

Előirányzat - felhasználási itemmerv. alakulása
2018. év.

Megnevezése	XI			XII			Összesen		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
BEVÉTELEK									
Intézmények bevételei	58 401	66 121	58 666	60 293	62 242	59 806	652 947	717 479	728 468
Önkormányzat bevételei									
- központi költségv. számm. források	129 240	145 336	117 212	129 240	204 668	176 638	1 240 057	1 679 446	1 681 773
- közhatalmi	93 197	93 197	61 314	197 851	211 851	71 126	3 281 180	3 311 180	3 196 149
- működési bevételek	39 775	41 775	38 952	43 060	210 102	53 584	491 824	747 068	522 137
- felhalmozási bevételek	5 174	5 174	143 169	1 929 793	3 864 952	74 342	2 793 930	4 668 425	671 105
- finanszírozási bevételek		6 767	2 489	223 810	202 810	72 917	474 667	669 267	424 811
Foijó számla hitel (éven belüli)		102 313						560 259	560 259
Bevételek összesen:	325 787	460 683	421 802	2 584 047	4 756 625	508 413	8 934 605	12 353 124	7 784 702
KIADÁSOK									
Személyi és járulékok	210 642	256 770	235 892	214 273	257 543	320 166	2 667 537	3 030 101	3 007 453
Dologi és egyéb működési	161 889	316 141	224 254	337 891	611 699	311 607	2 960 964	3 465 189	3 206 623
Működési tartalékok	1 000						62 470		
Felhalmozási kiadások		38 512	11 315	2 633 176	4 428 957	35 123	3 207 045	5 097 978	3 14 499
Felhalmozási tartalékok				4 000			7 400	62	
Finanszírozási kiadások		4 000	59 078	8 777	194 268	94 426	29 189	759 794	716 291
Kiadások összesen:	373 531	615 423	530 539	3 198 117	5 492 467	761 322	8 934 605	12 353 124	7 244 866

összegek:1.000 Ft-ban

Többéves kihatással járó döntések

Összegek 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Vállalt kötelezettség összesen	Kifizetés 2017.XII.31-ig	Kifizetés 2018. évben	Fennálló kötelezettség 2019.01.01-én	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás I.	358 786	9 990	38 171	310 625	38 906	38 906	38 906	38 906	38 906	38 906	38 906	38 283		
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás II.	107 786	144	8 994	98 648	10 977	10 977	10 977	10 977	10 977	10 977	10 977	10 977	10 832	
Vác Város Önkormányzat - fejlesztési célú külső forrás bevonás III.	76 970		8	76 962	7 894	7 894	7 894	7 894	7 894	7 893	7 893	7 893	7 893	5 920
Madách Imre Művelődési Központ: kazánrekonstrukció II	5 715	3 080	2 635											
Intézmények világiárszerveztetése														
Gazdasági Hivatal	141 399	136 569	4 830											
Vác Város Önkormányzat - Boronkay György Műszaki Középiskola	31 090	30 047	1 043											
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	14 819	14 227	592											
Idősek Orthona	6 872	6 310	562											
Madách Imre Művelődési Központ	10 144	9 803	341											
Katona Lajos Városi Könyvtár	7 625	7 330	295											
Összesen	761 206	217 500	57 471	486 235	57 777	57 777	57 777	57 777	57 777	57 776	57 776	57 153	18 725	5 920

Közvetett támogatások

Adókedvezmények és mentességek, valamint méltányosságból történő adómérséklések és elengedések 2018-ban

- 1./ Vác Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a magánszemély kommunális adójáról szóló helyi rendeletében – a továbbiakban: Mr. – 2018. évben az alább felsorolt kedvezmények /mentességek/ megadását tette lehetővé:

Az adózó kérelmére az adó 50 %-át fizette, ha:

- a család saját háztartásában legalább három, lakó-, vagy tartózkodási hellyel rendelkező kiskorú gyermeket nevel, vagy
- aki kiskorú, vagy tanulmányait nappali tagozaton folytató nagykorú gyermekét egyedül neveli.

Az adózó kérelmére adómentességben részesült, ha

- a 18. életévét betöltött, de aktív korú és munkaképességét legalább 67 %-ban elvesztett, aktív korúak ellátásában részesülő személy,
- időskorúak járadékában részesülő személy, vagy
- az a nyugdíjas személy, aki az adótárgyat képező lakásban lakik és ott rajta kívül lakó- vagy tartózkodási hellyel senki nem rendelkezik

Az Mr. alapján adható adómentességek, adókedvezmények 2018. évben az alábbiak szerint alakultak:

Egyedül élő nyugdíjasoknak nyújtott mentesség	1.487 adózónak	29.742 eFt
Gyermekét vagy gyermekeit egyedül nevelő szülőknek és a 3 vagy több gyermekes családoknak		
<u>nyújtott 50 %-os kedvezmény:</u>	<u>327 adózónak</u>	<u>3.267 eFt</u>

Összes adókedvezmény, adómentesség: 1.814 adózónak 33.009 eFt

- 2./ Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete helyi iparüzési adóról szóló 5/1991. (III. 11.) önkormányzati rendeletének 2016-ben hatályos szövege szerint 50 %-os adókedvezmény illetett meg minden olyan adózót, akiknek a vállalkozás szintű adóalapja a 2 millió Ft-ot nem érte el.

Az említett rendeleti szabályozás alapján 2018-ban **863 adózó** részesült adókedvezményben, melynek mértéke **6.854 eFt** volt.

- 3./ Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete helyi építményadóról szóló 35/2015. (XI.20.) önkormányzati rendelete 7. § (2) bekezdés a) pontjában leírtak szerint mentes az adó alól az a vállalkozási célra hasznosított épület, illetve több építményadó-köteles épület esetén az épületek együttesen számított hasznos alapterülete abban az esetben, ha az nem haladja meg a 200 m²-t.

Ennél az adónemnél a maximum 200 m²-ig terjedő alapterületű, vállalkozási célú épületekről bekért bejelentések alapján **252 adózó** összesen **27.200 eFt** adómentességet kapott.

- 4./ Az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. tv. 201. §-a lehetőséget adott arra, hogy az adóhatóság a természetes személy kérelme alapján az őt terhelő adótartozást, valamint a bírság vagy pótléktartozást mérsékelheti vagy elengedheti, ha azok megfizetése az adózó és a vele együtt élő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti.

2018-ban a halmazott változás jegyzék szerint a városban működtetett valamennyi adónem és késedelmi pótlék tekintetében **178 adózó** esetében összesen **6.340 eFt** méltányosadból történő elengedésére került sor.

A leírtak alapján **2018-ban** adókedvezmények, mentességek, méltányosságból történő adóelengedések valamint mérséklések következtében **3.107 adózónak mindösszesen 73.403 eFt** kivetett adó elengedésére került sor.

