



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2013. április 25. napi ülésére

Szám: 11/18 6/2013.
Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás
Melléklet: -

Előterjesztő: Kökény Szabolcs osztályvezető
Készítette: Pálkás Józsefné csoportvezető

Előzmény/korábbi döntés: 12/2013. (II.22.) sz. költségvetési rendelet
Terdőclem: 10 oldal

Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2013. április 18-án

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva dr. Cserekllye 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 a Dunakanyar szíve

Vác Város Önkormányzat
...../2013.(.....) sz. rendelete
az Önkormányzat 12/2013.(II.22.) sz.
költségvetési rendeletének módosításáról
(1. 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		4 961 305
Finanszírozási műveletek			
- belső (pénzmaradvány)		105 753	105 753
- külső	1 016 525		1 016 525
Összesen	5 977 830	105 753	6 083 583

2. §

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

Pénzmaradvány – működési célra 105.753 cFt

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	4 951 400	105 753	5 057 153
Finanszírozási műveletek	1 026 430		1 026 430
Összesen	5 977 830	105 753	6 083 583

4. §

A rendelet 4.§ b.) pontjának összege – működési kiadások – 97.005 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.§ g.) pontja – tartalékok – az alábbiak szerint változik:

Működési céltartalék 8.748 eFt-tal nő,

Tartalékok célonként:

9.) Környezetvédelmi Alap számla tartaléka 8.748 eFt

6. §

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

Vác, 2013. április

Fördös 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

1.sz. módosítás

Cím- szám	Feladat jellege		Költségvetési szerv megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb juttatások	Ebből:		Ellátottak pénzbeli juttatásai	Pénzeszközök és egyéb pénzügyi eszközök	Speciális célú támogatások	Működési kiadások	Működési célú kiadások és működési célú feladatok
	Működési	Állami					közvetlen	közvetett					
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok										
	X		Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	602	162	1 769			319				2 533
	X		Szociális Szolgálatok Hálója	3 651	986	283		283					4 920
	X		Jelöltek Országos és Klubja	2 466	667								3 133
2.			Köznevelési és gyermekjóléti feladatok										
	X		Gazdasági Hivatal	2 600	684	1 035							4 319
	X		Alapítványi Övölde			30							30
	X		Iskolai Könyvtár										
3.			Kulturális feladatok										
	X		Vadászati és Művelődési Központ	440	119	18 000	2 457		1 662				18 559
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	689	186	2 373	1 726						3 649
	X		Vác Városi Levéltár			3 730	358						3 730
	X		Tragor Ignác Múzeum										
4.			Általános önkormányzati feladatok										
			Váci Polgármesteri Hivatal	6 802	1 843								8 645
	X		- kötelező feladat	6 802	1 843								8 645
		X	- állami feladat										
			Vác Város Önkormányzat	874	236	35 156				11 422		8 748	56 436
	X		- kötelező feladat	874	236	35 156				4 929		8 748	49 949
		X	- önként vállalt							6 493			6 493
			Mindösszesen:	18 124	4 883	62 376	4 541	283	1 781	11 422		8 748	106 753

