Szociális Osztály							
K E S Z							
Piaci-vásári tevékenység							
Polgári Védelem							
Közművelődési Osztály	-156	-42	402	6 246			6 450
Sportlétesítmények, szövetségek	-340	336	1 400	-54 856			-53 460
Temetőfenntartás							

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Kölcsön	Kiadások összesen
Feladat átadási megállapodás alapján ellátott feladatok:							
Közbeszerzés			12 414	1			12 414
Parkfenntartás			87 116				87 116
Saját v. bérelt ingatlan			93 987				93 987
Településtisztaság			53 787				53 787
Közutak, hidak			57 848				57 848
Közvilágítás			38 569				38 569
Város- és községgazdálkodás			4 414				4 414
Település vízellátás			1 964				1 964
Szennyvízelvezetés és kezelés			12 434				12 434
Temetőfenntartás			6 640				6 640
Piaci, vásári tevékenység			4 102				4 102
Stadion karbantartás			6 563				6 563
Épület karbantartás (Gazdasági Hivatal)			17 216				17 216
Váci Világi Vigalom			22 546				22 546
Feladat átadási megállapodás alapján ellátott feladatok:							
Sportlétesítmények működtetése				60 199			60 199
Közfoglalkoztatás				13 701			13 701
MINDÖSSZESEN:	5 770	2 044	439 571	34 405			481 790

Kimutatás a felosztott előirányzatokról intézményi bontásban

Megnevezés	Bérkompenzáció V.hó			Bérkompenzáció VI.hó			Bérkompenzáció VII.hó			Mindösszesen		
	Személyi	Járadék	Összesen	Személyi	Járadék	Összesen	Személyi	Járadék	Összesen	Személyi	Járadék	Összesen
Jávorszky Ödön Kórház	1 148	310	1 458	1 097	296	1 393	1 144	309	1 453	3 389	915	4 304
Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye	143	39	182	140	38	178	141	38	179	424	115	539
Szociális Szolgáltatások Háza	97	26	123	69	18	87	69	18	87	234	63	297
Idősek Otthona és Klubja	148	40	188	146	40	186	146	40	186	441	119	560
Önkormányzat Gazdasági Hivatala	1 937	523	2 460	1 928	520	2 448	1 913	516	2 429	5 778	1 559	7 337
- Alsóvárosi Óvoda	164	44	208	162	43	205	162	44	206	488	131	619
- Deákvári Óvoda	124	33	157	124	33	157	123	33	156	371	99	470
- Kisvác Községi Óvoda	144	40	184	144	40	184	144	39	183	432	119	551
- Árpád Fejedelem Ált. Isk.	222	60	282	222	60	282	215	58	273	659	178	837
- Földváry Károly Ált. Isk.	192	52	244	192	52	244	188	51	239	572	155	727
- Juhász Gyula Ált. Isk.	251	68	319	254	68	322	254	69	323	759	205	964
- Petőfi Ált. Isk.	174	47	221	168	45	213	172	46	218	514	138	652
- Radnóti Ált. Isk.	217	58	275	217	58	275	217	58	275	651	174	825
- Bartók Béla Zeneiskola	176	47	223	176	48	224	171	46	217	523	141	664
- Központ	273	74	347	269	73	342	267	72	339	809	219	1 028
Madách Imre Gimnázium	220	60	280	220	59	279	220	59	279	660	178	838
Bernáth K. Kereskedelmi Szakk. Isk.	223	60	283	224	60	284	224	60	284	670	181	851
Borókay-Műszaki Középiskola és Gimn.	313	85	398	216	58	274	206	55	261	735	198	933
I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola	233	63	296	229	62	291	217	59	276	680	183	863
Madách I. Művelődési Központ	195	54	249	208	55	263	191	52	243	594	161	755
- Madách Imre Művelődési Központ	109	31	140	92	23	115	92	25	117	293	79	372
- Vác Város Levéltára	10	3	13	10	3	13	10	2	12	30	8	38
- Katona Lajos Könyvtár	64	17	81	78	21	99	69	19	88	211	57	268
- Váci Ertéktár	12	3	15	28	8	36	20	6	26	60	17	77
Tűzoltóparancsnokság	118	32	150	117	32	149	118	32	150	354	95	449
Polgármesteri Hivatal	357	96	453	354	95	449	354	95	449	1 064	287	1 351
Összesen	5 133	1 387	6 520	4 947	1 334	6 281	4 942	1 334	6 276	15 022	4 055	19 077

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban a Képviselőtestület döntései, az intézmények előirányzat módosítási kérelme, a központi költségvetésből érkező támogatások költségvetési rendeletbe történő beépítése, valamint a feladatátadási megállapodást érintő előirányzatok könyvvizsgálói állásfoglalás szerinti átcsoportosítása indokolja. A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 13.362.870 eFt lesz, ebből a működési kiadások előirányzata 12.637.015 eFt-ra, a felújítási kiadások előirányzata 83.609 eFt-ra, a fejlesztési kiadások előirányzata 489.934 eFt-ra, a tartalékok állománya 152.312 eFt-ra módosul.

BEVÉTELEK

Önkormányzati szinten a bevételek 457.806 eFt-tal nőnek, ebből 446.196 eFt a Polgármesteri Hivatal, 11.610 eFt az intézmények költségvetését érinti.

