



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2013. szeptember 19. napi ülésére

Szám: 11/18-14/2013.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: -

Előterjesztő: **Kökény Szabolcs osztályvezető**
Készítette: Pál linkás Józsefné csoportvezető

Előzmény/korábbi döntés: 12/2013. (II.22.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 13 oldal

Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2013. szeptember 12-én

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva dr. Csereklýe Károly Jogi Osztály vezető

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre
megkapta: Kökény Szabolcs osztályvezető

Véleményezésre
megkapta: Fördös Attila polgármester

Vác Város Önkormányzat
..../2013.(.....) rendelete
az Önkormányzat 12/2013.(II.22.) sz.
költségvetési rendeletének módosításáról
(6. sz. módosítás)

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a 12/2013.(II.22.) sz. költségvetési rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

I. §

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a rendelet 2.§-át - **Bevételek** - az alábbiak szerint változtatja:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	5 136 075	49 823	5 185 898
Finanszírozási műveletek			
- belső (pénzmaradvány)	105 753		105 753
- külső	740 000	-135 657	604 343
Összesen	5 981 828	-85 834	5 895 994

2. §

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

Egyéb saját bevételek	300 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	13.418 eFt
Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	2.502 eFt
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
- Idősek Otthona intézmény üzemeltetési támogatás	776 eFt
- egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	13.831 eFt
Központosított működési célú támogatás	3.722 eFt
Egyéb működési célú központi támogatás	11.217 eFt
Helyi közösségi közlekedés támogatása	4.057 eFt
Adósságmegújító hitel	-135.657 eFt

3. §

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a rendelet 4.§-át - **Kiadások** - az alábbiak szerint változtatja:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	5 236 843	49 823	5 286 666
Finanszírozási műveletek	744 985	-135 657	609 328
Összesen	5 981 828	-85 834	5 895 994

4. §

A rendelet 4.§ b.) pontjának összege – **működési kiadások** – **34.772 eFt-tal nő**, önállóan gazdálkodó költségvetési szervként az 1. sz. melléklet mutatja be, ezen belül Vác Város Önkormányzat kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/a. sz. melléklet részletezi.

5. §

A rendelet 4.§ d.1) pontjának összege – **az Intézmények felújítási kiadásai** – **300 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

1. cím

Idősek Otthona és Klubja

- Épület felújítás

300 eFt

6. §

A rendelet 4.§ e.) pontjának összege – **az Önkormányzat fejlesztési kiadásai** – **21.592 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

4. cím

Vác, Rádi u. pavilonok vásárlása

797 eFt

Mélygarázs – térfelszíni munkák

20.795 eFt

A költségvetési rendelet 9. § (7) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel.

7. §

A rendelet 4.§ e.1) pontjának összege – az **Intézmények fejlesztési kiadásai** – 5.212 eFt-tal nő az alábbiak szerint:

3. cím

Madách Imre Művelődési Központ

Közművelődési érdekeltségnövelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés 4.376 eFt

Katona Lajos Városi Könyvtár

Könyvtári érdekeltségnövelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés 350 eFt

Vác Városi Levéltár

Közművelődési érdekeltségnövelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés 486 eFt

8. §

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

Működési céltartalék 11.173 eFt-tal nő,
Felhalmozási céltartalék 23.226 eFt-tal csökken

Tartalékok célonként:

Összegek: 1.000 Ft-ban				
Ssz.	Megnevezés	Összeg	- ebből:	
			Működési	Felhalmozási
1.)	Pályázati céltartalék			
	- Közművelődési érdekeltségnövelő pályázat (MIMK)	-2 188		-2 188
	- Közművelődési érdekeltségnövelő pályázat (Levéltár)	-243		-243
	- KEOP pályázat önrész Közvilágítás energiatakarékos átalakítása	-20 795		-20 795
6.)	Művelődési - Oktatási és Ifjúsági - Sport Bizottság pályázati alapja	-44	-44	
10.)	Bérkompenzáció	11 217	11 217	
	Összesen	-12 053	11 173	-23 226

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2013. szeptember

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 2013. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/a.sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2013. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2013. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