Összesen: 100 Ft-ban

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

Összesen: 1.000 Ft-ban

Cím- szám	Költségvetési szerv megnevezése	Teljesítményi célú költségvetési célú	Teljesítményi célú költségvetési célú	Felhalmozási célú költségvetési célú	Felhalmozási célú költségvetési célú	Felhalmozási célú költségvetési célú	Felhalmozási célú költségvetési célú	Kiadás összege	Szállítási közvetlen közvetlen	OPP finanszírozás	Pénz- maradvány	Időnyitási szerv támogatása	Engedélyezett állomány
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	Bábolcsk és Fogorvosok Intézménye							2 533			2 533		
	Szociális Szolgálatok Híza							4 920			4 920		
	Idősek Otthona és Klubja							3 133			3 133		
2.	Köznevelési és gyermekjóléti feladatok												
	Gazdasági Hivatal							4 319			4 319		
	Alsóvárosi Óvoda							30			30		
	Deákterti Óvoda												
	Kisvéc - Közép-Árasi Óvoda												
3.	Kulturális feladatok												
	Madách Imre Művelődési Központ							18 550			18 550		
	Károlyi Lajos Városi Könyvtár							3 448			3 448		
	Vác Városi Levéltár							3 730			3 730		
	Tugor Ignác Múzeum												
4.	Általános működési feladatok												
	Váci Polgármesteri Hivatal							8 645			8 645		
	- kötelező feladat							8 645			8 645		
	- állami feladat												
	Vác Város Önkormányzat							56 436			56 436		
	- kötelező feladat							49 943			49 943		
	- önként vállalt							6 493			6 493		
	Mindösszesen:							105 753			105 753		
	Finanszírozási műveletek												
	KIADÁSOK ÖSSZESEN							105 753					

Vác Város Önkormányzat 2013. évi kiemelt működési előirányzatainak módosítása

1.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 tisztviselők								
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			28 962			28 962	28 962	
Megszűnt intézmények áthúzódó kiad.	874	236	2 654			3 764	3 764	
Környezet- és Természetvédelem								
Településszervezés, Istékvédelem								
Város- és községgazdálkodás				929		929	929	
Saját v. bérlet ingatlan (Lakásszámla)			1 786			1 786	1 786	
Saját v. bérlet ingatlan (Rádi u. 23.)			1 754			1 754	1 754	
Állategészségügyi feladatok				2 400		2 400	2 400	
Piaci-vásári tevékenység								
Karasztörölvédelemi Kirendeltség								
Közfürdői Felügyelet								
Szociális és egészségügyi feladatok								
Köznevelési, közművelődési feladatok				8 093		8 093	1 600	6 493
Sport feladatok								
Turisztikai feladat								
Szervezési és tárgyalási feladatok								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közhatalom								
Parkfenntartás								
Saját v. bérlet ingatlan								
Településszervezés								
Közutak, hidak								
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Temetőfenntartás								
Piaci, vásári tevékenység								
Stadion karbantartás								
Építmény karbantartás								
Váci Világi Vigalom								
Sportlétesítmények működtetése								
MINDÖSSZESEN:	874	236	35 156	11 422		47 688	41 195	6 493

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást a 2012. évi pénzmaradvány költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja. A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 6.083.583 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	4 654 775
Működési tartalék	18 627
Működési költségvetés kiadásai	4 673 402
Felhalmozási célú kölcsön	3 000
Felújítás	41 250
Felhalmozás	163 105
Felhalmozási tartalék	176 396
Felhalmozási költségvetés kiadásai	383 751
Összesen	5 057 153
Finanszírozási művelet	1 026 430
Mind összesen	6 083 583

BEVÉTELEK

Önkormányzati szinten a bevételi főösszeg 105.753 eFt-tal nő pénzmaradványból.

Önkormányzati szinten 103.729 eFt pénzmaradvány képződött. A képződött pénzmaradványt korigálni kell a központi költségvetéssel történő normatíva elszámolás, valamint az adóterő-képességgel történő elszámolás eredményeivel. A normatívával történő elszámolás után 7.403 eFt illeti meg önkormányzatunkat. A 2012. évi jövedelmkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolás eredményeképpen 5.379 eFt visszafizetési kötelezettség keletkezett. Az előzőeket figyelembe véve az **önkormányzati szintű korigált pénzmaradvány 105.753 eFt**, melyből 52.672 eFt az Önkormányzatnál, 53.081 eFt az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervnél keletkezett.

KIADÁSOK

A pénzmaradvány költségvetési forrásként történő beépítése következtében városi szinten a működési kiadások 97.005 eFt-tal, a működési tartalék 8.748 eFt-tal nő.

