



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2013. május 23. napi ülésére

Szám: 11/18-8/2013.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: -

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. május 16-án

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva dr. Cserekllye Károly Jogi Osztály vezetője

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre
megkapta: Kökény Szabolcs osztályvezető

Véleményezésre
megkapta: Fördös Attila polgármester

Vác Város Önkormányzat
..../2013.(....) sz. rendelete
az Önkormányzat 12/2013.(II.22.) sz.
költségvetési rendeletének módosításáról
(2. 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	4 961 305	51 797	5 013 102
Finanszírozási műveletek			
- belső (pénzmaradvány)	105 753		105 753
- külső	1 016 525		1 016 525
Összesen	6 083 583	51 797	6 135 380

2. §

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

Működési célú támogatás államháztartáson belülről	4.331 eFt
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
- Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	32.186 eFt
Egyéb működési célú központi támogatás	15.280 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	5 057 153	51 797	5 108 950
Finanszírozási műveletek	1 026 430		1 026 430
Összesen	6 083 583	51 797	6 135 380

4. §

A rendelet 4.§ b.) pontjának összege – **működési kiadások** – 38.137 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.) pontjának összege – az **Önkormányzat felújítási kiadásai** – 2.000 eFt-tal nő az alábbiak szerint:

4. cím

Görgey A.n.1.sz. Társasház - előtető felújítás	2.000 eFt
--	-----------

6. §

A rendelet 4.§ e.) pontjának összege – az **Önkormányzat fejlesztési kiadásai** – 1.028 eFt-tal nő az alábbiak szerint:

4. cím

Felső Törökhegy – telekalakítás	1.028 eFt
---------------------------------	-----------

7. §

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

Kiegészítésre kerül:

Intézmények fejlesztési kiadásai e.1.) pont

8. §

A rendelet 4.§ e.1) pontjának összege – az **Intézmények fejlesztési kiadásai** – 2.509 eFt-tal nő az alábbiak szerint:

1. cím

Bölcsődék és Fogytékosok Intézménye

- Számítástechnikai eszközbeszerzések	53 eFt
- Mosógép beszerzés	160 eFt
- Benzinmotoros fűnyíró	36 eFt
- Fűkasza	51 eFt

Szociális Szolgáltatások Háza

- Bútorbeszerzés (OEP feladat)

209 eFt

2. cím**Gazdasági Hivatal**

- Gépjármű beszerzés

2.000 eFt

9. §

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

Működési céltartalék 13.151 eFt-tal nő,
Felhalmozási céltartalék 5.028 eFt-tal csökken

Tartalékok célonként:

Összegek: 1.000 Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Összeg	- ebből:	
			Működési	Felhalmozási
5.)	Intézményi tartalék	-4 129	-2 129	-2 000
8.)	Felhalmozási tartalék	-3 028		-3 028
10.)	Bérkompenzáció	15 280	15 280	
	Összesen	8 123	13 151	-5 028

10. §

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

Vác, 2013. május

Fördős Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
jegyző

Mellékletek, 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

2.sz. módosítás

Cím- rend		Feladat- jellege		Költségvetési szerve megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Tudomány- egyes feladatok költségei	Ebből:		Ellátási díjak, pénzes, juttatások	Pénzes, ajándék és egyéb támogatás	Speciális előirányzatok támogatásai	Működési kiadások	Működési bevételek és működési maradványok
		Kötelező vállalat	Állami					külső személyi díjak	előirány- zatok					
1.				Speciális és gyermekjóléti feladatok										
	X			Bérlőházak és foglalkoztatási Intézménye	354	94	-300	3 300	1 700					150
	X			Speciális Szolgálatok Háza	135	37	-209							-37
	X			Idősek Otthona és Klubja	414	112								526
2.				Köznevelési és gyermekjóléti feladatok										
	X			Gyermekjóléti Hivatal	411	110								521
	X			Alkotmányi Önkormányzat										
	X			Deákterületi Óvoda	127	33								160
	X			Kisvác - Központi Óvoda	15	5								24
3.				Kulturális feladatok										
	X			Madách Imre Művelődési Központ	537	130	2 080						2 767	
	X			Kurucz Lajos Városi Könyvtár										
	X			Vác Városi Levéltár	80	11	474						568	
	X			Tábor Ignác Múzeum	181	49							230	
4.				Általános önkormányzati feladatok										
				Váci Polgármesteri Hivatal	-223	-60						30 364	20 931	
	X			- kötelező feladat	-223	-60							-283	
		X		- állami feladat								30 364	30 264	
				Vác Város Önkormányzat	-152	-41	-2 353				2 125	3 670	13 151	16 398
	X			- kötelező feladat			-1 750				1 750	3 670	13 151	16 321
		X		- önként vállalt	-152	-41	-603				375			-423
				Mindösszesen:	1 906	482	-310	3 300	1 700		2 125	33 934	13 151	51 288