A helyiségek, eszközök hasznosításából, közterület foglalásból származó bevételből nyújtott kedvezmények, mentességek, leírások összege

Nem lakás célú ingatlanok

A nem lakás célú helyiségek bérleti díj és közüzemi díj tartozásából Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3 §. (4) bek. 10. pontja alapján behajthatatlanság miatt 10.701.399,-Ft követelést írtunk le, mert a céget felszámolták, vagy hivatalból törölték, így a követelést érvényesíteni már nem lehet. A leírás tizennégy céget érintett.

Lakás célú ingatlanok

Bérlakás értékesítésnél a vételár hátralékának a szerződésben vállalt határidő előtt történő kiegyenlítése miatt a 21/2014.(VI.20.) sz. rendelet 42. §. (6) bekezdése alapján 111.057,-Ft, kedvezményt nyújtottunk. Két szerződésnél a fennálló tőke és kamatkövetelést behajthatatlan követelésként kellett leírni, ezek együttes összege 1.160.121,-Ft volt.

Közterület foglalás

A közterület foglalás címen fennálló követelés állományból a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3 §. (4) bek. 10. pontja alapján behajthatatlanság miatt 2.416.556,-Ft követelést írtunk le, mert a céget felszámolták, vagy hivatalból törölték, így a követelést érvényesíteni már nem lehet. A kis összegű követelések közül 685.725,-Ft értékben írtunk le, mert a végrehajtással kapcsolatos ráfordítások nem voltak arányban a követelés várhatóan behajtható összegével. A leírás a 22/2014.(VI.20.) sz. rendelet 20.§ (2) bekezdése alapján történt.

A 48/2018.(IV.16.) sz. Gazdasági- Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság határozata alapján 100.000,-Ft közterület foglalási díjból származó követelés került elengedésre.

Ellátási díjakból, egyéb szolgáltatási díjakból nyújtott kedvezmények, mentességek, leírt követelések összege

Az Idősek Otthonánál 84.835,-Ft, a Gazdasági Hivatalnál 5.056.077,-Ft, a Szociális Szolgáltatások Házánál 169.335,-Ft volt a behajthatatlan követelés leírt összege.

Vác Város Önkormányzatának 2018. évben folyó Európai Uniós projektjei

- Új bölcsőde építése Vácon (VEKOP-6.1.1-15-PT1-2016-00040)
támogatás összege: 334.618.420 Ft (100 %-os támogatási intenzitás)
támogatási szerződés aláírása: 2017. október 5.

- Árvízvédelmi fejlesztés Vácon (KEHOP-1.4.0-15-2016-00019)
támogatás összege: 2.220.000.000 Ft (100 %-os támogatási intenzitás)
támogatási szerződés aláírása: 2017. február 21.

- Vác Város Önkormányzat ASP-hez csatlakozása (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01248)
támogatás összege: 9.000.000 Ft
támogatási okirat kiadása: 2017. május 26.

- A Közép-Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése (VEKOP-4.1.1-15-2016-00004)
A Magyar Kajak-Kenu Szövetség által vezetett konzorcium tagjaként
támogatás összege: 105.410.000 Ft (100 %-os támogatási intenzitás)
támogatási szerződés aláírása: 2016. december 21.
Konzorciumi szerződés aláírása: 2017. május 31.

Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök 2018. évben

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím	Feladat jellege		Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Kötelező	Önként vállalt					
			Működési célú átvett pénzeszközök				
2.	X		<i>Gazdasági Hivatal</i>				
			- Duna Dráva Cement Kft.		50	50	100,0
1.	X		<i>Váci Család- és Gyermekjóléti Központ</i>				
			- Tiszta Formák Alapítvány		313	313	100,0
3.	X		<i>Madách Imre Művelődési Központ</i>				
			- ContiTech Magyarország Kft.		400	400	100,0
4.	X		<i>Vác Város Önkormányzat</i>				
			- Deákvári Gyermekekért Alapítvány		30	30	100,0
			- Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.			1 500	
			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
1.	X		<i>Szociális Szolgáltatások Háza</i>				
			- Hajléktalanokért Közalapítvány		587	587	100,0
1.	X		<i>Váci Család- és Gyermekjóléti Központ</i>				
			- Tiszta Formák Alapítvány		138	139	100,7
			Átvett pénzeszközök összesen		1 487	3 019	203,0



Vác Város Jegyzője

Iktatószám: 11/218-4/2019.

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Deákné dr. Szarka Anita** a **Váci Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2018. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszabályosságára és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői



beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Rendelkezésre áll az alapító okirat, a szervezeti működési szabályzat a gazdasági szabályzatok. A leigazolás, kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, utalványozás rendje szabályozott. A számviteli politikában nem szabályozott kérdések külön szabályzatokban rögzítésre kerültek. A belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre áll. Munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek. Biztosított a működés során a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre tudnak jutni, valamint a közérdek előtérbe kerül az egyéni érdekekkel szemben.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Kockázat kezelési rendszer működik a hivatalon belül. A tevékenységben rejlő kockázatok felmérése megtörtént, a szükséges intézkedések megtörténtek. A kockázati események nyomon követése biztosított.

Kontrolltevékenységek: Hivatalunknál működik az előzetes, utólagos, folyamatba épített és vezetői ellenőrzés. Biztosított a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi megalapozottsága. Kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, leigazolás, érvényesítés, utalványozás rendje működik. Felelősségi körök meghatározásra kerültek. Gazdasági események elszámolásának kontrollja működik.

Információs és kommunikációs rendszer: Biztosított a megfelelő információ időben történő továbbítása. Közérdekű adatszolgáltatásnak eleget teszünk. Az iratkezelés gyakorlata megfelel az előírásnak.

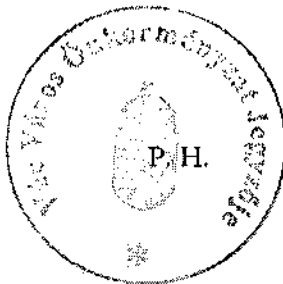
Nyomon követési rendszer (monitoring): A szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követést biztosító rendszere kialakított. Operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követés megvalósul. A független belső ellenőrzés a fenntartó ellenőrzési osztályán keresztül valósul meg, ami szervezetenként és funkcionálisan független.

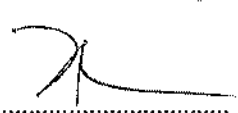


Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: igen-nem

Kelt: Vác, 2019. március 20.




