



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2013. december 12. napi ülésére

Szám: 11/18-20/2013.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: 1 db Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság határozat

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

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

Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2013. december 05-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
(10. sz. módosítás)

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

1. §

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	5 367 148	20 239	5 387 387
Finanszírozási műveletek			
- belső (pénzmaradvány)	105 753		105 753
- külső	2 636 343		2 636 343
Összesen	8 109 244	20 239	8 129 483

2. §

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

Bérleti és lízingbevételek	27 eFt
Intézményi ellátási díjak	-10.000 eFt
ÁFA visszatérülés	-3.000 eFt
Kiszámlázott ÁFA	7 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	4.903 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről OEP	3.400 eFt
Helyi önkormányzatok működésének és általános feladatainak támogatása	
- óvodapedagógusok bértámogatása	7.104 eFt
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
- egyes jövedelem pótló támogatások kiegészítése	6.276 eFt
Központosított működési célú támogatás	7.258 eFt
Egyéb működési célú központi támogatás	4.264 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	7 499 916	20 239	7 520 155
Finanszírozási műveletek	609 328		609 328
Összesen	8 109 244	20 239	8 129 483

4. §

A rendelet 4.§ b.) pontjának összege – **működési kiadások** – **10.297 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.§ e.1.) pontjának összege – **Intézmények fejlesztési kiadásai** – **448 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

2. cím

Gazdasági Hivatal

- Fénymásoló beszerzés, nyomtató beszerzés Polgármesteri Hivatal 1.270 eFt

3. cím

Madách Imre Művelődési Központ

- közművelődési érdekltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés -1.539 eFt

Vác Város Levéltára

- közművelődési érdekltség-növelő támogatáshoz kapcsolódó beszerzés -179 eFt

6. §.

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

Működési céltartalék **10.390 eFt-tal nő**

Tartalékok célonként:

Ssz.	Megnevezés	Összeg	Összegek: 1.000 Ft-ban - ebből:	
			Működési	Felhalmozási
5.)	Intézményi tartalék	7 104	7 104	
6.)	Művelődési - Oktatási és Ifjúsági - Sport Bizottság pályázati alapja	-276	-276	
10.)	Bérmegpénzáción	3 562	3 562	
	Összesen	10 390	10 390	

7. §

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

Vác, 2013. december

Fördős 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

10.sz. módosítás

Cím- rend	Feladat jellege		Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:		Ellátor- tak pénzb, juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog- tások	Speciá- lis célú támo- gatások	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Állami vállalt				köz- zemi díjak	előime- zési ki- adások					
1.												
	X											
	X		2 223	600	3 633		2 642					6 456
	X		4 048	1 093								5 141
2.												
	X		1 900		-15 970							-14 070
	X		-2 000	-500	2 500							
	X		-1 000	-1 200	2 800							600
	X		-1 800	-400	2 800							600
3.												
	X		-500		4 039							3 539
	X											
	X		774	90	-121							743
	X											
4.												
	X		285	69	298					6 276		6 928
	X		285	69	298					6 276		652
		X										6 276
	X				360						10 390	10 750
		X									10 666	10 666
		X			360						-276	84
			3 930	-248	339		2 642			6 276	10 390	20 687

Összegek:1.000 Ft-ban

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

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási céli költség viszafizetés	Felhalmozási céli költség nyújtás	Felhalmozás	Felhal- mozási tartalmak	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finan- szírozás	Külső forrás	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshely	Összegek:1.000 Ft-ban		
													16 839	14 152	
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok														
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye														
	Szociális Szolgáltatások Háza						6 456	34	3 400				3 022		
	Idősek Otthona és Klubja						5 141	526					4 615		
2.	Köznevelési és gyermekképzési feladatok														
	Czardási Hivatal			1 270		1 270	-12 800	-11 600					-1 200		
	Alsóvárosi Óvoda														
	Deákvári Óvoda						600						600		
	Kisvác - Középvárosi Óvoda						600						600		
3.	Kulturális feladatok														
	Madách Imre Művelődési Központ			-1 539		-1 539	2 000	2 000							
	Katona Lajos Városi Könyvtár														
	Vác Városi Levéltár			-179		-179	564	325					239		
	Tragor Ignác Múzeum														
4.	Általános működési feladatok														
	Váci Polgármesteri Hivatal						6 928	652					6 276		
	- körelező feladat						652						652		
	- állami feladat						6 276						6 276		
	Vác Város Önkormányzat						10 750	24 902							
	- körelező feladat						10 666								
	- önként vállalt						84								
	Mindösszesen:			-448		-448	20 239	16 839	3 400				14 152		