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	Jávorszky Ödön Kórház	Bölcsődék és Fogy. Int.	Madách Imre Gimnázium	Boronkay György MKI	MIMK	Polgármesteri Hivatal	Összesen
Szolgáltatások ellenértéke					505	19 750	20 255
Továbbszámlázott szolg.						39 464	39 464
Bérleti és lízing bevételek		3				190 432	190 435
Intézményi ellátási díjak		2 000				1 304	3 304
Egyéb bevételek		42			111	4 123	4 276
ÁFA visszatérülés		208			58		266
Kiszámlázott ÁFA		500				62 462	62 962
Kamatbevételek					54		54
Támogatásértékű műk. bev.			6 338	48	7 628	6 564	20 578
Támogatásértékű felh.bev.						16 567	16 567
Működési célú pénzeszk. átv.		112	5 285	5 058	30		10 485
Lakbérbevétel						33 400	33 400
Normatív hozzájárulások							
Normatív kötött felh.tám.						21 056	21 056
Központosított tám.						3 990	3 990
Előadóművészeti szerv. tám.						28 007	28 007
Egyéb központi tám.						19 077	19 077
Pénzmaradvány	-16 370						-16 370
Összesen	-16 370	2 865	11 623	5 106	8 386	446 196	457 806

A *Jávorszky Ödön Kórház* működési pénzmaradványa 16.370 eFt-tal csökken. Az intézmény 2010. évi pénzmaradványa 49.971 eFt volt, melyből 33.601 eFt-ot tudott felhasználni. A különbözet (16.370 eFt) a 2009. évi negatív pénzmaradványának rendezésére szolgált, ezért az előirányzatot ezzel az összeggel csökkenteni kell.

A *Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye* 2.865 eFt-tal növeli bevételi előirányzatait. A Képviselőtestület által elfogadott magasabb bölcsődei térítési díjnak köszönhetően az intézményi térítési díj bevételek a hozzátartozó ÁFA-val együtt jelentősen megemelkedtek. Bérleti díjakra (3 eFt) és egyéb bevételekre (42 eFt) az eredeti költségvetésben nem tervezett bevételt, ezért a teljesítéseknek megfelelően rendezi előirányzatait. A Fejlesztő Napközi Otthon működési célú felhasználásra pályázati forrásból 112 eFt-ot nyert.

A *Madách Imre Gimnázium bevétele* 11.623 eFt-tal nő. A támogatásértékű működési bevételek előirányzatát 6.338 eFt-tal növeli, ebből 133 eFt a Kormányhivattaltól közfoglalkoztatásra érkezett, 171 eFt az Útravaló Program keretében ösztöndíjra nyújt fedezetet. TÁMOP pályázatokból pedagógus továbbképzésre 2.236 eFt-tal, audiovizuális emlékgyűjtésre 3.083 eFt-tal, tehetséggondozásra 715 eFt-tal növelhető az előirányzat. Működési célú pénzeszköztvételként a TEMPUS Közalapítványtól 5.285 eFt-ot kapott az „Egy életen át tartó tanulás” pályázatra.

A *Boronkay György Műszaki Középiskola* 5.106 eFt-tal növeli bevételét, ebből 48 eFt ösztöndíjra nyújt fedezetet. Átvett pénzeszközként 5.058 eFt bevételt könyvelt, melyből 4.908 eFt TÁMOP pályázathoz, 150 eFt sportpályázathoz kapcsolódik.

A *Madách Imre Művelődési Központ* és a gazdálkodási körébe sorolt intézmények előirányzat növekedése összességében 8.386 eFt. A szolgáltatások ellenértéke 505 eFt-tal nő. A Madách Imre Művelődési Központ 233 eFt-tal növeli előirányzatát. Vác Város Levéltárának a Városkalauz és a Tér című könyvek értékesítéséből 272 eFt bevétele folyt be. Az egyéb bevételek előirányzata 87 eFt-tal nő a Madách Imre Művelődési Központnál kézműves tábor szervezéséből. Vác Város Levéltára 24 eFt-ot kapott biztosítói kártérítésből. A kiszámlázott ÁFA 58 eFt-os növekedése a Madách Imre Művelődési Központ költségvetésében jelentkezik a szolgáltatások bevételeéhez kapcsolódva. A kamatbevételek előirányzata 54 eFt-tal nő Vác Város Levéltáránál. A támogatás értékű működési bevételek 7.628 eFt-os növekedéséből Vác Város Levéltár költségvetésében 411 eFt (közfoglalkoztatás 128 eFt, pályázaton elnyert összeg 283 eFt), a Katona Lajos Városi Könyvtár költségvetésében 6.381 eFt (TÁMOP – „Pest megyei tudás-expressz” projekt), a Váci Értéktár költségvetésében 836 eFt (TÁMOP – „Múzeumok mindenkinek” projekt) jelenik meg. A Madách Imre Művelődési Központ klub esték megtartására 30 eFt-ban részesült.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetésének bevételi oldala 446.196 eFt-tal növelhető, ebből 325.421 eFt könyvvizsgálói állásfoglalás alapján kerül vissza a költségvetésbe a Vác Városfejlesztő Kft-vel kötött feladatátadási megállapodáshoz kapcsolódóan az alábbi jogcímenek:

Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke

(lakások és nem lakás célú helyiségek közüzemi díjai)	39.464 eFt
Bérleti és lízingbevételek (nem lakás célú helyiségek)	190.432 eFt
Intézményi ellátási díjak (köztemető, külterületi lakosok vízellátása)	1.304 eFt
Egyéb saját bevétel (közbeszerzéshez kapcsolódó dokumentáció vásárlás)	3.297 eFt
Kiszámlázott ÁFA	57.524 eFt
Önkormányzati lakások lakbérbevétele	33.400 eFt