.....
Deákné dr. Szarka Anita
jegyző

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás



Elkülönített számlák

2018. év

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
I. RÁDI U. 23.				
BEVÉTELEK:				
Lakbér	10 500	10 500	10 735	102,2
Továbbszámlázott közüzemi díjak			97	
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	10 500	10 500	10 832	103,2
KIADÁSOK:				
Működési kiadások:				
Személyi juttatások		150	150	100,0
Munkaadókat terhelő adók és járulékok		27	27	100,0
Közüzemi díjak				
- víz	400	400	179	44,8
- áram	800	800	487	60,9
- gáz	300	300	39	13,0
Karbantartás, fenntartás, üzemeltetés	8 800	8 623	5 754	66,7
Egyéb kiadások (postai közreműködési díj, bankszámlaköltségek)	200	200	156	78,0
Működési kiadások összesen:	10 500	10 500	6 792	64,7
I. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	10 500	10 500	6 792	64,7
II. LAKÁSSZÁMLA				
BEVÉTELEK:				
Bérlakás értékesítés				
- tőke	2 132	2 132	2 760	129,5
- kamat	440	440	507	115,2
Első lakáshoz jutók támogatás visszafizetése	282	282	500	177,3
Késedelmi kamat	10	10		0,0
Számlakamat	2	2		
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 866	2 866	3 767	131,4
I+II. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	13 366	13 366	10 559	79,0
KIADÁSOK:				
Működési kiadások:				
Nem önkormányzati rendelkezésű lakások elszámolása	232	232	191	82,3
Számlakezelés és postaköltség	220	220	103	46,8
Működési kiadások összesen:	452	452	294	65,0
Első lakáshoz jutók támogatása (felhalmozási célú kölcsön nyújtás)	2 414	2 414		
Felhalmozási kiadások összesen	2 414	2 414		
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 866	2 866	294	10,3
I+II. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	13 366	13 366	7 086	53,0

Céltartalékok állománya 2018. évi

Ssz.	Feladat jellege		4/2018. (II.23.) sz. rendelet (Eredeti költségvetés - ebből)		16/2018. (IV.27.) sz. rendelet (1.sz. módosítás) - ebből		17/2018. (V.25.) sz. rendelet (2.sz. módosítás) - ebből		20/2018. (VI.22.) sz. rendelet (3. sz. módosítás) - ebből		33/2018. (XII.21.) sz. rendelet (8. sz. módosítás) - ebből		Összegek: 1.000 Ft-ban
	Kötelező	Önként vállalt	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	
1.)			4.000	4.000									
	X		1.000	1.000									
	X		1.000	1.000									
	X		1.000	1.000									
	X		1.000	1.000									
2.)			61.470	61.470	-61.470	-61.470							
3.)	X		3.400	3.400			-2.862	-2.862					
4.)	X				5.102	5.102	-5.000	-5.000	772	772	1.447	1.447	
			68.870	61.470	-56.368	-56.368	-7.862	-7.862	772	772	-2.553	1.447	-4.000

Ssz.	Feladat jellege		37/2018. (XII.19.) sz. rendelet (6. sz. módosítás) - ebből		40/2018. (XII.23.) sz. rendelet (7. sz. módosítás) - ebből		45/2018. (XII.14.) sz. rendelet (8. sz. módosítás) - ebből		1/2019. (II.15.) sz. rendelet (9. sz. módosítás) - ebből		Céltartalékok állománya 2018. 12. 31.	
	Kötelező	Önként vállalt	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási
1.)												
	X											
	X											
	X											
2.)												
3.)	X		-2.161	-2.161	594	594	-251	-251	-225	-225	62	62
4.)	X				594	594	303	303	-1.057	-1.057		
			-2.161	-2.161	594	594	52	303	-1.282	-1.057	62	62

Általános tartalék állománya 2018. évi

Ssz.	Feladat jellege		4/2018. (II.23.) sz. rendelet (Eredeti költségvetés - ebből)		16/2018. (IV.27.) sz. rendelet (1.sz. módosítás) - ebből		17/2018. (V.25.) sz. rendelet (2.sz. módosítás) - ebből		20/2018. (VI.22.) sz. rendelet (3. sz. módosítás) - ebből		45/2018. (XII.14.) sz. rendelet (8. sz. módosítás) - ebből		Összegek: 1.000 Ft-ban
	Kötelező	Önként vállalt	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	Összeg	Működési Felhalmozási	
1.)	X		1.000	1.000	-300	-300	-250	-250	-200	-200	-250	-250	

Ssz.	Feladat jellege		Általános tartalék állománya 2018. 12. 31.	
	Kötelező	Önként vállalt	Összeg	Felhalmozási
1.)	X			

Alapítványok támogatása 2018. évben

<i>Megnevezés</i>	<i>Összeg (eFt)</i>
Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány	5 000
Váci Derűs Gyermekkor Alapítvány	518
Egészséges Ifjúságért Alapítvány	691
Vác Város Környezetvédelméért Alapítvány	570
Területi Összefogással a Megelőzésért Alapítvány	576
Magyar Waldorf Szövetség	768
Csibész Alapítvány	200
Vox Humana Alapítvány	1 000
Összesen:	9 323

Független könyvvizsgálói jelentés

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete és vezetése részére a 2018. évi összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizgálatáról

Vélemény

Elvégeztem a Vác Város Önkormányzat („az Önkormányzat”) mellékelt 2018. évi éves összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizgálatát, amely (összevont) beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 20.637.460.063 Ft, az ugyanezen időponttal végződő 2018. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből, amelyben a teljesített költségvetési bevételek összege 6.799.631.700 Ft, a finanszírozási bevétel összege (intézmény finanszírozás nélkül) 985.070.030 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 6.528.574.530 Ft, a finanszírozási kiadás összege (intézmény finanszírozás nélkül) 716.290.561 Ft, a maradvány kimutatásból, amelyben az összes maradvány 539.836.639 Ft, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény -499.947.871 Ft (veszteség) - áll.

Véleményem szerint a mellékelt, összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2018. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet”) összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az összevont (konszolidált) beszámoló általam végzett könyvvizgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok az önkormányzattól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségemnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevont (konszolidált) beszámolóért

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) beszámolóért a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért,

amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését, különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel összevont (konszolidált) beszámolóban való alkalmazásáért.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves költségvetési beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az összevont (konszolidált) beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e

tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.

- Értékelem az összevont (konszolidált) beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem azt is, hogy az összevont (konszolidált) beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Egyéb kérdések

A jelen könyvvizsgálói jelentés az összevont (konszolidált) beszámolóról készült. Jelen könyvvizsgálói jelentés a Magyar Államkincstár által az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltak alapján elkészített és az Önkormányzatnak megküldendő, összevont (konszolidált) beszámoló alapján kerül véglegesítésre.

Budapest, 2019. április 18.