Összesen: 1 000 Ft-ban

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

2.sz. módosítás

Összegek: 2013. évi-ben

Cím- szám	Költségvetési szerve megnevezése	Felhalmozási célú közvetlen visszatérítés	Felhalmozási célú közvetlen nyújtás	Felújítás	Felhalmozás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási költségek és tartalékok összesen	Költség- össze- sen	Saját forrás- teltek	ÖEP finans- zírozás	Idénylő eset- ben támogatás	Függetlenség állapota
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok											
	Bölcsőke és Fogynékosok Intézménye				300		300	450			450	
	Szociális Szolgáltatások Háza				209		209	172			172	
	Idősek Otthona és Klubja							526			526	
2.	Környezeti és gyermekéktörvényi feladatok											
	Gazdasági Iroda				2 000		2 000	2 521			2 521	
	Alsóvárosi Óvoda											
	Deákvári Óvoda							160			160	
	Kisvác - Könyvtári Óvoda							24			24	
3.	Kulturális feladatok											
	Mecsiák Imre Művelődési Központ							2 767	1 805		902	
	Katona Lajos Városi Könyvtár							568	568			
	Vác Városi Levéltár							230			230	
	Trapor Ignác Múzeum											
4.	Általános működési feladatok											
	Váci Polgármesteri Hivatal							29 981			29 981	
	- kötelező feladat							-263				
	- illumi feladat							30 244				
	Vác Város Önkormányzat			2 000	1 028	-5 028	-2 000	14 308	40 364			
	- kötelező feladat			2 000	1 028	-5 028	-2 000	14 821				
	- önként vállalt							-423				
	Mindösszesen:			2 000	3 537	-5 028	509	51 797	51 797		34 966	
	Finanszírozási módjai											
	KIADÁSOK ÖSSZESEN							51 797				

Vác Város Önkormányzat 2013. évi kiemelt működési célirányainak módosítása

2.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			-2 540			-2 540		-2 540
Megszűnt intézmények áthúzódó kiad.								
Környezet- és Természetvédelem								
Felépülésrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazdálkodás								
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rakli u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közügyi Felügyelet								
Szociális és egészségügyi feladatok				150	3 670	3 820	3 670	150
Környezeti, közművelődési feladatok	-152	-41				-193		-193
Sport feladatok			-1 750	1 750				
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatási feladatok			-605	225		-380		-380
Feladatellátási szerződés alapján								
Közelítés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Felépítésszolgáltatás								
Közutak, hidak								
Közügyi feladatok								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Temetőfenntartás								
Piaci, vásári tevékenység								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás								
Váci Világi Vigalom			2 540			2 540		2 540
Sportlétesítmények működtetése								
MINDÖSSZESEN:	-152	-41	-2 355	2 125	3 670	3 247	3 670	-423

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 6.135.380 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	4 692 912
Működési tartalék	31 778
Működési költségvetés kiadásai	4 724 690
Felhalmozási célú kölcsön	3 000
Felújítás	43 250
Felhalmozás	166 642
Felhalmozási tartalék	171 368
Felhalmozási költségvetés kiadásai	384 260
Összesen	5 108 950
Finanszírozási művelet	1 026 430
Mind összesen	6 135 380

BEVÉTELEK

Önkormányzati szinten a bevételi főösszeg 51.797eFt-tal nő.