A **szolgáltatások ellenértéke** 19.750 eFt-tal nő szemétdíjból befolyó összegből, mely a Képviselőtestület 234/2011 (VII.07) sz. határozata alapján a Vác, Nagymező u. 47-61. illetve a 63-76.sz. épületek energia-megtakarítással járó energetikai korszerűsítésére nyújt fedezetet. Az **egyéb sajátos bevételek** előirányzata 4.123 eFt-tal nő, ebből 3.297 eFt könyvvizsgálói állásfoglalás alapján kerül vissza a költségvetésbe. Szakértői költség megtérítésére 250 eFt-ot utalt át Szob Város Gyámhivatala. Donaueschingen testvérvárosunk a közös pályázaton elnyert összegét felajánlotta Önkormányzatunknak, mely 576 eFt bevételi növelést eredményez. A **kiszámlázott ÁFA** 62.462 eFt-os emelkedéséből 4.938 eFt a személyszállítási díjhoz kapcsolódik. A fennmaradó 57.524 eFt növekedés a Vác Városfejlesztő Kft-vel kötött feladatátadási megállapodáshoz kapcsolódó bevételek ÁFA vonzata. A **támogatásértékű működési bevételek** előirányzata 6.564 eFt-tal növelhető, mely tartalmaz 3.690 eFt csökkenést és 6.801 eFt növekedést. Az előző rendeletmódosításban a Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulástól mozgókönyvtári feladatok ellátására kapott összegből 7.605 eFt-tal növeltük az előirányzatot. A feladattal kapcsolatban szerződésmódosításra került sor, így a támogatás mértéke 3.690 eFt-tal csökken. A Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás gyermekjóléti alapellátás feladataira 1.911 eFt támogatást nyújt 2011. évben. Iskolatej költségeire 4.890 eFt érkezett a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivataltól. Önkormányzatunk gyermektartásdíj megelőlegezésére 720 eFt-ot, közlekedési támogatásra 98 eFt-ot, kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra 2.528 eFt-ot kapott. A kisebbségi önkormányzatok költségvetését 9,5 eFt-tal növeltük a működési támogatásból. A

Szlovák Kisebbségi Önkormányzat 50 eFt-ban részesült az Országos Szlovák Önkormányzattól működésének költségeire. A **támogatás értékű felhalmozási bevételek** 16.567 eFt-tal nőnek a közvilágítás korszerűsítés pályázathoz kapcsolódóan. **Normatív kötött felhasználású támogatásból** 21.056 eFt-tal növelhető a költségvetés az alábbiak szerint: időskorúak járadéka 436 eFt, rendszeres szociális segély 3,972 eFt, ápolási díj 6.640 eFt, normatív lakásfenntartási támogatás 1.794 eFt, bérpótló juttatás 8.224 eFt, óvodáztatási támogatás -10 eFt. A **központosított állami támogatások előirányzata** a helyi közösségi közlekedés normatív támogatására 1.775 eFt-tal, a gyermekszegénység elleni program nyári étkeztetés biztosítására 517 eFt-tal, a közművelődési érdekeltségnövelő támogatásra 421 eFt-tal, könyvtári támogatásra 1.277 eFt-tal növelhető központi forrásból. A költségvetési törvény 7. sz. mellékletében foglaltak alapján a **helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó művészeti szervezetek támogatására** 28.007 eFt-tal növelhető a költségvetés a Váci Szimfonikus Zenekar költségeire. **Egyéb központi támogatásként** a Bérkompenzációra (V-VII.hó) biztosított központi forrás jelenik meg.

KIADÁSOK

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Önkormányzati szinten a működési kiadások 538.657 eFt-tal nőnek, ebből az intézmények költségvetését 56.867 eFt a Polgármesteri Hivatal költségvetését 481.790 eFt növekedés érinti.

A rendeletmódosítás során felosztásra kerültek a központi forrásból biztosított bérkompenzáció V-VII.hónap után járó összegei. A bérkompenzációra juttatott összegek előirányzatokra gyakorolt hatását intézményenként az 1. sz. függelék mutatja be.

A **Jávorszky Ödön Kórház** működési költségvetése 11.864 eFt-tal csökken. A személyi juttatások és járulékok növekedése a bérkompenzációra nyújt fedezetet. Dologi kiadásai 16.168 eFt-tal csökkennek, mely tartalmaz 202 eFt növekedést és 16.370 eFt csökkenést. A növekedés a szakrendelő lépcsőjének javítására nyújt fedezetet. Forrást a Polgármesteri Hivatal működési költségvetéséből történő átcsoportosítás nyújt (Településrendezés, Értékvédelem sor). A csökkenés oka, hogy az intézmény 2009. évi pénzmaradványa -16.370

eFt, a 2010. évi pénzmaradványa 49.971 eFt volt. A pénzmaradvány felosztása során a 2010. évi pénzmaradvány összegével növeltük dologi kiadásait, melyből csak 33.601 eFt-ot tudott felhasználni a 2009. évben keletkezett negatív pénzmaradványa miatt. Az előirányzatot ennek megfelelően rendezni kell.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** működési előirányzatai 5.337 eFt-tal nőnek, ebből 539 eFt a bérkompenzáció költsége (személyi 424 eFt, járulék 115 eFt), 2.865 eFt előirányzat módosítási kérelme alapján került felvezetésre (dologi kiadások). A Képviselőtestület 297/2010.(XII.14.) sz. határozatában döntött a Szegfű utcai bölcsőde 14 férőhellyel történő bővítéséről, melynek működési költségvonzata a 2011. évi költségvetési évben 1.933 eFt az alábbiak szerint: eszközbeszerzés 1.700 eFt (dologi kiadások), az engedélyezett álláshely 0,5 fővel történő növelése szeptember 1-től 155 eFt (személyi juttatások 122 eFt, munkaadókat terhelő járulékok 33 eFt), egyéb felmerülő dologi kiadások 78 eFt.