A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél 2.533 eFt pénzmaradvány osztható fel, ebből 602 eFt a személyi juttatások 162 eFt, a szociális hozzájárulási adó előirányzatát növeli. Az előző évről áthúzódó szállítói tartozásokra 119 eFt-tal (karbantartás), egyéb kötelezettségvállalásra 1.650 eFt-tal növelhető az előirányzat.

A Szociális Szolgáltatások Házánál az OEP finanszírozáshoz tartozó feladatellátáson 4.637 eFt pénzmaradvány keletkezett, ebből a személyi juttatások előirányzata 3.651 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 986 eFt-tal nő. Szociális ellátások feladaton képződött pénzmaradványa terhére 283 eFt-tal nő a dologi kiadások (élelem) előirányzata.

Az Idősek Otthona 3.133 eFt keletkezett pénzmaradványa terhére a személyi juttatások előirányzatát 2.466 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzatát 667 eFt-tal kéri növelni.

A megszűnt oktatási intézmények maradványa:

Az alapfokú oktatási intézményeknél keletkező pénzmaradvány a decemberben kifizetett és január hónapban terhelendő bérkifizetésekre nyújt fedezetet. A bérek terhelése a Gazdasági Hivatalnál történt, ezért az Árpád Fejedelem Általános Iskola (24 eFt), a Juhász Gyula Általános Iskola (13 eFt), a Petőfi Sándor Általános Iskola (12 eFt), a Radnóti Miklós Általános Iskola (15 eFt), a Bartók Béla Zeneiskola (6 eFt) 2012. évi pénzmaradványa a Gazdasági Hivatal személyi jellegű előirányzatait növeli.

A középfokú oktatási intézmények esetében a Madách Imre Gimnáziumnál 2.404 eFt maradvány keletkezett, ebből 1.035 eFt üzemeltetési költség a Gazdasági Hivatalt, 475 eFt áthúzódó bérterhelés az Önkormányzatot, 894 eFt szakmai célú pályázatból származó összeg a Klebelsberg Intézményfenntartó Központot illeti meg.

A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium maradványa 635 eFt a decemberben kifizetett, de január hónapban terhelendő bérből. A bérterhelés az Önkormányzat költségvetését érinti. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola pénzmaradványa 1.760 eFt szakmai feladatokra áthúzódó kifizetésekre. A szakmai célokat szolgáló áthúzódó kifizetések a Klebelsberg Intézményfenntartó Központhoz kerülnek.

A Klebelsberg Intézményfenntartó Központnál jelentkező kifizetések fedezete az Önkormányzat költségvetésébe kerül beépítésre és onnan kerül átadásra.

A Gazdasági Hivatalnál 3.214 eFt pénzmaradvány képződött, melyet 1.105 eFt-tal növelni kell a megszűnt oktatási intézmények pénzmaradványából (alapfokú oktatási intézmények 70 eFt, Madách Imre Gimnázium

1.035 eFt), így összesen 4.319 eFt-tal növelhető a költségvetése. Az összes növekedésből 2.600 eFt a személyi juttatások, 684 eFt a szociális hozzájárulási adó, 1.035 eFt a dologi kiadások előirányzatát növeli.

A **Madách Imre Művelődési Központ** költségvetése 18.559 eFt-tal nő, melyből 12.039 eFt-ra saját maradványa nyújt fedezetet. A Váci Értéktár Közérdekű Muzeális Gyűjtemény 2013. évtől mint önállóan működő költségvetési szerv megszűnt, beolvadt a Madách Imre Művelődési Központba. Keletkezett maradványa 6.520 eFt volt, melyet a MIMK költségvetésébe építhetünk be az áthúzódó szállítói számlák és kötelezettségvállalások kiegyenlítésére.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** költségvetése 3.448 eFt-tal nő. A személyi jellegű előirányzatok az áthúzódó bérterhelésekre nyújtanak fedezetet. A dologi kiadások előirányzatának 2.573 eFt-os növeléséből 220 eFt könyvbeszerzéshez kapcsolódó kötelezettségvállalás, 556 eFt szintén könyvbeszerzéshez kapcsolódó szállító, 1.797 eFt főleg közüzemi szállítói állomány kifizetésére nyújt fedezetet.