Vác Város Önkormányzat 2013. évi kiemelt működési előirányzatainak módosítása

10.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								
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak								
Megszűnt intézmények áthúzódó kiad.								
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
Árvízvédelem								
Város- és községgazdálkodás								
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közterület Felügyelet								
Szociális és egészségügyi feladatok								
Köznevelési, közművelődési feladatok			40			40		40
Sport feladatok			80			80		80
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatási feladatok			240			240		240
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településisztaság								
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:			360			360		360

INDOKOLÁS

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

A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 8.129.483 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	5 044 314
Működési tartalék	38 141
Működési költségvetés kiadásai	5 082 455
Felhalmozási célú kölcsön	3 000
Felújítás	66 703
Felhalmozás	2 294 210
Felhalmozási tartalék	73 787
Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 437 700
Összesen	7 520 155
Finanszírozási művelet	609 328
Mind összesen	8 129 483

BEVÉTELEK

Az Önkormányzat bevételei 20.239 eFt-tal nőnek.

A Szociális Szolgáltatások Háza előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján a **bérleti és lízingíjak** előirányzatát 27 eFt-tal, ehhez kapcsolódva a **kiszámlázott ÁFA** előirányzatát 7 eFt-tal, **OEP** forrásból származó bevételét 3.400 eFt-tal szeretné növelni, ezzel biztosítva azt, hogy a teljesítéseknek megfelelően alakuljanak előirányzatai. A Gazdasági Hivatalnál az **intézményi ellátási díjak** előirányzata 10.000 eFt-tal csökken. A csökkenést az indokolja, hogy a Bartók Béla Zeneiskola teljes tandíjbevétele a költségvetési időszakban terezésre került, viszont a 2013. év februárjában életbelépett rendelkezések szerint csak a bevétel 30 %-a illeti meg az Önkormányzatot. Az intézmény az **ÁFA visszatérülés** előirányzatát is csökkenti 3.000 eFt-tal. Az **államháztartáson belülről nyújtott működési célú támogatások** előirányzata 4.903 eFt-tal nő. A Gazdasági Hivatal 1.400 eFt-tal, Vác Város Levéltára 325 eFt-tal, az Idősek Otthona 526 eFt-tal növeli előirányzatát a közfoglalkoztatásra érkezett támogatásokból. A Madách Imre Művelődési Központ a Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázaton 2.000 eFt támogatásban részesült a 2014. évben megrendezésre kerülő XII. Tavaszi Fesztivál költségeire. A Polgármesteri Hivatalhoz 652 eFt érkezett az időközi választások kiadásaira. Az Önkormányzat bevételei 24.902 eFt-tal nőnek a központi költségvetésből nyújtott támogatásokból. A **Helyi önkormányzatok működésének és általános feladatainak támogatása**

az Óvodapedagógusok béremelésének költségeire 7.104 eFt-tal növelhető. Segélyezési célokra - **egyedülálló jövedelempótló támogatások kiegészítése** - igénylésünk alapján 6.276 eFt érkezett, ebből foglalkoztatást helyettesítő támogatás címen 4.042 eFt-tal, lakásfenntartási támogatás címen 1.287 eFt-tal, rendszeres szociális segély címen 947 eFt-tal növelhető a költségvetés bevételi oldala. **Központosított működési támogatásként** a 2012. évről áthúzódó bérkompenzáció összege jelenik meg (7.258 eFt). A 2013. év október hónap után járó bérkompenzáció összegéből 4.264 eFt-tal nő az **egyéb működési célú támogatások** előirányzata.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat kiadásai 20.239 eFt-tal nőnek. A működési kiadások növekedése 10.297 eFt, az intézmények fejlesztési kiadásai 448 eFt-tal csökkennek. A céltartalékok állományának működési része 10.390 eFt-tal nő.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján szociális és OEP feladaton is változtatja előirányzatait, így költségvetése 6.456 eFt-tal nő. Az OEP feladatok előirányzat változása 3.564 eFt, ebből 3.400 eFt-ot OEP támogatás, a fennmaradó 164 eFt-ot az OEP területen dolgozók bérkompenzációjára nyújtott központi költségvetésből származó forrás fedez. Szociális feladaton az előirányzat változtatás fő indoka, hogy az étkeztetési költségekre betervezett előirányzat nem lesz elegendő év végéig, ezért annak forrását (2.892 eFt) meg kell teremteni. Jelenleg az intézmény saját bevételéből 34 eFt-ot tud fedezni, a fennmaradó részre, 2.858 eFt-ra pótfinanszírozást kér.