A **Szociális Szolgáltatások Házának** működési költségvetése 112 eFt-tal nő. A személyi juttatások 234 eFt-tal nőnek a bérkompenzációra biztosított központi forrásból és 215 eFt-tal a Polgármesteri Hivatal működési kiadásaiból átcsoportosított összegből. Ez utóbbi előirányzat tanulmányi szerződésből származó költségeket fedez. A munkaadókat terhelő járulékok növekedése a bérkompenzációhoz kapcsolódik. Dologi kiadásai 400 eFt-tal csökkennek (500 eFt növekedés és 900 eFt csökkenés). A növekedés az 5. sz. választóköri céltartalékból került átcsoportosításra rászoruló támogatására. Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján dologi kiadásait 900 eFt-tal csökkenti és átcsoportosítja a fejlesztési kiadások közé az OEP finanszírozáshoz kapcsolódó kiadásokból 2 db. notebook és 2 db. szűrő-audiométer vásárlására.

Az **Idősek Otthona** személyi jellegű előirányzatainak növelése bérkompenzációra nyújt fedezetet. Előirányzat módosítási kérelme alapján a dologi kiadásokra biztosított összegből 312 eFt átcsoportosítását kéri a felújítási kiadások közé víztakarékossági rendszer kiépítéséhez.

A **Gazdasági Hivatal**, valamint a gazdálkodási jogkörébe tartozó intézmények működési kiadásai 30.274 eFt-tal nőnek. A bérkompenzációra juttatott összegek részletezését önállóan működő intézményenként az 1. sz. függelék mutatja be. A fenti tételek miatt összesen 7.337 eFt-tal nő az előirányzat. Három intézmény esetében a bérkompenzáción kívül is módosulnak előirányzatok.

A *Földváry Károly Általános Iskola* költségvetése 601 eFt-tal nő. A személyi juttatások 354 eFt-tal csökkennek összességében. Bérkompenzációra nyújtott központi forrásból 572 eFt-tal nő az előirányzat (járulékok 155 eFt). A Képviselőtestület 195/2011.(VI.16.) sz. határozatában döntött 2 pedagógus álláshely megszüntetéséről a 2011/2012-es tanévben, ezért a személyi juttatások előirányzatából 926 eFt elvonásra kerül (járulékok - 250 eFt). Az intézményhez az 5. sz. választóköri keretéből 500 eFt-ot csoportosítunk át eszközbeszerzésre és 500 eFt-ot az Iskolai évkönyv kiadására. Szintén választóköri keretből (6. sz.) kerül átvezetésre 50 eFt, melyet projektor vásárlásra fordíthat.

A Képviselőtestület 195/2011.(VI.16.) sz. határozata a *Radnóti Miklós Általános Iskolát* is érintette egy pedagógus álláshely csökkenésével. Így az intézmény személyi juttatásaiban az alábbi változások következtek be: Bérkompenzációra 651 eFt-tal nő, pedagógus álláshely csökkenés miatt 463 eFt-tal csökken az előirányzat. A változás összességében 188 eFt növekedés. A munkaadókat terhelő járulékokat a bérkompenzáció miatt 174 eFt-tal növeltük, a pedagógus álláshely elvonása miatt 125 eFt-tal csökkentettük. A két változás eredményeképpen 49 eFt-tal nő az előirányzat.

A *Gazdasági Hivatal* működési költségvetése 24.679 eFt-tal nő. A személyi juttatások előirányzata 809 eFt-tal nő (bérkompenzáció). A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata a bérkompenzációra 219 eFt-tal, az ápolási díj után fizetendő nyugdíjjárulékra 1.663 eFt-tal nő. Dologi kiadásai 751 eFt-tal csökkennek az alábbiak szerint: Központi forrásból a gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkezésre 517 eFt-ot biztosítunk (élelem). A „Mosoly hét” keretében felmerült étkezési költségekre 344 eFt kerül átcsoportosításra az általános tartalékból (élelem). A Vác Városfejlesztő Kft. működési költségének biztosítása 1.612 eFt-os csökkenést eredményez (egyéb dologi kiadások 1.317 eFt, karbantartás 295 eFt). A speciális célú támogatások előirányzata 22.739 eFt-tal növelhető központi forrásból az alábbi célokra: időskorúak járadéka 436 eFt, rendszeres szociális segély 3.972 eFt, ápolási díj 4.977 eFt, normatív lakásfenntartási támogatás 1.794 eFt, bérpótló juttatás 8.224 eFt, óvodáztatási támogatás -10 eFt, gyermektartásdíj megelőlegezése 720 eFt, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 2.528 eFt, közlekedési támogatás 98 eFt.

A **Madách Imre Gimnázium** működési költségvetése 18.434 eFt-tal nő. A személyi juttatások 11.070 eFt-tal nőnek (járulék 2.882 eFt). Bérkompenzációra 660 eFt (járulék 178 eFt) biztosít fedezetet központi forrásból. Az intézmény előirányzat módosítási kérelme alapján 5.195 eFt-tal (járulék 1.296 eFt) nő az előirányzat saját bevételeiből közfoglalkoztatásra és pályázatokhoz kapcsolódva. Felmentésre 1.625 eFt (járulék 439 eFt)

jubileumi jutalom kifizetésére 3.512 eFt (járulék 948 eFt) forrást biztosítunk. Munkáltatói segélyezési célokra a Városi Kollektív Megállapodás alapján 78 eFt-tal növelhető előirányzata (járulék 21 eFt). A dologi kiadások és az ellátottak pénzbeli juttatásának növelése elnyert pályázataihoz kapcsolódik.

A **Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola** költségvetése 950 eFt-tal nő. Bérkompenzációra 851 eFt, munkáltatói segélyezési célokra a Városi Kollektív Megállapodás alapján 99 eFt kerül biztosításra.

A **Boronkay György Műszaki Középiskola** működési kiadásai 6.039 eFt-tal nőnek. A személyi jellegű előirányzatok növekedését a bérkompenzáció (személyi 735 eFt, járulék 198 eFt) és előirányzat módosítási kérelme indokolja (személyi 1.438, járulék 393 eFt). Ez utóbbi forrása saját bevétele. A dologi kiadások és az ellátottak pénzbeli juttatásának növelése elnyert pályázataihoz kapcsolódik.