6.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	Pénze- átad. és egyéb támog.	Speciá- lis célú támo- gatások	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállalt	Állami					közü- zemi díjak	élelme- zési kia- dások	karban- tartás					
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok											
	X			Bölcsődék és Fogytékosok Intézménye											
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	591	190	113								894
	X			Idősek Otthona és Klubja	116	50									166
2.				Köznevelési és gyermekképzési feladatok											
	X			Gazdasági Hivatal							4 823				4 823
	X			Alsóvárosi Óvoda	-1 026	-277									-1 303
	X			Deákvári Óvoda	-1 368	-369									-1 737
	X			Kisvác - Középvárosi Óvoda	-1 368	-369									-1 737
3.				Kulturális feladatok											
	X			Madách Imre Művelődési Központ	2 869	-44	3 420								6 245
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár		-1 389	2 330								941
		X		Vác Városi Levéltár	403	-107	189								485
	X			Tragor Ignác Múzeum											
4.				Általános önkormányzati feladatok											
				Váci Polgármesteri Hivatal	-5 500	-4 600							13 831		3 731
	X			- kötelező feladat	-5 500	-4 600									-10 100
			X	- állami feladat									13 831		13 831
				Vác Város Önkormányzat	6 567	4 824	10 098					712	63	11 173	33 437
	X			- kötelező feladat	6 567	2 224	10 054						63	-44	18 864
		X		- önként vállalt		2 600	44					712		11 217	14 573
				Mindösszesen:	1 284	-2 091	16 150				4 823	712	13 894	11 173	45 945

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2013. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

6.sz. módosítás

Összegek:1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú kötvény visszafizetés	Felhalmozási célú kölcsön nyújtás	Felújítás	Felhalmozás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finan- szírozás	Külső forrás	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshely
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye												
	Szociális Szolgáltatások Háza							894				894	
	Idősek Otthona és Klubja			300			300	466	466				
2.	Köznevelési és gyermekképzetési feladatok												
	Gazdasági Hivatal							4 823				4 823	
	Alsóvárosi Óvoda							-1 303				-1 303	-3,00
	Deákvári Óvoda							-1 737				-1 737	-4,00
	Kisvác - Középvárosi Óvoda							-1 737				-1 737	-4,00
3.	Kulturális feladatok												
	Madách Imre Művelődési Központ				4 376		4 376	10 621	206			10 415	
	Katona Lajos Városi Könyvtár				350		350	1 291				1 291	
	Vác Városi Levéltár				486		486	971	220			751	
	Tragor Ignác Múzeum												
4.	Általános működési feladatok												
	Váci Polgármesteri Hivatal							3 731				3 731	
	- kötelező feladat							-10 100				-10 100	
	- állami feladat							13 831				13 831	
	Vác Város Önkormányzat				21 592	-23 226	-1 634	31 803	48 931		-135 657		
	- kötelező feladat				20 795	-23 226	-2 431	16 433					
	- önként vállalt				797		797	15 370					
	Mindösszesen:			300	26 804	-23 226	3 878	49 823	49 823		-135 657	17 128	-11,00
	Finanszírozási műveletek							-135 657					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN							-85 834					

Vác Város Önkormányzat 2013. évi kiemelt működési előirányzatainak módosítása

6.sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők	5 500	2 000				7 500	7 500	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak								
Megszűnt intézmények áthúzódó kiad.	1 067	224	-2 003			-712	-712	
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
Árvízvédelem								
Város- és községgazdálkodás			12 057			12 057	12 057	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közterület Felügyelet								
Szociális és egészségügyi feladatok					63	63	63	
Köznevelési, közművelődési feladatok			44	712		756		756
Sport feladatok								
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatási feladatok		2 600				2 600		2 600
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtisztaság								
Közutak, hidak								
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Temetőfenntartás								
Piaci, vásári tevékenység								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás								
Váci Világi Vigalom								
Sportlétesítmények működtetése								
MINDÖSSZESEN:	6 567	4 824	10 098	712	63	22 264	18 908	3 356

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást a Képviselőtestület döntései, az intézmények előirányzat módosítási kérelme, valamint a központi költségvetésből érkező támogatások költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 5.895.994 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	4 775 774
Működési tartalék	56 599
Működési költségvetés kiadásai	4 832 373
Felhalmozási célú kölcsön	3 000
Felújítás	66 703
Felhalmozás	256 537
Felhalmozási tartalék	128 053
Felhalmozási költségvetés kiadásai	454 293
Összesen	5 286 666
Finanszírozási művelet	609 328
Mind összesen	5 895 994

BEVÉTELEK

Az Önkormányzat bevételei a finanszírozási műveletekkel együtt 85.834 eFt-tal csökkennek.