Dr. Tóth Kálmánné
ügyvezető igazgató
Univerzál Audít Kft
1024 Budapest Széll Kálmán tér 3. II/2.
MKVK nyilv.sz. 002364

Dr. Tóth Kálmánné
Bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK nyilv.sz. 002556
Költségvetési minősítés:
KM000813/1999.02.16.

INDOKOLÁS

BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

A 2018. évi költségvetés induló összege 8.967.605 eFt volt, év végére a főösszeg 3.385.519 eFt-tal növekedett, így a záró főösszeg 12.353.124 eFt lett.

A növekedésből 80.622 eFt-ot a szociális területen dolgozók pótlékára, 177 eFt-ot egészségügyi kiegészítő pótlékra, 41.369 eFt-ot bölcsődei kiegészítő támogatásra, 12.551 eFt-ot óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatására, 18.520 eFt-ot a kulturális területen dolgozók pótlékára, 2.164 eFt-ot könyvtári érdekeltség-növelő támogatásra, 8.348 eFt-ot bérkompenzációra, 4.179 eFt-ot a helyi közösségi közlekedés támogatására, 230.000 eFt-ot rendkívüli támogatásként biztosított a központi költségvetés. A hajléktalan szálló meghosszabbított nyitvatartása miatti többletköltségekre 1.780 eFt, a téli rezsicsökkentésre 6.264 eFt támogatásban részesültünk. Az előző évi központi támogatások elszámolása után 27.571 eFt póttámogatás illette meg Önkormányzatunkat. Közművelődési érdekeltség-növelő támogatásként 2.144 eFt-ot kaptunk. Múzeum fenntartására 3.700 eFt szakmai támogatást ítéltek meg. Támogatási szerződések alapján 2.122.602 eFt-tal növelhettük az átvett pénzeszközök előirányzatát (218.518 eFt működési, 1.904.084 eFt felhalmozási célt szolgál). A működési bevételek előirányzata 99.333 eFt-tal növekedett, ebből 69.669 eFt a mélygarázs beruházáshoz kapcsolódó általános forgalmi adó visszatérítés előirányzata. A magánszemélyek kommunális adójára tervezett előirányzatot 30.000 eFt-tal növelhettük. Az ingatlanértékesítések előirányzatát 60.664 eFt-tal csökkentettük az alacsony teljesítés miatt. A finanszírozási bevételek változását a likvid hitel (560.260 eFt), valamint az államháztartáson belüli megelőlegezés (116.516 eFt) költségvetésbe történő beépítése indokolja. Előző évi maradványként az eredeti költségvetésben 159.783 eFt-ot terveztünk, a képződött maradvány 237.866 eFt volt, így maradványból 78.083 eFt-tal növekedhetett a költségvetési főösszeg.

Vác Város Önkormányzat 2018. évi bevételeinek alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Működési bevételek	5 666 008	6 447 404	6 120 438	94,9
- ebből központi költségvetésből származó bevétel	1 240 057	1 673 602	1 675 930	100,1
Felhalmozási bevételek	2 826 930	4 676 194	679 194	14,5
- ebből központi költségvetésből származó bevétel		5 844	5 844	100,0
Összesen	8 492 938	11 123 598	6 799 632	61,1
Előző évi maradvány működési célra	24 963	88 355	88 355	100,0
Előző évi maradvány felhalmozási célra	134 820	149 511	149 511	100,0
Felhalmozási külső forrás bevonás	314 884	314 884	70 430	22,4
Folyószámla hitel (éven belüli)		560 260	560 259	100,0
Államháztartáson belüli megelőlegezés		116 516	116 515	100,0
Mindösszesen	8 967 605	12 353 124	7 784 702	63,0

I. Működési bevételek

A működési bevételek 94,9 %-ra teljesültek.

Az Önkormányzatunk 1.675.930 eFt működési támogatásban részesült a központi költségvetésből.

A működés általános támogatására 1.261 eFt-ot kaptunk, itt jelenik meg a 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció összege. Egyéb általános működési támogatás nem illette meg Önkormányzatunkat, az egy főre jutó magas adó-erőképeség miatt.

A köznevelési feladatokra nyújtott támogatások összege 594.852 eFt volt. Az óvodapedagógusok bértámogatására 369.281 eFt, az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatására 134.505 eFt, óvodaműködtetés támogatására 77.369 eFt, az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokra 13.697 eFt támogatás érkezett.

A szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására 711.507 eFt központi támogatásban részesültünk. Család- és Gyermekjóléti szolgálatra 21.760 eFt, Gyermekjóléti központra 30.690 eFt, a szociális étkeztetéshez 11.349 eFt, a házi segítségnyújtás feladatához 7.920 eFt, az időskorúak nappali intézményi ellátásához 2.725 eFt, a fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátásához 10.000 eFt, a hajléktalan személyek nappali intézményi ellátásához 4.122 eFt, a hajléktalanok átmeneti intézményéhez 13.720 eFt támogatást nyújtott a központi költségvetés. Az Idősek Otthonában dolgozók bérköltségére és járulékaira 93.984 eFt, az intézmény üzemeltetésére 34.997

eFt központi forrás érkezett. A gyermekétkeztetési feladatok finanszírozására 268.375 eFt-ot kaptunk, ebből 151.430 eFt a dolgozók bér és járulék támogatása, 116.945 eFt a gyermekétkeztetés üzemeltetésének támogatása. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatására 66 eFt-ot biztosított a központi költségvetés. A bölcsőde támogatására 118.449 eFt-ot kaptunk, ebből a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez 18.117 eFt-tal, a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bérköltiségéhez 58.962 eFt-tal járult hozzá a központi költségvetés. A bölcsődei kiegészítő támogatás összege 41.369 eFt volt. A szociális területen foglalkoztatott dolgozók ágazati pótlékára 80.622 eFt támogatás illette meg önkormányzatunkat. Egészségügyi kiegészítő pótlék kifizetésére 177 eFt-ot kaptunk. Az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatására 12.551 eFt-ot biztosított a központi költségvetés.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 90.168 eFt, ebből a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása 41.500 eFt, könyvtári érdekeltség-növelő támogatás 2.164 eFt, a muzeális intézményei feladatok támogatása 27.984 eFt. A kulturális területen dolgozók illetménypótlékára 18.520 eFt támogatás illette meg Önkormányzatunkat.

A fentiekén kívül **egyéb működési célú, illetve kiegészítő támogatásokat** is kaptunk, összesen 250.571 eFt összegben. Ilyen jogcímen jelenik meg a bérkompenzáció 8.348 eFt-os összege, a helyi közösségi közlekedés finanszírozása céljára adott 4.179 eFt, a pályázat útján elnyert rendkívüli önkormányzati támogatások 230.000 eFt-os összege. A Kormány a téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot felhasználó háztartások egyszeri támogatásáról döntött. A benyújtott adatszolgáltatások alapján 6.264 eFt-ot biztosítottak a kifizetésekre. A hajléktalan szállók meghosszabbított nyitvatartási ideje miatt felmerült többletköltségekhez 1.780 eFt-tal járult hozzá a központi költségvetés.