Államháztartáson belülről 4.331 eFt működési célú támogatás érkezett. A Madách Imre Művelődési Központ bevétele 1.865 eFt, melyből közcélú foglalkoztatásra 165 eFt-ot utalt a Munkaügyi Központ. A Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázatokon a Tavaszi Fesztivált megrendezésére 1.000 eFt-ot, a Táncház program megrendezésére 200 eFt-ot nyert el. Az Emberi Erőforrások Minisztériumától Roma kulturális eseményekre 500 eFt támogatásban részesült. A Vác Városi Levéltár 568 eFt-tal növeli előirányzatát, ebből 94 eFt közcélú foglalkoztatás támogatására érkezett az intézményhez. A Nemzeti Kulturális Alaphoz benyújtott pályázatai alapján szakkönyvek vásárlására 300 eFt, savmentes irattároló dobozok beszerzésére 174 eFt támogatásban részesült. Az Önkormányzat központi költségvetésből származó bevétele 1.898 eFt, ebből 1.804 eFt otthonteremtési támogatás, 94 eFt kiegészítő gyermekvédelmi támogatás.

A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásán belül az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése jogcímen 32.186 eFt érkezett önkormányzatunkhoz az alábbiak szerint: ápolási díj 1.853 eFt,

foglalkoztatást helyettesítő támogatás 21.173 eFt, időskorúak járadéka 69 eFt, lakásfenntartási támogatás 5.527 eFt, rendszeres szociális segély 3.564 eFt.

Az egyéb működési célú központi támogatások előirányzata 15.280 eFt-tal növelhető a bérkompenzáció összegéből.

KIADÁSOK

A beérkezett bevételek költségvetési rendelethez történő beépítése következtében, valamint átcsoportosítások eredményeképpen a működési kiadások 38.137 eFt-tal, a működési céltartalékok 13.151 eFt-tal, a felújítási kiadók 2.000 eFt-tal, a fejlesztési kiadások 3.537 eFt-tal növelhetőek, a fejlesztési céltartalékok 5.028 eFt-tal csökkennek.

A rendeletmódosítás során a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok, adók változását legfőképpen az indokolja, hogy a bérkompenzáció átalakítása miatt voltak olyan foglalkoztatottak, akiknek csökkent a bérük. A bérek csökkenésének megakadályozása céljából –az intézmények adatszolgáltatása alapján– intézményi működési céltartalékból biztosítunk fedezetet a bérek korrekciójára. Az intézkedéssel Önkormányzati szinten 38 dolgozó bérének rendezése történhet meg, mely éves szinten 2.129 eFt forrást igényel.

A Bölcsődék és Fogvatékosok Intézményénél 450 eFt-tal nőnek a kiadások.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok, adók változását a bérkorrekció indokolja. Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján dologi kiadásaiból 300 eFt átcsoportosítását kéri a fejlesztési kiadások közé a működéséhez szükséges gépek beszerzésére. Egyéb dologi kiadásaiból 5.000 eFt átcsoportosítását kéri, ebből 3.300 eFt a közüzemi díjak, 1.700 eFt az étkeztetési kiadások előirányzatát növeli.

A Szociális Szolgáltatások Háza költségvetése 172 eFt-tal nő bérkorrekcióra. Előirányzat módosítási kérelme alapján a dologi kiadásaiból 209 eFt átcsoportosítását kéri a fejlesztési kiadások közé irodabútor beszerzésre. A bútorok beszerzése OEP finanszírozásból történik, a Petőfi Sándor Általános Iskolában és az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskolában kerülnek elhelyezésre.

Az **Idősek Otthona** költségvetése 526 eFt-tal növelhető a foglalkoztatottak bérének szinten tartása érdekében.