A költségvetési bevételek növekedése 49.823 eFt, a finanszírozási bevételek csökkenése 135.657 eFt.

Az Idősek Otthona szakmai gyakorlat lebonyolításáért 300 eFt **egyéb saját bevételben** részesült.

Államháztartáson belülről 13.418 eFt **működési célú támogatást** könyvelhettünk le, ebből 12.826 eFt az önkormányzat, 592 eFt az intézmények bevételeit növelte. A Madách Imre Művelődési Központ (206 eFt), Vác Város Levéltára (220 eFt), valamint az Idősek Otthona (166 eFt) közcélú foglalkoztatásra kapta támogatását. Az Önkormányzathoz gyermekvédelmi támogatásra 63 eFt érkezett. A Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal az óvoda- és iskolatej programra augusztus hónapig 4.823 eFt-ot utalt át. A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ Váci Tankerülete a Madách Imre Gimnázium utólagos finanszírozású TÁMOP pályázatára megelőlegezett 1.814 eFt finanszírozást megtérítette önkormányzatunk részére. Csörög Község Önkormányzata megállapodás alapján oktatási feladatok ellátására az előző évről származó tartozását megtérítette. A térítés az eredeti költségvetésben tervezett összeget meghaladta, ezért még további 6.126 eFt-tal növelhető az előirányzat.

Államháztartáson kívülről 2.502 eFt működési célú pénzeszközt vettünk át a Bernáth Kálmán Református Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakképző Iskolától. Önkormányzatunk az előző évben biztosította a tanulói tankönyvek fedezetét, de a központi költségvetésből már nem részesültünk ilyen célra támogatásban a fenntartó váltás következtében. A központi forrást az intézmény utólagosan leigényelhette, az így megkapott összegből meg tudta téríteni az önkormányzat kiadásait.

A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásán belül az **Idősek Otthona intézmény üzemeltetési támogatására** 776 eFt-tal növekedett a központi támogatás az áprilisi pótigényünk alapján.

A **jövedelempótló támogatások előirányzata** 13.831 eFt-tal növelhető, ebből foglalkoztatást helyettesítő támogatásra 9.328 eFt, lakásfenntartási támogatásra 2.822 eFt, rendszeres szociális segélyre 1.681 eFt fordítható.

Központosított működési célú támogatásként 3.722 eFt növekedés jelenik meg, melyből 1.291 eFt a könyvtári, 2.431 eFt közművelődési érdekeltség növelő támogatás.

A június, július hónapok után járó bérkompenzáció összegéből 11.217 eFt-tal növekedik az **egyéb működési célú támogatások előirányzata**.

A 22/2013. (VI.11.) sz. BM rendelet alapján a szerkezetátalakítási tartalékból a **helyi közösségi közlekedés támogatására** 2013. évben 5.409 eFt—ban részesül önkormányzatunk. A megítélt összegből 4.057 eFt-ot utalt át a Magyar Államkincstár, ezzel az összeggel növelhető az előirányzat.

A **finanszírozási műveletek** csökkenése az előző évek költségvetési hiányából származó visszafizetési kötelezettség fedezetére betervezett adósság megújító hitel összegét érinti.

Az eredeti költségvetésben 1.016.525 eFt adósságmegújító hitelt terveztünk az előző évekről származó folyószámlahitelünk kiváltására. Ez az összeg év közben az adósságkonszolidáció mértéke miatt módosult, jelenleg 740.000 eFt előirányzat szerepel a költségvetésben. A hitelkérelem beadásakor 604.343 eFt adósságmegújító hitel felvételére kértünk engedélyt, melyet meg is kaptunk. A fentiek miatt a finanszírozási műveletek előirányzatát 135.657 eFt-tal csökkentjük, hogy a költségvetésben a ténylegesen felvételre kerülő hitelösszeg szerepeljen.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat kiadásai finanszírozási műveletekkel együtt 85.834 eFt-tal csökkennek.