A **Gazdasági Hivatal** költségvetése 12.800 eFt-tal csökken. A változtatást az indokolja, hogy a Bartók Béla Zeneiskolára betervezett bevétel nagy részét csökkenteni kellett, illetve az intézmény a közfoglalkoztatásra érkezett bevételét beépíti a költségvetésébe. Ezekon túlmenően a teljesítéseknek megfelelően csoportosítja át előirányzatait. A személyi juttatások 1.900 eFt-tal nőnek, melyből 1.400 eFt-ra a közfoglalkoztatásra érkezett támogatás, 500 eFt-ra a dologi kiadásokból történő átcsoportosítás nyújt fedezetet. A dologi kiadásokat 15.970 eFt-tal csökkenti, ebből 8.255 eFt csökkenés a karbantartási kiadások előirányzatán jelenik meg. A dologi kiadások csökkenéséből pótolja a fejlesztési kiadásokon jelentkező 1.270 eFt-os növekedést. Szintén a dologi kiadások előirányzatának csökkenéséből nyújt fedezetet a Deákvári Óvoda (600 eFt), illetve a Kisvác Középvárosi Óvoda (600 eFt) pótfinanszírozására.

Az **Alsóvárosi Óvoda** a személyi jellegű előirányzatainak csökkentéséből (személyi juttatások -2.000 eFt, szociális hozzájárulási adó -500 eFt) teremti meg az egyéb dologi kiadások előirányzatán jelentkező hiány (2.500 eFt) forrását.

A **Deákvári Óvodánál** az egyéb kiadások előirányzatán 2.800 eFt forráshiány van, ennek megoldása érdekében az intézmény a személyi juttatások előirányzatából 1.000 eFt-ot, a szociális hozzájárulási adó előirányzatából 1.200 eFt-ot csoportosít át az egyéb dologi kiadások előirányzatára. A fennmaradó 600 eFt-ra pótfinanszírozást kér, melyet a Gazdasági Hivatal költségvetéséből történő átcsoportosítással tudunk megoldani.

A **Kisvác - Középvárosi Óvodának** hasonlóképpen a Deákvári Óvodához nem lesz elegendő év végéig az egyéb dologi kiadásokra betervezett összeg. Az intézmény a személyi juttatások előirányzatából 1.800 eFt-ot, a szociális hozzájárulási adó előirányzatából 400 eFt-ot tud átcsoportosítani. A fennmaradó 600 eFt-ot a Gazdasági Hivatal költségvetéséből történő átcsoportosításból biztosítjuk.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadásai 2.000 eFt-tal nőnek. A személyi juttatásokból 500 eFt-ot csoportosít át a dologi kiadásokra, mert voltak olyan rendezvényei, melyek költségét a személyi juttatások előirányzatán terezett, de a tényleges kifizetés a dologi kiadáson jelent meg. A dologi kiadások előirányzata 4.039 eFt-tal nő. A növekedésből 2.000 eFt a XII. Tavasz Fesztivál megrendezésére nyújt fedezetet. Az előirányzat 500 eFt-tal nő a személyi juttatások előirányzatából történő átvezetéséből. Az intézmény a közművelődési érdekltség növelő támogatáshoz kapcsolódó fejlesztési előirányzatából 1.539 eFt átcsoportosítását kéri a dologi kiadások előirányzatára, mert a beszerzések olyan összegűek voltak, melyek nem minősülnek fejlesztési kiadásoknak.