A **Gazdasági Hivatal** kiadási előirányzatai 2.521 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások (411 eFt) és a munkaadókat terhelő járulékok, adók (110 eFt) változását a bérkorrekció indokolja. A Képviselőtestület 9/2013.(1.24.) sz. határozatában döntött arról, hogy ételszállítás céljára engedélyezi egy használt gépjármű

beszerzését 2.000 eFt összegben. A gépjármű beszerzésének fedezetét az intézményi céltartalék felhalmozási részéből tudjuk biztosítani.

A **Deákvári Óvoda**, valamint a **Kisvác – Középvárosi Óvoda** költségvetése a bércsökkenés megakadályozása miatt nő.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadási előirányzatai 2.767 eFt-tal nőnek.

A személyi juttatások előirányzatán 557 eFt a növekedés. A Képviselőtestület a 7-74/2012 (XII.04.) sz. határozata alapján 152 eFt-tal nő az előirányzat a „Közművelődést segítő munkáért” kitüntetéssel járó pénzjutalom fedezetére (járulék, adó 41 eFt). A Képviselőtestület 63/2013.(III.28.) sz. határozatában döntött a pályázati érdekelttség felosztásáról. A felosztás eredményeképpen az intézményt 223 eFt személyi juttatás előirányzat (járulék, adó 60 eFt) illeti meg. Bérkorrekcióra 37 eFt-tal (járulék, adó 9 eFt) növelhető a költségvetése. Előirányzat módosítási kérelme alapján saját bevételeiből további 145 eFt a növekedés (járulék, adó 20 eFt). A dologi kiadások 2.080 eFt-tal nőnek, ebből 1.700 eFt-ra az intézmény saját bevétele nyújt fedezetet (pályázaton elnyert összeg). A fennmaradó 380 eFt növekedést az Önkormányzat működési költségvetéséből biztosítjuk (Szervezési és tájékoztatási feladatok - EU csatlakozási ünnepség, Május 1. sor) a Szervezési és Tájékoztatási Osztály levele alapján.

A **Vác Városi Levéltár** 568 eFt-tal növeli költségvetését saját bevételeiből. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatának növekedése a közcélú foglalkoztatásra nyújt fedezetet. Dologi kiadásait a Nemzeti Kulturális Alap pályázatain elnyert összegekből növeli 474 eFt-tal.

A **Tragor Ignác Múzeum** költségvetése 230 eFt-tal nő a foglalkoztatottak bérkorrekciójára.

A **Polgármesteri Hivatal** működési költségvetése 29.981 eFt-tal nő. A 63/2013.(III.28.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján a pályázati érdekeltségi rendszerre tervezett összegből 223 eFt személyi juttatás előirányzatot és 60 eFt munkáltatókat terhelő járulékok és adók előirányzatot csoportosítunk át a Madách Imre Művelődési Központ költségvetésébe. A speciális célú támogatások soron 30.264 eFt növekedés jelenik meg segélyezési célokra, a központi költségvetésből igénylés alapján érkezett támogatásokból. Az előirányzatból 21.173 eFt a foglalkoztatást helyettesítő támogatás, 5.527 eFt a lakásfenntartási támogatás, 3.564 eFt a rendszeres szociális segély sorokon jelenik meg.

Az **Önkormányzat** költségvetése 14.398 eFt-tal nő, a működési kiadások 3.247 eFt-tal, a működési céltartalék 13.151 eFt-tal, a felújítás 2.000 eFt-tal, a fejlesztés 1.028 eFt-tal nő, a felhalmozási céltartalékok 5.028 eFt-tal csökkennek.

Működési kiadások:

A *Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* sorról a Képviselőtestület 114/2013.(IV.25.) sz. határozata alapján 2.540 eFt-ot csoportosítunk át a *Váci Világi Vigalom* sorra.

A Képviselőtestület 71/2013.(III.28.) sz. határozatában döntött arról, hogy hozzájárul Regőczy István váci egyházmegye atya temetési költségéhez. A döntés értelmében a *Szociális és egészségügyi feladatok* sor pénzeszközáradások előirányzata 150 eFt-tal nő az átmeneti segély keret terhére (speciális célú támogatás).