A működési kiadások 34.772 eFt-tal, a felújítási kiadások 300 eFt-tal, a felhalmozási kiadások 26.804 eFt-tal nőnek, a tartalékok 12.053 eFt-tal, a finanszírozási műveletek 135.657 eFt-tal csökkennek.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** pótelőirányzat iránti kérelmet nyújtott be a szociális területen dolgozó munkatársak munkaruha költségeinek fedezetére. Az intézménynél 33 fő jogosult munkaruha juttatásra melynek költségvetési kihatása 894 eFt.

Az **Idősek Otthona** 466 eFt-tal növeli költségvetését saját bevételből. Az intézmény közcélú foglalkoztatásra a személyi juttatások előirányzatát 116 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatát 50 eFt-tal növeli. A felújítási előirányzat 300 eFt-os növeléséből a Burgundia utcai részleg két lakószobájának ablakfelújítását végzi el.

A **Gazdasági Hivatal** előirányzata 4.823 eFt-tal növelhető a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal által óvoda- és iskolatej programra utalt pénzeszközből.

A Képviselőtestület 161/2013.(VI.20.) sz. határozatában döntött arról, hogy az óvodák engedélyezett álláshelyét 2013. szeptember 1-től megnöveli a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. tv. 2. mellékletében foglaltak szerint. Az Alsóvárosi Óvoda engedélyezett álláshelye 7 fővel (4 fő pedagógiai asszisztens, 3 fő gondozónő, takarítónő), a Deákvári Óvoda engedélyezett álláshelye 9 fővel (5 fő pedagógiai asszisztens, 4 fő gondozónő, takarítónő), a Kisvác-Középvárosi Óvoda engedélyezett álláshelye 8 fővel (4 fő pedagógiai asszisztens, 4 fő gondozónő, takarítónő) növekedett. A jogszabály változása következtében a Képviselőtestületi határozat módosításra került (224/2013.(VII.31.) sz. határozat), mely alapján csak a pedagógiai asszisztensi álláshelyek növelésére van lehetőség. A döntésnek megfelelően a gondozónői, takarítónői álláshelyek, valamint az arra biztosított személyi jellegű előirányzatok elvonásra kerülnek. Az **Alsóvárosi Óvoda** engedélyezett álláshelye 3 fővel (1.303 eFt), a **Deákvári Óvoda** engedélyezett álláshelye 4 fővel (1.737 eFt), a **Kisvác – Középvárosi Óvoda** engedélyezett álláshelye 4 fővel (1.737 eFt) csökkentésre kerül.

A **Madách Imre Művelődési Központ** költségvetése 10.621 eFt-tal növelhető. A személyi juttatások növekedése 2.869 eFt, mely tartalmaz 3.769 eFt növekedést és 900 eFt csökkenést. A növekedésből 182 eFt közcélú foglalkoztatásra nyújt fedezetet átvett pénzeszközből. Az intézmény dolgozóinak bérkompenzációjára a teljesítést figyelembe véve 1.687 eFt pótelőirányzatra van szükség. Az Értéktár – Közérdekű Muzeális Gyűjtemény volt vezetőjének felmentésére, végkielégítésére, szabadságmegváltására 1.900 eFt fedezetet kell biztosítani. Az intézmény eredeti költségvetésében a szakkörök lebonyolítását személyi előirányzaton tervezte, a kifizetés dologi kiadásként jelenik meg, ezért az erre betervezett 900 eFt-ot át kell csoportosítani a dologi kiadások előirányzatára.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 44 eFt-tal csökken (993 eFt növekedés, 1.037 eFt csökkenés). Köz célú foglalkoztatás bére után 24 eFt-tal, felmentés, végkielégítés, szabadságmegváltásra kifizetett összeg után 513 eFt-tal, a bérkompenzáció előirányzatának növelése miatt 456 eFt-tal nő az előirányzat. A kedvezményes szociális hozzájárulási adó miatti megtakarítást be kell fizetni a központi költségvetésbe. Ennek teljesítése a dologi kiadások között jelenik meg, ezért 1.037 eFt átcsoportosításra kerül a dologi kiadások előirányzatára. Az intézmény dologi kiadásai 3.420 eFt-tal nőnek. A személyi juttatásokból történő átcsoportosítás miatt 900 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzatáról történő átvétel miatt 1.037

eFt-tal nő az előirányzat. A Képviselőtestület Z-216/2013.(VII.18.) sz. határozata alapján kártérítés megfizetésére 1.483 eFt-tal nő a dologi kiadások előirányzata. Az intézmény felhalmozási kiadása 4.376 eFt-tal nő, melyre a közművelődési érdekeltség növelő támogatás (2.188 eFt), illetve az ehhez kapcsolódó saját forrás (2.188 eFt) biztosít fedezetet. A saját forrás rész az erre a célra elkülönített pályázati céltartalékból kerül átcsoportosításra.