Az elszámolásból származó bevételeink teljesítése 27.571 eFt. A 2017. évi beszámolóban a központi támogatásokat megalapozó feladatmutatókkal is el kellett számolnunk. Az ellátottak száma, valamint az elvégzett feladatok alapján a központi költségvetésből még 27.571 eFt támogatást kaptunk.

Az államháztartáson belülről érkező működési célú támogatások teljesítése 173.827 eFt.

A Szociális Szolgáltatások Háza 126.412 eFt OEP finanszírozást tervezett a területi védőnői ellátás, az iskolai védőnői ellátás, valamint az iskolaorvosi ellátás tevékenységekre, teljesítése 126.413 eFt.

Az egyéb, államháztartáson belüli támogatások teljesítése 47.414 eFt, a 251.141 eFt-os tervezett összeggel szemben.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** 952 eFt, a **Váci Család- és Gyermekjóléti Központ** 3.000 eFt bevételt realizált a megváltozott munkaképességű dolgozók bér- és járulék kiadásainak, útiköltségeinek fedezetére, pályázaton elnyert összegből.

A **Madách Imre Művelődési Központ** teljesítése 10.715 eFt. A Nemzeti Kulturális Alap 9.700 eFt-ot ítelt meg az intézmény részére, ebből 700 eFt-ot a „Tavaszi szél vizet áraszt” rendezvényre, 500 eFt-ot a Váci Jazz Klub működtetésére, 1.300 eFt-ot könnyűzenei koncertek költségére, 700 eFt-ot a Muzsikás együttes koncertjére, 600 eFt-ot a Papparacs zenekar koncertjére fordíthat. Óvodás és kisiskolás népzenei koncertre 600 eFt, a Carmina Burana rendezvényre 1.000 eFt, környezetismereti nyári tábor szervezésére 600 eFt, interaktív kiállítás megrendezésére 400 eFt, komolyzenei hangversenyre 600 eFt, ifjúsági hangversenyre 500 eFt, a Téli Tárlat költségeire 500 eFt támogatásban részesült. A Magyar Kultúra Napja 2019. évi megünnepléséhez 700 eFt, táncház megrendezéséhez 1.000 eFt támogatásban részesült. A Csóri Sándor Alap 1.000 eFt támogatást nyújtott táncházak megrendezésére. A magánszemélyek személyi jövedelemadójuk 1 %-át a kulturális intézményeknek is felajánlhatják. A Madách Imre Művelődési Központ 15 eFt érkezett felajánlásokból.

A **Katona Lajos Városi Könyvtárhoz** 236 eFt, a **Vác Városi Levéltárhoz** 24 eFt bevétel érkezett a személyi jövedelemadó 1 %-os felajánlásaiból.

A **Tragor Ignác Múzeumnak** 1.395 eFt bevétele származik átvett pénzeszközökből. A Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázatokon 1.350 eFt-ot nyert, ebből Hincz Gyula festmények restaurálására 450 eFt-ot, gyermek kiállításra 600 eFt-ot, a „Harminc év képekben” című kiállításra 300 eFt-ot költhet. A személyi jövedelemadó felajánlásokból 45 eFt bevételhez jutott.

A **Váci Polgármesteri Hivatal** teljesítése 8.775 eFt, a 2018. április 08. napjára kitűzött országgyűlési képviselők választásával összefüggő feladatok teljesítésére kapott támogatásból.

Az **Önkormányzat teljesítése** 9,8 %. A tervezett előirányzat 227.060 eFt, a teljesítés 22.317 eFt. A Nemzeti Foglalkoztatási Alap 10.074 eFt támogatást utalt a közfoglalkoztatottak bér és járulék költségére. A Pest Megyei Kormányhivatal 4.716 eFt támogatást nyújtott diákok nyári foglalkoztatására. A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 692 eFt támogatást nyújtott az „Autómentes Nap” rendezvényre. Önkormányzatunk 2017. évben is elnyerte a Családbarát Önkormányzat kitüntetett címet. A kitüntetéshez az Emberi Erőforrások Minisztériuma 1.000 eFt-ot utalt át 2018. évben. A Váci Szakképzési Centrum 2.000 eFt-tal, a Váci Tankerület 800 eFt-tal járult hozzá a Váci Katedra Díj költségeihez. Az idén ismét lehetőség volt arra, hogy a rászorulóknak részére Erzsébet utalvány formájában igényeljünk támogatást a központi költségvetésből. Az utalványok értéke 3.010

eFt volt. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás címen, igénylésünk alapján 25 eFt-ot utalt a központi költségvetés. Az alacsony teljesítést az indokolja, hogy az árvízvédelmi feladatokra tervezett 38.377 eFt-os, illetve a váci multifunkciós sport- és rendezvénycsarnokra tervezett 164.865 eFt-os előirányzatra nem érkezett teljesítés.

Államháztartáson kívülről 2.293 eFt támogatásban részesültünk. A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ a Tiszta Formák Alapítványtól 313 eFt támogatásban részesült. A „Kellemes kapcsolódás” projekt megvalósításához 102 eFt, a „Ráérősek klubja” projekt keretében 211 eFt támogatásban részesült. A DDC Kft. 50 eFt-tal járult hozzá a Gazdasági Hivatal által szervezett nyári tábor költségeihez. A Madách Imre Művelődési Központ 400 eFt-ot kapott a Contitech Kft-től rendezvények szervezésére. Az Önkormányzat bevétele 1.530 eFt. A nyári szociális jellegű táboroztatáshoz 30 eFt anyagi támogatást nyújtott a Deákvári Gyermekekért Alapítvány. Önkormányzatunk a tehetséggondozás területén végzett kiemelkedő tevékenysége elismeréseképpen megkapta a „Tehetségbarát Önkormányzat 2018” díjat. A díj elnyeréséhez 1.500 eFt-os támogatás is jár, melyet július hónapban utalt át az Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

Az Önkormányzatnál **közhatalmi bevételként** jelennek meg a helyi adóbevételek, a gépjárműadó bevételéből az önkormányzatot megillető rész, valamint a pótlék és bírságbevételek, teljesülésük összességében 96,5 %.

A közhatalmi bevételek összességében 3.196.151 eFt-ra teljesültek. Az előző évhez képest 44.061 eFt-tal több a teljesítés (az előző évben 3.152.090 eFt bevétel folyt be).