A **Madách Imre Művelődési Központ** és gazdálkodási jogkörébe tartozó intézmények működési előirányzatai 6.434 eFt-tal nőnek összességében (10.124 eFt növekedés és 3.690 eFt csökkenés). A növekedésből 755 eFt a bérkompenzációhoz, 7.091 eFt előirányzat módosítási kérelméhez, 2.148 eFt a könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatáshoz 130 eFt a Művelődési és Oktatási Bizottság pályázati alapjából elnyert célokra nyújt fedezetet. A 3.690 eFt csökkenés a mozgókönyvtári feladatokhoz kapcsolódik, a változást szerződésmódosítás eredményezte.

A *Madách Imre Művelődési Központ* kiadása 2.131 eFt-tal nő. A személyi juttatások előirányzata 652 eFt-tal csökken (bérkompenzáció 293 eFt, előirányzat módosítási kérelem alapján -945 eFt). A járulékok változását a bérkompenzáció indokolja. Dologi kiadásai 2.704 eFt-tal nőnek. A közművelődési érdekeltségnövelő pályázatból 421 eFt központi forrásban részesült az intézmény, melyhez a Képviselőtestület 800 eFt saját forrást részt különített el a pályázati céltartalékból. A 24/2011.(IV.12.) sz. Művelődési és Oktatási Bizottság határozata alapján 130 eFt-tal nő az előirányzat az alábbi célokra: Pedagógus Nyugdíjas Klub 80 eFt, László Imre Nótakör 50 eFt. Előirányzat módosítási kérelme alapján a személyi juttatások előirányzatából (945 eFt), illetve saját bevételeiből (408 eFt) növelhetőek dologi kiadásai.

A *Vác Város Levéltára* működési előirányzatai 224eFt-tal nőnek. Bérkompenzációra 38 eFt nyújt fedezetet (személyi 30 eFt, járulék 8 eFt), előirányzat módosítási kérelme alapján 186 eFt növekedés került felvezetésre.

A *Katona Lajos Városi Könyvtár* előirányzat változása 3.166 eFt (6.856 eFt növekedés és 3.690 eFt csökkenés). A növekedésből 268 eFt a bérkompenzációra nyújt fedezetet (személyi

211 eFt, járulék 57 eFt). Könyvtári támogatásra központi forrásból 927 eFt-tal nőhet a dologi kiadások előirányzata. Előirányzat módosítási kérelme alapján 5.661 eFt-tal nő az előirányzat az alábbiak szerint: személyi juttatások 600 eFt, munkaadókat terhelő járulékok 150 eFt, dologi kiadások 4.911 eFt.

A *Váci Értéktár* 913 eFt-os előirányzat növekedéséből 77 eFt bérkompenzáció. A fennmaradó 836 eFt növekedés forrása saját bevétele. A karbantartási kiadásait az egyéb dologiból történő átcsoportosításból növeli.

A **Tűzoltóparancsnokság** működési költségvetése 40 eFt-tal nő (449 eFt növekedés, 409 eFt csökkenés). A személyi juttatások változása bérkompenzációra nyújt fedezetet. A munkaadókat terhelő járulékok 5.414 eFt-tal csökkennek összességében. A bérkompenzáció járulékonzata 95 eFt növekedést eredményez. Az intézmény előirányzat módosítási kérelme alapján 5.509 eFt-tal csökken az előirányzat. A csökkenésből 5.100 eFt a dologi kiadásait, 409 eFt a felújítási kiadását növeli.

A **Polgármesteri Hivatal** működési kiadása 481.790 eFt-tal nő.

Igazgatás szakfeladaton 91.367 eFt a növekedés. A személyi juttatások előirányzata 6.266 eFt-tal nő (6.637 eFt növekedés és 371 eFt csökkenés). Növekedésként a Jávorszky Ödön Kórház rekonstrukció IV. üteméhez kapcsolódóan 5.573 eFt jelenik meg, forrást az erre a célra meghatározott fejlesztési előirányzathoz biztosítunk. Központi forrásból 1.064 eFt került felvezetésre a bérkompenzáció költségeire (május-július hó). Az előirányzat 156 eFt-tal csökken munkáltatói segélyezési célokra, mely két intézmény költségvetésébe kerül átcsoportosításra (Madách Imre Gimnázium 78 eFt, Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola 78 eFt). A Szociális Szolgáltatások Háza önkormányzati támogatását 215 eFt-tal növeljük tanulmányi szerződésből származó költségek fedezetére. A munkaadókat terhelő járulékok a fenti tételek miatt módosulnak. A dologi kiadások 17.898 eFt-tal nőnek, mely tartalmaz 38.148 eFt növekedést és 20.250 eFt csökkenést. A Képviselőtestület 193/2011.(VI.16.) sz. határozata alapján az önkormányzati biztos költségeiből az április 1-december 31-ig érintő részt át kell csoportosítani az általános tartalékba. A 222/2011.(VII.07.) sz. határozatban döntött a Képviselőtestület arról, hogy a Közalkalmazottak béren kívüli juttatása céltartalékból 30.382 eFt forrást a Jávorszky Ödön Kórház lízingdíjának fedezetére vezet át. A személyszállítási díjat a 234/2011.(VII.07.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján 19.750 eFt-tal növeltük. Ennek vonzataként a Kiszámlázott ÁFA és az ÁFA befizetési kötelezettség is nő 4.938 eFt-tal. A Jávorszky Ödön

Kórház rekonstrukció IV. üteméhez kapcsolódóan 2.265 eFt növekedés jelenik meg, forrást az erre a célra meghatározott fejlesztési előirányzatból biztosítunk. Egyéb bevételből és támogatásból szakértői költség megtérítésére és egyéb kiadásokra 563 eFt-tal nő az előirányzat.