A Katona Lajos Városi Könyvtár költségvetése 1.291 eFt-tal nő a könyvtári érdekeltségnövelő támogatásból (dologi kiadások 941 eFt, felhalmozási kiadások 350 eFt). A dologi kiadások további növekedését a szociális hozzájárulási adó előirányzatáról történő 1.389 eFt átcsoportosítása indokolja, a kedvezményes szociális hozzájárulási adó miatti megtakarítás központi költségvetésbe történő befizetésének fedezetére.

Vác Város Levéltárának 971 eFt-tal nő a költségvetése, ebből 220 eFt-ot saját bevétele fedez. A személyi juttatások előirányzata 403 eFt-tal nő, ebből 194 eFt közcélú foglalkoztatáshoz kapcsolódik. Az intézmény dolgozóinak bérkompenzációjára 209 eFt-tal nő az előirányzat. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzat 107 eFt-tal csökken (82 eFt növekedés, 189 eFt csökkenés). A növekedésből 26 eFt a közcélú foglalkoztatás bére után fizetendő járulékok, 56 eFt a bérkompenzáció előirányzatának növelése miatt fizetendő járulékok forrása. A kedvezményes szociális hozzájárulási adó miatti megtakarítást be kell fizetni a központi költségvetésbe. Ennek teljesítése a dologi kiadások között jelenik meg, ezért 189 eFt átcsoportosításra kerül a dologi kiadások előirányzatára. Az intézmény felhalmozási kiadásai 486 eFt-tal nőnek. A növekedést a közművelődési érdekeltség növelő támogatás (243 eFt), illetve az erre a célra elkülönített pályázati céltartalékból történő átcsoportosítás (243 eFt) fedezi.

A Polgármesteri Hivatal költségvetése 3.371 eFt-tal nő. A személyi juttatások (5.500 eFt) és a munkaadókat terhelő járulékok, adók (4.600 eFt) előirányzatai csökkennek és átcsoportosításra kerülnek az önkormányzat működési költségvetésébe. Az eredeti költségvetésben a választott tisztségviselők egyéb juttatásai, valamint annak járulék és adó vonzata, illetve a reprezentációs kiadások járulék vonzata a Polgármesteri Hivatal költségvetésébe került tervezésre, a kifizetések viszont az Önkormányzat költségvetését terhelik, ezért az előirányzatok átvezetésre kerülnek. Szociális támogatásokra 13.831 eFt-tal növelhető az előirányzat központi forrásból. A növekedésből foglalkoztatást helyettesítő támogatásra 9.328 eFt, lakásfenntartási támogatásra 2.822 eFt, rendszeres szociális segélyre 1.681 eFt, fordítható.

Az **Önkormányzat** költségvetése finanszírozási műveletekkel együtt 103.854 eFt-tal csökken az alábbiak szerint: működési kiadások 22.264 eFt növekedés, felhalmozási kiadások 21.592 eFt növekedés, működési tartalékok 11.173 eFt növekedés, felhalmozási tartalékok 23.226 eFt csökkenés, finanszírozási műveletek 135.657 eFt csökkenés.

A **működési kiadások választott tisztségviselők** sora 7.500 eFt-tal nő a Polgármesteri Hivatal költségvetéséből történő átcsoportosításból. A megszűnt intézmények áthúzódó kiadásai 712 eFt-tal csökkennek. A dologi kiadások előirányzatából 1.067 eFt-ot a személyi juttatásokra, 224 eFt-ot a munkaadókat terhelő járulékokra, adókra csoportosítunk át a tényleges teljesítéseknek megfelelően. Szintén a dologi kiadásokra tervezett előirányzatból kerül átvezetésre 712 eFt a köznevelési, közművelődési feladatok pénzeszközáradások sorára. Az átvezetést az

indokolja, hogy az eredeti költségvetésben a Bernáth Kálmán Református Kereskedelmi és Szakképző Iskolával kötött megállapodás alapján a dolgozók jubileumi jutalmának fedezetére 1.495 eFt-ot terveztünk, a tényleges kifizetés viszont 2.207 eFt volt, így a különbözetre biztosítanunk kell a fedezetet.