Építményadóból 395.000 eFt bevételt vártunk 2018. évben, a teljesítés 319.328 eFt, 80,8 %. Az alacsony teljesítést nagyban befolyásolta, hogy a DDC Kft. által használt épület egy része robbanás miatt megsemmisült, illetve bontás következtében is csökkent az épületek állománya, ezért a befizetendő adóját is csökkenteni kellett.

A magánszemélyek kommunális adójára 271.030 eFt-ot fizettek be. Az eredeti költségvetésben 242.000 eFt bevételt terveztünk, az előirányzatot év végén a teljesítésnek megfelelően 272.000 eFt-ra növeltük.

Az iparűzési adó teljesítése 98,7 %-os. A befizetett adó összege 2.468.404 eFt, mely a vártnál 31.596 eFt-tal alacsonyabb.

*Gépjárműadó*ra 104.362 eFt bevétel folyt be, mely a tervezett előirányzathoz képest (106.000 eFt) 98,5 %-os teljesítésnek felel meg.

Idegenforgalmi adó bevételből 4.300 eFt-ot vártunk az éves teljesítés 4.300 eFt, a tervezett előirányzatnak megfelelő.

Az *adóptlékokra, bírságokra* 4.200 eFt-ot terveztünk. A tervhez képest a teljesítés alacsony 2.443 eFt, mely 58,2 %-os teljesítésnek felel meg.

Az *egyéb bírságok* sor teljesítése 25.264 eFt. A Közterület Felügyelet által kiszabott közigazgatási bírságból 8.726 eFt, eljárási bírságból 14.511 eFt bevétel érkezett. A más szerv által kiszabott közigazgatási bírságból 394 eFt volt az önkormányzatunkat megillető rész. Az építés hatóság által kiszabott eljárási bírságokból 1.490 eFt, szennyvízbírságból 143 eFt bevételt realizáltunk.

Egyéb közhatalmi bevételből év végéig 969 eFt bevétel folyt be, ebből 65 eFt a fakivágási engedély, 43 eFt az adókhoz kapcsolódó egyéb bevétel, 406 eFt a közút nem közlekedési célú igénybevételének késedelmes fizetése miatti pótdíj, 335 eFt a kéményseprési díjra fizetett összeg, 120 eFt a telephelyengedélyből származó bevétel.

A közhatalmi bevételek között jelenik meg a megszűnt *vállalkozók kommunális adójának* bevétele (44 eFt), illetve a *termőföld bérbeadása után fizetett személyi jövedelemadó* bevétel (8 eFt).

A **működési bevételek** összességében 98,9 %-ra teljesültek.

Készletértékesítés ellenértéke bevételi jogcímen az intézményeknél jelenik meg bevétel, a teljesítés városi szinten 1.062 eFt. A Katona Lajos Városi Könyvtár 392 eFt-ért, a Vác Városi Levéltár 388 eFt-ért könyveket, kiadványokat adott el. A Tragor Ignác Múzeum kiadványok, hűtőmágnes árusításából 282 eFt bevételt realizált.

A **nyújtott szolgáltatások ellenértéke** soron 165.747 eFt bevételt könyvelhettünk le, a módosított előirányzathoz képest a teljesítés 97,4 %.

A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél 7.128 eFt a bevétel, mely a tervezett összeg 100,5 %-át teszi ki. Az intézmény itt számolja el az óvodai étkeztetésre, a vendégétkeztetésre befolyt bevételeket az alkalmazotti étkezés térítési díját, valamint a zenebölcsődei szolgáltatás díját.

A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ bevétele 107 eFt az Apor Vilmos Katolikus Főiskola és a Pázmány Péter Katolikus Egyetem hallgatói számára nyújtott szociálpedagógiai gyakorlat lebonyolításából.

Az Idősek Otthona 13.595 eFt bevételt realizált, így teljesítése 127,3 %. Az ellátottak által fizetett gyógyszerek díjából 6.444 eFt, egyéb szolgáltatás díjából 4.362 eFt bevétele származott. Az alkalmazottak étkezési díjából 2.711 eFt, vendégebéd díjából 78 eFt befizetés volt.

A Gazdasági Hivatal teljesítése 57.695 eFt, ebből 37.583 eFt a felnőtt étkeztetés bevétele, 283 eFt papír- és ételhulladék értékesítéséből származik, 18.416 eFt az üzemeltetési díjból befolyó bevétel, a szakácsképző nyersanyagköltségéből 1.235 eFt, ételszállítási szolgáltatásból 178 eFt bevétel folyt be.

Az Alsóvárosi Óvoda, valamint a Kisvác- Középvárosi Óvoda gyakorlati oktatást nyújtott az Apor Vilmos Katolikus Főiskola hallgatóinak. Az ebből származó bevétel az Alsóvárosi Óvodánál 229 eFt, a Kisvác Középvárosi Óvodánál 50 eFt volt. A Deákvári Óvoda bevétele 223 eFt a szolgáltatások nyújtása jogcímen, ebből 10 eFt az Apor Vilmos Katolikus Főiskola részére nyújtott gyakorlati oktatásból származik. Az intézmény a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének karbantartási szolgáltatást nyújtott (gázkészülék karbantartás), az ebből származó bevétele 213 eFt volt.

A Madách Imre Művelődési Központhoz rendezvények jegybevételeiből, a kézműves tábor részvételi díjából, fotóklub tagsági díjából, hirdetési felület értékesítéséből, ruhatári jegybevételekből, szakköri díjakból 25.689 eFt bevétel folyt be.

A Katona Lajos Városi Könyvtár 4.857 eFt bevételt realizált beiratkozási díjakból, zenei klubtagsági (pártolói) díjakból, késedelmi díjakból, fénymásolási díjakból, valamint olvasójegy, napijegy díjából.

A Vác Városi Levéltár bevétele 29 eFt fénymásolás és nyomtatás díjából.

A Tragor Ignác Múzeum bevétele 13.590 eFt, mely a tervezetthez képest (13.577 eFt) 100,1 %-os teljesítésnek felel meg. A befolyt bevételek az alábbi bevételi sorokon jelennek meg: múzeumi belépődíjak, fotójegy vásárlás 5.575 eFt, múzeum pedagógiai foglalkozások, tárlatvezetés díja, régészeti tábor 870 eFt, régészeti szakfelügyelet 6.865 eFt, műtárgy kölcsönzés 200 eFt, reprográfia, közlési díj 30 eFt, Múzeumok őszi fesztiválja program 50 eFt.

A Váci Polgármesteri Hivatalhoz 3.205 eFt bevétel érkezett a házasságkötések lebonyolítására fizetett díjakból.