Vác Város Levéltára 564 eFt-tal kéri növelni költségvetését, melyből 325 eFt-ot a közfoglalkoztatásra kapott bevétele fedez, 239 eFt-ra a bérkompenzáció tartalékából tudunk forrást biztosítani. A személyi juttatások előirányzata 774 eFt-tal nő az alábbiak szerint: közfoglalkoztatás 286 eFt, dologi kiadásokból történő átcsoportosítás 300 eFt, bérkompenzáció fedezete 188 eFt. A szociális hozzájárulási adó előirányzatának változása a közfoglalkoztatás (39 eFt), illetve a bérkompenzáció (51 eFt) után fizetendő adókat tartalmazza. A dologi kiadások 121 eFt-tal csökkennek, mely tartalmaz 300 eFt csökkenést és 179 eFt növekedést. A 300 eFt-os csökkenés átvezetésre kerül a személyi juttatások előirányzatára. A növekedés a közművelődési érdekltségnövelő pályázatból történő beszerzések forrása, melyet a fejlesztésekből az ugyanilyen célra meghatározott előirányzat sorról csoportosít át.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetése 6.928 eFt-tal nő. Az időközi választásokra elszámolás alapján érkezett összegből a személyi juttatások előirányzata 285 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 69 eFt-tal, a dologi kiadások előirányzata 298 eFt-tal növelhető. A speciális célú támogatások előirányzata 6.276 eFt-tal növelhető, ebből foglalkoztatást helyettesítő támogatásra 4.042 eFt, lakásfenntartási támogatásra 1.287 eFt, rendszeres szociális segélyre 947 eFt fordítható.

Az **Önkormányzat működési kiadásai** 360 eFt-tal növelhetőek. A Művelődési - Oktatási és Ifjúsági - Sport Bizottság döntött pályázati alapjának teljes felosztásáról. A 99/2013. (IX.10.) sz. határozata értelmében 40 eFt-tal járul hozzá a Váci Huszár és Nemzetőr Bandérium utazási költségeihez. A döntés értelmében a Köznevelési, közművelődési feladatok dologi kiadásait 40 eFt-tal növeljük. A novemberi bizottsági ülésen két határozat is született a pályázati alaphoz kapcsolódva. A 123/2013.(XI.12.) sz. határozat alapján a Városi Óvodai Sportfesztivál költségeihez 80 eFt-tal járul hozzá (*Sportfeladatok*, dologi kiadások), a 124/2013.(XI.12.) sz. határozatában döntött arról, hogy a *Szervezési és Tájékoztatási Osztály* költségvetésében terezett szilveszteri rendezvényhez 240 eFt-ot biztosít pályázati alajából.

A rendeletmódosítás a tartalékok állományát az alábbiakban változtatja:

Az intézményi tartalék működési része 7.104 eFt-tal nő az óvodapedagógusok béremelésére központi forrásból nyújtott támogatásból.

A Művelődési- Oktatási és Ifjúsági- Sport Bizottság pályázati alapját felosztotta. A Bizottság határozatai alapján a megjelölt feladatokra kerültek át a tartalékból az előirányzatok.

A bérkompenzáció tartaléka 3.562 eFt-tal nő. (11.522 eFt növekedés, 7.960 eFt csökkenés). A növekedés tartalmazza a 2012. évről áthúzódó (7.258 eFt), illetve a 2013. év október hónap után járó (4.264 eFt) bérkompenzáció központi költségvetésből származó összegét. A csökkenést az indokolja, hogy a bérkompenzáció tartalékából az intézményi kérelmek alapján átvezetjük a szükséges forrásokat. Az átvezetések az alábbi intézményeket érintik: Idősek Otthona 4.615 eFt, Vác Város Önkormányzat 84 eFt, Vác Városi Levéltár 239 eFt, Szociális Szolgáltatások Háza 3.022 eFt.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

1.) Pályázati céltartalék	27.804 eFt
2.) Belterületbe vont településrészek közművesítésének támogatása	6.440 eFt
3.) Alapellátási keret	1.973 eFt
4.) Helyi közösségi közlekedési rendszer fejlesztése	31.519 eFt
5.) Intézményi tartalék	7.655 eFt
7.) Lakásszámla	2.500 eFt
9.) Környezetvédelmi Alap számla tartaléka	8.748 eFt
10.) Bérkompenzáció	20.789 eFt
11.) I. Világháborús emlékmű újraállítása.	4.500 eFt



K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2013. december 05-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (10. sz. módosítás)

143/2013. (XII. 05.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és javasolja a Képviselőtestületnek elfogadásra Vác Város Önkormányzat rendeletét az Önkormányzat 12/2013. (II. 22.) sz. költségvetési rendeletének módosításáról (10. sz.).

Határidő: 2013. 12. 12.-i Kt-i ülés

Felelős: Pénzügyi és Adó Ov.

K. m. f.

Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelélül:


.....
Brinyiczkiné Hugyecz Éva