A pénzeszközáadások előirányzata 65.453 eFt-tal nő (84.592 eFt növekedés 19.139 eFt csökkenés). A Képviselőtestület 197/2011.(VI.16.) sz. határozatával a Naszály –Galga TISZK pénzügyi támogatására 84.592 eFt-ot biztosított. A 208/2011.(VI.16.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján a Primer prevenció pályázati alapból 93 eFt átcsoportosításra kerül a Közművelődési Osztály költségvetésébe szociális karitatív gyermeküdültetés költségeire. A Településrendezés és Értékvédelem feladatra 1.830 eFt-ot csoportosítunk át, mely a Mozgáskorlátozottak Közép- Magyarországi Egyesületének támogatására biztosított összeg. Az átcsoportosításra azért van szükség, mert a fenti feladaton jelenik meg a teljesítés. A májusi rendeletmódosításban feladat átadási megállapodás alapján 17.216 eFt-tal növeltük az előirányzatot, mert a Gazdasági Hivatal épület karbantartásának feladatait 2011. április 1-től a Vác Városfejlesztő Kft. végzi. Jelen rendeletmódosításban elkülönítésre kerülnek a feladat átadási megállapodáshoz kapcsolódó feladatok. Ennek megfelelően az előirányzat átcsoportosításra kerül. Ez indokolja a közcélú foglalkoztatás előirányzat csökkenését is. A *Kisebbségi Önkormányzatok* előirányzatai átvett pénzeszközökből és támogatásból nőnek. *Településrendezés és Értékvédelem* feladaton 2.003 eFt a növekedés, ebből 1.830 eFt a Mozgáskorlátozottak Közép- Magyarországi Egyesületének támogatására szolgál. A dologi kiadások 173 eFt-tal nőnek, mely tartalmaz 375 eFt növekedést és 202 eFt csökkenést. A Képviselőtestület 182/2011.(V.19.) sz. határozata alapján 375 eFt forrást biztosítunk általános tartalékból az Erős-dűlői kereszt felújításához. A Jávorszky Ödön Kórház költségvetésébe 202 eFt kerül átcsoportosításra a szakrendelő lépcső javításának költségeire. *Város és Községgazdálkodás* szakfeladaton 44.467 eFt-tal csökken az előirányzat. Központi forrásból 1.775 eFt növekedés jelenik meg a helyi közösségi közlekedés támogatására. A feladat átadási megállapodást érintő feladatok elkülönítése miatt a szakfeladat pénzeszközáadása 46.242 eFt-tal csökken.

A *Közművelődési és Oktatási Osztály* költségvetése 6.450 eFt-tal nő. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok 198 eFt-tal csökkennek és átcsoportosításra kerülnek a pénzeszközáadások előirányzatra az osztály levele alapján. Dologi kiadásai 402 eFt-tal nőnek (687 eFt növekedés, 285 eFt csökkenés). A növekedésből 93 eFt az igazgatás szakfeladatról került átcsoportosításra nyári táboroztatás költségeire, 18 eFt növekedést a Dunakanyar Térségi TDM Non-profit Kft. pénzeszközáadásából fedezünk a megszűnt Tourinform Iroda

első negyedévi számláinak fedezetére. A pénzeszközátadások előirányzatra 285 eFt átcsoportosításra kerül a dologi kiadásokból a Nyári Zsidófesztivál kiadásainak fedezetére. Donaueshingen testvérvárosunk a közös pályázaton elnyert összegét felajánlotta Önkormányzatunknak, melyből 576 eFt-tal növelhető az osztály költségvetése. A pénzeszközátadások 6.246 eFt-tal nőnek, mely tartalmaz 22.694 eFt csökkenést és 28.940 eFt növekedést. Központi forrásból a Váci Szimfonikus Zenekar támogatására 28.007 eFt szolgál. A személyi jellegű előirányzatokból 198 eFt növekedés jelenik meg. A Képviselőtestület 200/2011. (VI.16.) sz. határozata alapján a Dunakanyar Térségi TDM Non-profit Kft. 450 eFt támogatásban részesül, ebből 200 eFt üzletrész szerzéshez, 250 eFt pedig pályázat íráshoz biztosít fedezetet. A dologi kiadásokból 285 eFt-ot csoportosítunk át a Nyári Zsidófesztivál költségeire. A csökkenés három tételből tevődik össze. Dunakanyar Térségi TDM Non-profit Kft. támogatásából 18 eFt átcsoportosításra kerül a dologi kiadások előirányzatra. A Művelődési és Oktatási Bizottság pályázati alapjából 130 eFt a Madách Imre Művelődési Központ költségvetésébe (Pedagógus Nyugdíjas Klub 80 eFt, László Imre Nótakör 50 eFt). A Váci Világi Vigalom kiadásaira a Képviselőtestület 22.546 eFt-ot biztosított. A feladat átadási megállapodást érintő feladatok elkülönítése miatt az osztály költségvetését ezzel az összeggel csökkentjük.

A *Sportlétesítmények, szövetségek* sor kiadásai 53.460 eFt-tal csökkennek. Feladaton belül előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé, a megszűnt Sportintézmények márciusi bérterhelésével kapcsolatban (személyi -340 eFt, járulék 336 eFt, dologi kiadások 4 eFt). A Vác Városfejlesztő Kft. Sportlétesítmények működtetésével kapcsolatos pénzeszközátadását 3.556 eFt-tal csökkentjük és a dologi kiadásokat növeljük a Sportintézmények I. negyedévi közüzemi elszámoló számláinak fedezetére. A strand sátor tető lízing kamatának előirányzata (2.160 eFt) a feladat átadási megállapodást érintő feladatok elkülönítése miatt kikerül erről a szakfeladatról, ez indokolja a pénzeszközátadás előirányzatának csökkenését is.