Az Önkormányzat bevétele 39.623 eFt az alábbiak szerint: szemétszállítási díj 240 eFt, behajtási engedély 3.438 eFt, közterület foglalás 15.339 eFt, közterület foglalás Váci Világi Vigalom 7.087 eFt,

útburkolatbontás 2.474 eFt, temető fenntartás 7.333 eFt, hirdetési felület értékesítése 2.000 eFt, földhasználati díj 1.712 eFt.

A Képviselő-testület 32/2017.(XII.15.) sz. rendelete értelmében az idei évtől fizetni kell a városban a parkolásért. Előzetes kalkulációk alapján a mélygarázs igénybevételéből 47.244 eFt, a térfelszíni parkolásból 31.496 eFt parkolási díjat várunk az év folyamán. Év végén az előirányzatot módosítani kellett, a mélygarázs igénybevételére tervezett előirányzatot 15.635 eFt-ra, a térfelszíni parkolásból származó bevétel előirányzatát 62.034 eFt-ra, a kombinált parkolási díjak előirányzatát 1.071 eFt-ra módosítottuk. A mélygarázs igénybevételéből 10.850 eFt bevétel folyt be, mely a módosított előirányzathoz képest 69,4 %-os teljesítésnek felel meg. A térfelszíni parkolásból 62.061 eFt, a kombinált bérletekből 1.071 eFt bevételt realizáltunk. Itt a teljesítések 100 %-on állnak.

A bérbeadásból származó bevétel az intézmények esetében 25.585 eFt, mely 96,8 %-os teljesítést jelent. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének a Kölcsey u. 4. sz. épülete közös helyiségének bérbeadásából 23 eFt bevétele származott. A Gazdasági Hivatal orvosi rendelők, egyéb helyiségek bérbeadásából 6.805 eFt bevételt realizált. Az Alsóvárosi Óvoda (48 eFt), a Deákvári Óvoda (229 eFt), illetve a Kisvác - Középvárosi Óvoda (214 eFt) teljesítése az átmenetileg szabad helyiségeinek bérbeadásából tevődik össze. Madách Imre Művelődési Központ bevétele 18.058 eFt a büfé, valamint szabad termek, helyiségek, egyéb eszközök bérbeadásából. A Katona Lajos Városi Könyvtárhoz terem-bérleti díjból 10 eFt bevétel folyt be. A Vác Városi Levéltárnak bértárolásból és vendégszoba kiadásából 98 eFt bevétele származik. A Tragor Ignác Múzeum bevétele 100 eFt a Pannónia Ház udvarának bérbeadásából.

Az **Önkormányzati lakások lakbérbevételének** teljesítése 70.597 eFt. A Rádi út 23. sz. bérlakások után 10.735 eFt bevétel folyt be, mely 102,2 %-os teljesítést jelent. A tervezett bevétel 10.500 eFt. Az egyéb lakások bérlése után 59.862 eFt bevétel érkezett. A tervezett előirányzathoz képest (66.600 eFt) 89,9 %-os a teljesítés.

A nem lakás célú helyiségek bérbeadásából 131.502 eFt bevételt könyvelhettünk le, a teljesítés a 139.300 eFt-os előirányzathoz képest 94,4 %.

Közvetített szolgáltatásokból 41.556 eFt bevétel folyt be, önkormányzati szinten ez 136,1 %-os teljesítést jelent. A Szociális Szolgáltatások Házánál a Flórián utcai védőnői rendelő víz- és gázfogyasztása, valamint Vám utcai védőnői rendelő víz- és gázfogyasztása kerül

továbbszámlázásra, bevétele 841 eFt. A Gazdasági Hivatal teljesítése 4.937 eFt, a Dr. Csányi krt. 47-49. sz. épület (Okmányiroda, Klebelsberg Intézményfenntartó Központ) energiafogyasztásának továbbszámlázásából, egyéb bérlemények közüzemi díjainak továbbszámlázásából és köztemetés továbbszámlázásából. Az Alsóvárosi Óvoda a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének számlázza tovább a víz- és csatornadíjat, ebből származó bevétele 1.117 eFt volt. A Deákvári Óvoda bevétele 2.739 eFt a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének, valamint a Szociális Szolgáltatások Házának történő közüzemi díjak továbbszámlázásából. A Madách Imre Művelődési Központ teljesítése 3.470 eFt. A teljesítés tartalmazza a továbbszámlázott közüzemi díjakra fizetett összegeket, illetve itt jelennek meg a százalékos rendezvények jegyértékesítéséből származó bevételek is. Vác Város Levéltára 18 eFt bevételt realizált idegenforgalmi díjból. A Tragor Ignác Múzeum 53 eFt-os bevétele abból származik, hogy a Vác Városi Levéltár megbízásából könyveket értékesített. Az önkormányzat esetében a teljesítés 158,55 %. Itt kerülnek tervezésre az önkormányzati bérlemények (lakások és nem lakás célú helyiségek) továbbszámlázott közüzemi díjai, a befolyt bevétel 28.380 eFt. A lakások közüzemi díjainak továbbszámlázásából 7.400 eFt-ot vártunk, a befolyt bevétel 7.226 eFt. A nem lakás célú helyiségek közüzemi díjainak továbbszámlázására 10.500 eFt-ot terveztünk, év végéig 15.870 eFt bevételt könyvelhettünk le. Egyéb továbbszámlázásból nem terveztünk bevételt. A lakások és nem lakás célú helyiségek társasházi közös költségének továbbszámlázása miatt 5.152 eFt bevétel folyt be ilyen jogcímen. A 10.480 eFt-os túlteljesítést a társasházi közös költségek továbbszámlázása, valamint a nem lakás célú helyiségek közüzemi díjainak továbbszámlázásából befolyó többletbevétel indokolja.

A **tulajdonosi bevételek** soron 1.750 eFt bevétel jelenik meg földhaszonbérletből. A tervezett összeg 2.370 eFt, a teljesítési arány 73,8 %-os.

Ellátási díjakra 325.503 eFt-ot fizettek év végéig, a teljesítés önkormányzati szinten 101,3 %. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye itt könyveli a gondozottak térítési díját, melynek összege 16.737 eFt. A Szociális Szolgáltatások Háza a szociális étkeztetésből és a hajléktalanok átmeneti szállásdíjából összesen 21.751 eFt bevételt realizált. Az Idősek Otthona bevétele 139.694 eFt, ebből 131.737 eFt a bentlakásos ellátási díjból, 5.179 eFt a nappali ellátás díjából, 2.778 eFt a házi segítségnyújtás ellátási díjából származik. A Gazdasági Hivatalhoz gyermekétkeztetésre 147.321 eFt folyt be.

A **kiszámlázott ÁFA** 147.199 eFt-os teljesítése arányos az ÁFA köteles bevételi jogcímeknél jelentkező teljesítéssel.