A város- és községgazdálkodás dologi kiadásai 12.057 eFt-tal nőnek, melyből 4.057 eFt-ot a helyi közösségi közlekedésre leutalt központi forrás fedez. Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok őrzési feladatainak ellátására 8.000 eFt-tal növelhető az előirányzat.

A szociális és egészségügyi feladatok költségvetése 63 eFt-tal nő a központi költségvetésből utólagos igénylés alapján érkezett gyermekvédelmi támogatás összegéből.

A köznevelési és közművelődési feladatok sor kiadásai 756 eFt-tal emelkednek. A dologi kiadások 44 eFt-tal nőnek. A Művelődési – Oktatási és Ifjúsági- Sport Bizottság 81/2013. (VII.09.) sz. határozatában foglaltak szerint a pályázati alapból 44 eFt-ot biztosít gyermekek táboroztatásánál 2 fő kísérő költségeire az Árpád Fejedelem Általános Iskola pedagógusának kérelme alapján.

A szervezési és tájékoztatási feladatok sor járulékok és adók előirányzata 2.600 eFt-tal nő a Polgármesteri Hivatal költségvetéséből történő átcsoportosításból.

Az Önkormányzat fejlesztési kiadásai 21.592 eFt-tal nőnek. A Vác Radnóti úti autóbuszváró pavilonok megvásárlására 797 eFt-tal növelhető az előirányzat a Gazdasági- Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság 178/2013.(V.13.) számú, illetve a 179/2013.(V.13.) sz. határozatai alapján. A Képviselőtestület 231/2013. (IX.03.) sz. határozatában döntött arról, hogy a mélygarázs térfelszíni munkáira eddig biztosított 50.000 eFt előirányzatot 70.795 eFt-ra emeli. A szükséges 20.795 eFt forrást a Pályázati céltartalék - Közvilágítás energiatakarékos átalakítása- sor terhére biztosította.

A finanszírozási műveletek 135.657 eFt-tal történő csökkenését a bevételeknél leírtak indokolják.

A rendeletmódosítás a tartalékok állományát az alábbiakban változtatja:

A pályázati céltartalék 23.226 eFt-tal csökken. A közművelődési érdekeltség növelő támogatásra tervezett saját forrás részből 2.188 eFt-ot a Madách Imre Művelődési Központ, 243 eFt-ot a Vác Városi Levéltár költségvetésébe csoportosítunk át. A Képviselőtestület 231/2013. (IX.03.) sz. határozata alapján az Önkormányzat - fejlesztési előirányzat – Mélygarázs térfelszíni munkák feladatra 20.795 eFt-ot csoportosítunk át a „Közvilágítás energiatakarékos átalakítása” pályázat önrészből.

A Művelődési- Oktatási és Ifjúsági- Sport Bizottság pályázati alapjából 44 eFt-ot biztosított gyermekek táboroztatásánál 2 fő kísérő költségeire a 81/2013. (VII.09.) sz. határozatában. Ennek megfelelően az előirányzat átvezetésre kerül az Önkormányzat -működési költségvetés – Köznevelési, közművelődési feladatok dologi kiadásaihoz.

A bérkompenzáció tartaléka a június, július hónap után járó összegből 11.217 eFt-tal növelhető.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

1.) Pályázati céltartalék	79.431 eFt
2.) Belterületbe vont településrészek közművesítésének támogatása	6.440 eFt
3.) Alapellátási keret	3.400 eFt
4.) Helyi közösségi közlekedési rendszer fejlesztése	31.519 eFt
5.) Intézményi tartalék	6.263 eFt
6.) Művelődési- Oktatási és Ifjúsági- Sport Bizottság pályázati alap	476 eFt
7.) Lakásszámla	2.500 eFt
9.) Környezetvédelmi Alap számla tartaléka	8.748 eFt
10.) Bérkompenzáció	45.875 eFt