Feladat átadási megállapodás alapján ellátott feladatok:

A könyvvizsgálói állásfoglalás alapján a feladat átadási megállapodásban rögzített kötelezően ellátandó feladatok teljesítéséből adódó pénzmozgások a bevételekkel és a kiadásokkal történő elszámolásoknak a számviteli és adójogi szabályokkal összhangba állítása céljából a korábban pénzeszközátadásként könyvelt tételeket a (sport és közfoglalkoztatás kivételével) dologi kiadások között kell szerepeltetni. Ennek érdekében a májusi rendeletmódosításban a Polgármesteri Hivatal költségvetéséből kivezetett előirányzatokat, vissza kell vezetni a költségvetésbe mind a kiadási mind a bevételi oldalra.

A májusi rendeletmódosításban a Gazdasági Hivatal épület karbantartására 17.216 eFt-ot, a Váci Világi Vigalom rendezvényre 22.546 eFt-ot, a Polgármesteri Hivaltól átkerült feladatokra 378.226 eFt-ot biztosított a Képviselőtestület, ez összesen 417.988 eFt-ot jelentett, mellyel szemben 325.421 eFt bevétellel számoltunk. Így a fenti feladatokra 92.567 eFt támogatás lett elfogadva. Támogatásként a fenti feladatokat finanszírozni nem lehet, ezért a Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi oldalát 325.421 eFt-tal megemeltük és a bevételeket havonta kiszámlázzuk a Vác Városfejlesztő Kft. részére az általa készített analitikus nyilvántartás alapján. A költségvetés kiadási oldalán a fenti feladatok dologi kiadásként jelennek meg és feladatonként kerülnek kimutatásra a Képviselőtestület felé. Az elvégzett munkákat a Vác Városfejlesztő Kft. feladatonként havonta leszámlázza a Polgármesteri Hivatal részére. A Vác Városfejlesztő Kft-nek számlázott tételekből a befolyt bevétel és a Vác Városfejlesztő Kft. által a Polgármesteri Hivatal részére számlázott tételek különbözete kerül pénzforgalmilag átutalásra. A könyvelés a bruttó elszámolás elve alapján történik. Ennek megfelelően a Vác Városfejlesztő Kft. által feladat átadási megállapodás alapján végzett munkákra 417.988 eFt áll rendelkezésre, ez kiegészül a Gazdasági Hivatal költségvetéséből átkerülő 1.612 eFt-tal irodaműködtetési költségekre, így az összes előirányzat 419.600 eFt, melynek feladatonkénti részletezését az 1/c. melléklet tartalmazza.

A Sportlétesítmények működtetése továbbra is pénzeszközátadásként kerülhet kifizetésre a Közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény alapján.

A közfoglalkoztatásra biztosított saját forrás részt a továbbiakban is támogatásként nyújtjuk.

A Sportlétesítmények működtetésére 60.199 eFt áll rendelkezésre, a Közfoglalkoztatás költségvetési kerete 13.701 eFt.

A Sportlétesítmények működtetésére a Képviselőtestület májusi ülésén 46.342 eFt támogatást hagyott jóvá. A júliusi ülésen ez az összeg 1.951 eFt-tal növelve lett világításkorszerűsítés feladatra. Jelen rendeletmódosításban a támogatásból 3.556 eFt elvonásra kerül a Sportlétesítmények márciusi teljesítésű kifizetéseinek fedezetére. A Strand sátor tető lízingdíjának fedezete (13.302 eFt) az intézmény megszűnése után a Polgármesteri Hivatal fejlesztési kiadásai közé került, a lízing kamata a Polgármesteri Hivatal működési kiadások Sportlétesítmények, szövetségek sor dologi kiadásai között szerepelt. A Lízingdíját a Vác Településszolgáltatási Non-profit Kft. fizeti, ezért az előirányzatokat át kell csoportosítani a pénzeszközátadások közé. A fentiekben leírtak miatt a Sportlétesítmények működtetésére 60.199 eFt áll rendelkezésre.

POLGÁRMESTERI HIVATAL FELÜJTÁSI KIADÁSOK

A Polgármesteri Hivatal felújítási kiadásainak előirányzata 11.362 eFt-tal nő. A Képviselőtestület a 197/2011. (VI.16) sz. határozatával a „Váci Fegyház és Börtön iskolaépület felújítása” feladat terhére biztosított 5.000 eFt-tal a Naszály-Galga Szakképzési Szervezési Társaság Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft pénzügyi támogatására. A városban 2010. évben lezajlott közvilágítás korszerűsítés pénzügyi elszámolása befejeződött, a közreműködő szervezet szállított finanszírozás keretében folyósította a támogatást (16.362 eFt) a vállalkozónak, így ez az összeg pénzforgalom nélküli kiadásként növeli a felújítási kiadások előirányzatát.

POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJLESZTÉSI KIADÁSOK

A fejlesztési kiadások előirányzatát 22.645 eFt-tal csökkentjük. A Kórház rekonstrukció IV. üteméhez kapcsolódóan eddig felmerült működési költségek előirányzatával csökkentjük a feladat fejlesztési sorát. (Bérlőltét és járulékok összege 7.078 eFt, jogi szolgáltatás díja 2.265 eFt). A Strand sátorrtét lízing előirányzata (13.302 eFt) átkerül a feladat átadási megállapodást érintő feladatok közé, mert a lízingszerződést a továbbiakban a Vác Város Településszolgálatási Non-profit Kft. fizeti.