Vác Város Levéltára 3.730 eFt felosztható pénzmaradvánnyal rendelkezik, ebből 34 eFt átvett pénzeszköz maradványa, 3.167 eFt elkülönített számla maradványa a „Tér” és a „Váci Városház” c. kiadványok idegen nyelven történő megjelenésére. A fennmaradó 529 eFt maradvány áthúzódó szállítói számlákra nyújt fedezet.

A **Polgármesteri Hivatalnál** 8.645 eFt pénzmaradvány osztható fel. A személyi juttatások előirányzata 6.802 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 1.843 eFt-tal növelhető.

Az **Önkormányzat** költségvetése 56.436 eFt-tal növelhető pénzmaradványból, ebből 52.672 eFt saját maradványa, 3.764 eFt az oktatási intézmények maradványából illeti meg.

A működési kiadások 56.436 eFt-tal nőnek.

A **személyi juttatások** előirányzatának (874 eFt), valamint a **szociális hozzájárulási adó** előirányzatának (236 eFt) növekedése a Madách Imre Gimnázium (475 eFt) és a Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium (635 eFt) áthúzódó bérterhelésére nyújt fedezetet.

A **dologi kiadások** 35.156 eFt-tal nőnek. *Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* soron 28.962 eFt-os növekedés jelenik meg a 2012. évről áthúzódó kifizetések (ÁFA befizetés), valamint a bankszámla vezetéssel kapcsolatos költségek, díjak fedezetére. A megszűnt *oktatási intézmények* maradványából a Klebelsberg Intézményfenntartó Központot megillető részre 2.654 eFt-tal nő az előirányzat. A *Lakásszámla* dologi kiadása 1.786 eFt-tal, a *Rádió* 23. elkülönített számla dologi kiadása 1.754 eFt-tal növelhető az elkülönített számlákon keletkező pénzmaradványból.

A **Pénzeszközátadások** előirányzata 11.422 eFt-tal nő, ebből 929 eFt a 2012. december 28-án érkezett helyi közösségi közlekedés normatív támogatásából a Volánbusz Zrt. részére 2013. január 02-án elutalt áthúzódó tétel a város- és községgazdálkodás feladaton. *Állategészségügyi feladatok* soron 2.400 eFt-tal nő az előirányzat a Zöld

Menedék Állatvédő Alapítványnak utalt előző évről áthúzódó tételből: *Köznevelési, közművelődési feladatok* 8.093 eFt a növekedés. A növekedésből 1.600 eFt a Szob Város Önkormányzattal műzeális feladatok ellátására kötött megállapodásra nyújt fedezetet. A fennmaradó 6.493 eFt a Váci Waldorf Alapítvány 2012. évről áthúzódó kifizetésének forrása.

TARTALÉKOK

A rendeletmódosítással új tartalék képzésére nyílik lehetőség.

A **Környezetvédelmi Alap** számla év végi egyenlege 8.748 eFt volt a befolyt talajterhelési díjakból, melynek felhasználása kötött. A jogszabály értelmében a települési önkormányzat a talajterhelési díjból származó bevételt a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmére használhatja fel (csatornázás, szennyvíztisztítás, vízbázis védelem, települési monitoring kialakítása és működtetése, tartós környezetkárosodások kármentesítése, potenciális és a tényleges szennyező források szennyezésének megelőző, illetve utólagos műszaki védelme).

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	21.339 eFt
6.) Művelődési- Oktatási és Ifjúsági- Sport Bizottság pályázati alap	520 eFt
7.) Lakásszámla	2.000 eFt
8.) Felhalmozási alap	5.000 eFt
9.) Környezetvédelmi Alap számla tartaléka	8.748 eFt