A Speciális célú támogatások 3.670 eFt-tal nőnek összességében (150 eFt csökkenés és 3.820 eFt növekedés). A csökkenést a fent leírt átcsoportosítás indokolja. A 3.820 eFt-os növekedés segélyezési célokat szolgál. Fedezetet az önkormányzat igénylése alapján a központi költségvetés biztosított.

Köznevelési, közművelődési feladaton 193 eFt-tal csökken az előirányzat. A Képviselőtestület Z-74/2012 (XII.04.) sz. határozata alapján a „Közművelődést segítő munkáért” kitüntetéssel járó pénzjutalom fedezete átvezetésre kerül a Madách Imre Művelődési Központ költségvetésébe.

Sport feladaton kiemelt előirányzatok között történik átcsoportosítás. Az eredeti költségvetésben a Városi és diáksport rendezvények megszervezésére a dologi kiadások előirányzatán biztosítottunk fedezetet. A kifizetés a pénzeszközáradások között jelenik meg, ezért az előirányzatot ott biztosítjuk.

Szervezési és tájékoztatási feladaton 380 eFt-tal csökken az előirányzat. A dologi kiadások 605 eFt-tal csökkennek. A csökkenésből 380 eFt a Madách Imre Művelődési Központ költségvetésébe kerül átvezetésre. Városmarketing, arculatépítés sorról 225 eFt átvezetésre kerül a pénzeszközáradások sorra. Az átvezetések a Szervezési és Tájékoztatási Osztály levelei alapján történtek.

Felújítás:

A felújítások előirányzata 2.000 eFt-tal nő felhalmozási céltartalékból. Az előirányzat a Képviselőtestület 115/2013. (IV.25.) sz. határozata alapján a Görgey A.u.1.sz. társasház előterő felújítására biztosít fedezetet.

Fejlesztés:

Fejlesztés előirányzaton a Felső Törökhegy telekalakítására 1.028 eFt növekedés jelenik felhalmozási tartalékból.

TARTALÉKOK

A rendeletmódosítással a céltartalékok állománya 8.123 eFt-tal nő.

Az **Intézményi tartalék** 4.129 eFt-tal csökken. A bérkompenzáció átalakítása miatt csökkenő bérek rendezésére önkormányzati szinten 2.129 eFt-ot csoportosítunk át az intézmények költségvetésébe az alábbiak szerint: Bölcsődék és Fogytékosok Intézménye 450 eFt, Szociális Szolgáltatások Háza 172 eFt, Idősek Otthona 526 eFt, Gazdasági Hivatal 521 eFt, Deákvári Óvoda 160 eFt, Kiskóc – Középvárosi Óvoda 24 eFt, Madách Imre Művelődési Központ 46 eFt, Traktor Ignác Múzeum 230 eFt.

A Képviselőtestület 9/2013.(I.24.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Gazdasági Hivatal 2.000 eFt értékben gépjárművet vásárolhat. A fedezetet az Intézményi tartalék felhalmozási részéből tudjuk biztosítani.

A Felhalmozási tartalék 3.028 eFt-tal csökken, ebből 2.000 eFt a Görgey A.u.1.sz. társasház előtető felújítását szolgálja a Képviselőtestület 115/2013. (IV.25.) sz. határozata alapján. A Felső Törökhegy telekalakítás feladatra 1.028 eFt kerül átvezetése a fejlesztési kiadások közé.

A központi költségvetés 15.280 eFt-ot biztosított bérkompenzációra 2013. január-március hónapokra, melyből céltartalékot képzünk.

A rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

1.) Pályázati céltartalék	116.057 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	17.210 eFt
6.) Művelődési- Oktatási és Ifjúsági- Sport Bizottság pályázati alap	520 eFt
7.) Lakásszámla	2.000 eFt
8.) Felhalmozási alap	1.972 eFt
9.) Környezetvédelmi Alap számla tartaléka	8.748 eFt
10.) Bérkompenzáció	15.280 eFt