INTÉZMÉNYEK FELÜJTÁSI KIADÁSA

Az intézmények felújítási kiadása összességében 721 eFt-tal nő. A növekedés két intézményt érint. Az **Idősek Otthona** dologi kiadásból 312 eFt átcsoportosítást kéri vizitarkéességű rendszer kiépítéséhez. A **Tűzoltóparancsnokság** dologi kiadásából 409 eFt-tal biztosít fűtésének korszerűsítésére.

INTÉZMÉNYEK FEJLESZTÉSI KIADÁSA

Az intézmények fejlesztési kiadása 3.195 eFt-tal nő. A **Szociális Szolgáltatások Háza** saját hatáskörű előirányzat módosítási kérelme alapján 900 eFt-tal növeli előirányzatát dologi kiadásból történő átcsoportosítással, az OEP finanszírozásból ellátott védőnői feladatahoz

kapcsolódóan 2 db. notebook és 2 db. szűrő audiométer vásárlására. A **Madách Imre Gimnázium** fejlesztési előirányzatának növelését kéri (650 eFt) dologi kiadásainak terhére laptop és erősítő vásárlására. **Vác Város Levéltára** előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján dologi kiadásaiból 575 eFt átcsoportosítását kéri fejlesztési kiadásra szervergép cseréjére. A Katona Lajos Városi Könyvtár előirányzata 350 eFt-tal nőhet könyvtári támogatásból (központi forrás), 720 eFt-tal pedig a TÁMOP „Pest Megyei tudás – expressz” projektre érkezett pályázati támogatásból.

TARTALÉKOK

A rendeletmódosítás során a tartalékokban az alábbi változások következtek be:

A **Választóköri feladatok 2011. év céltartalék** állománya 26.550 eFt-tal csökken. A Képviselőtestület 197/2011.sz. határozata alapján 25.000 eFt a csökkenés a Naszály – Galga TISZK pénzügyi támogatására. A csökkenés választókörietenként 2.500 eFt-ot jelent. Az 5. sz. választóköriet céltartaléka 1.500 eFt-tal csökken, ebből 500 eFt a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésébe kerül átcsoportosításra rászoruló támogatására, 1.000 eFt a Földvár Károly Általános Iskola költségvetését növeli eszközbeszerzésre (500 eFt) és iskolai évkönyv kiadására (500 eFt). A 6. sz. választóköriet céltartalékából 50 eFt-tal nő a Földvár Károly Általános Iskola kiadása projektor beszerzésre.

A **Pályázati céltartalék** „kötött” része 800 eFt-tal csökken a Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás saját forrás részének biztosítására (Madách Imre Művelődési Központ). A **Közalkalmazottak béren kívüli juttatása** céltartalék 60.000 eFt-ja a Képviselőtestület 222/2011.(VII.07.) sz. határozata alapján átcsoportosításra kerül a következő feladatokra: **Társasházak felújítási hozzájárulása céltartalék**, Jávorszky Ödön Kórház lízingdíj 30.382 eFt, Általános tartalék 1.639 eFt. A Szociális Alap (-10.113 eFt) és a Művelődési, Oktatási Alap (-25.000 eFt) a Képviselőtestület 197/2011.(VI.16.) sz. határozata értelmében megszűnik, összegei a Naszály – Galga TISZK pénzügyi támogatására kerülnek átvezetésre. A **Német Nemzetiségi Önkormányzat** céltartaléka 9 eFt-tal nő a működési támogatás összegéből. Új céltartalékként jelenik meg az **Energetikai korszerűsítés**, mely a Képviselőtestület 234/2011.(VII.07.) sz. határozata alapján a Vác, Nagymező u. 47-61; 63-76.sz. épületek energetikai korszerűsítés előkészítésére nyújt fedezetet 19.750 eFt összegben.

Az **Általános tartalék** összege 1.241 eFt-tal nő összességében, mely tartalmaz 21.889 eFt növekedést és 20.648 eFt csökkenést. A növekedésből 20.250 eFt-ot az önkormányzati biztos díjazására előirányzott összegből csoportosítunk át, mert a biztos díját április hónapból a Jávorosky Ödön Korház fizeti a 193/2011.(VI.16.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján. A fennmaradó 1.639 eFt a Közalkalmazottak béréen kívüli juttatása céltartalékból került átvételére a Képviselőtestület 222/2011.(VII.07.) sz. határozata alapján. Az általános tartalékból 20.648 eFt meghatározott célokat szolgál: a Képviselőtestület döntésének megfelelően az Eörös-dűlői kereszt felújítására 375 eFt-ot biztosítunk (182/2011. sz. határozat) A "Mosoly hét" étkezési költségének biztosítására 344 eFt átkerül a Gazdasági Hivatal költségvetésébe. A 197/2011.(VI.16.) sz. Képviselőtestületi határozat szerint a Naszály-Galga TISZK pénzügyi támogatásából 19.479 eFt-ot az általános tartalékból fedezzünk. A Képviselőtestület 200/2011.(VI.16.) sz. határozata szerint a Dunakanyar Térségi TDM Nonprofit Kft. üzletész szerzéshez (200 eFt) és pályázati írás költségére (250 eFt) részesül támogatásban.

A rendeletmódosítást követően a **tartalékok állománya** a következő:

Céltartalékok:

1.) Tanulói tankönyvellátás	17.580 eFt
2.) Választóköri feladatok 2011. év	23.450 eFt
3.) Pályázati céltartalék	38.266 eFt
5.) Alapellátási Egységügyi Fejlesztési pályázat	3.200 eFt
7.) Belterületbe vont településrészek közművesítésének támogatása	6.440 eFt
8.) Lakásszámra	3.865 eFt
13.) Német Nemzetiségi Önkormányzat	609 eFt
14.) Bérkompenzáció	4.618 eFt
15.) Társasházak felújítási hozzájárulása	27.979 eFt
16.) Energetikai korszerűsítés	19.750 eFt

Általános tartalék 6.555 eFt