ÁFA visszatérülésből 70.465 eFt bevételt könyvelhettünk le. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 796 eFt bevételt könyvelt le visszaigénylése alapján. Az Önkormányzat teljesítése 69.669 eFt. A mélygarázs beruházás építészeti, szakértői feladataihoz kapcsolódó ÁFA visszatérítés átutalása áthúzódott 2018. évre.

A **kamatbevételek** alakulását befolyásolja az önkormányzat kedvezőtlen likviditási helyzete, illetve az alacsony kamat. Az Önkormányzat bevétele 507 eFt, mely tartalmazza az önkormányzati bérlakások értékesítése után befolyt ügyleti kamatot is.

Az **egyéb működési bevételek** 107,4 %-os teljesítést mutatnak. A költségvetésben 15.369 eFt-ot terveztünk, a teljesítés 16.508 eFt. Itt kell könyvelni a végrehajtási költségek visszatérülését, a foglalkoztatottak, ellátottak, biztosítók által fizetett kártérítések összegét, valamint minden olyan bevételt, amely más jogcímen nem számolható el. Az idei évtől itt jelennek meg a parkolási pótdíjra befizetett összegek is. Az intézmények bevétele 5.345 eFt ellátottak, foglalkoztatottak befizetéséből, költségek visszatérítéséből, illetve biztosítói kártérítésből. Az Önkormányzat bevétele 11.163 eFt. Parkolási pótdíjból 5.404 eFt bevétel folyt be, a teljesítés a tervezett 12 millió forinthez képest 45,03 %. A fennmaradó 5.759 eFt bevételből 813 eFt biztosítói kártérítés, 4.027 eFt költségek visszatérítése, 141 eFt egyéb biztosítékok, 262 eFt késedelmi kamat, 191 eFt hiteltörlesztés, 325 eFt kötbér befizetéséből származik.

II. Felhalmozási bevételek

Önkormányzati szinten 679.194 eFt felhalmozási célú bevétel érkezett.

A központi költségvetés 5.844 eFt **felhalmozási célú támogatásban** részesítette Önkormányzatunkat. Múzeumok szakmai támogatása címen 3.700 eFt, közművelődési érdekeltség-növelő támogatás címen 2.144 eFt érkezett.

Államháztartáson belülről 489.910 eFt **felhalmozási célú támogatást** kaptunk. A Tragor Ignác Múzeum a Nemzeti Kulturális Alaptól 1.200 eFt-ot nyert el festmény vásárlására. Az összegből Kovács Lehel - Kukoricás című alkotását vásárolhatta meg. Az Önkormányzathoz 488.710 eFt bevétel folyt be, a módosított előirányzathoz (4.270.176 eFt) képest 11,2 % a teljesítés.

A Bauer Mihály utcai bölcsőde építésére 314.710 eFt támogatást kaptunk, az előirányzat 334.619 eFt. A váci multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok építésére kötött támogatási megállapodás alapján 1.828.159 eFt a tervezett összeg, előlegként 100.000 eFt érkezett. Az árvízvédelmi feladatokra 2.107.398 eFt-ot terveztünk, erre a célra még nem érkezett bevétel. A Kormány 1598/2018. (XI.26.) sz. határozatában döntött az Attila király emlékmű létrehozásáról. A szobor elhelyezésére Vác városát jelölte ki, a feladat végrehajtására biztosított összeg 74.000 eFt, melyet december végén átutaltak.

Államháztartáson kívüli szervezetektől 726 eFt-ot vehettünk át **felhalmozási** célokra. A Szociális Szolgáltatások Háza bevétele 587 eFt a Hajléktalanok Átmeneti Szállására nyert pályázati összegből. A Váci Család- és Gyermejkölési Központ a Tiszta Formák Alapítványtól a „Kellemes kapcsolódás” projekt keretében 139 eFt támogatásban részesült eszközbeszerzésre.

Ingtalanok értékesítéséből 175.872 eFt bevétel érkezett. A Vác belterület 3117/2 hrsz-on nyilvántartott 87 m² alapterületű lépcső megjelölésű ingatlant 1.700 eFt-ért értékesítettük. A vételárból a vevő 2016. évben 780 eFt-ot megfizetett, a fennmaradó 920 eFt-ot 2017. évtől 25 egyenlő részletben (havonta 46 eFt) törleszti, az idén 368 eFt bevétel folyt be, ezzel az ingatlan teljes egészében kifizetésre került. A 2058 hrsz-ú önkormányzati ingatlanból 86 m² földterületet adtunk el, a vételár 1.686 eFt volt. A Széchenyi út 38. sz. alatti 115 m²-es üzlethelyiségért 19.200 eFt-ot fizetett a vevő. A Vác, Dózsa György út 10. fsz. 4. sz. alatti ingatlant 3.000 eFt-ért értékesítettük. A 3765/2 hrsz-ú 249 m²-es ingatlanból 77 m²-es részt adtunk el, a befolyt bevétel 770 eFt volt. A Vác, Dózsa György út 25. fsz.8. sz. ingatlant 7.050 eFt-ért, a Vác, Báthori M. u. 16. fsz. 2.sz. ingatlant 1.000 eFt-ért értékesítettük. A 2793 hrsz-ú 79 m²-es önkormányzati ingatlanért 48 eFt-ot fizetett a vevő. A Képviselő-testület 185/2018.(VII.12.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Vác Város Önkormányzatának tulajdonát képező, az ingatlan-nyilvántartásban 3107/A/1, 3107/A/2, 3107/A/3, 3107/A/4, 3107/5, 3107/A/6, 3107/A/7 helyrajzi számú albetétekből álló, (az egész épület 3107 helyrajzi szám alatti) természetben 2600 Vác, Eszterházy utca 2. szám alatt található, összesen 528 m² nagyságú, kivett lakóház és udvar megnevezésű ingatlant a Dunasarok Kft. mint bérlő részére értékesíti. A vevő az ingatlanért 142.750 eFt-ot fizetett.

Az önkormányzati lakások értékesítésére tervezett összeg 2.132 eFt volt, a teljesítés 2.760 eFt. Az idén tizenkét vevő döntött úgy, hogy a havi törlesztések helyett a hátralévő tartozását egy összegben kifizeti, így 855 eFt tőkebevétel folyt be. A fennmaradó 1.905 eFt-os összeg a bérlakás értékesítés szerződés szerinti havi befizetéseiből, illetve a túlfizetések beszámításából tevődik össze.

Hat vevő esetében járt le a szerződés szerinti futamidő, ebből három vevő a szerződésben meghatározott havi összegnél magasabb összeget fizetett, így a keletkezett túlfizetések beszámolásával járt le a szerződésük.

A **felhalmozási célú kölcsönök** törlesztéséből 3.763 eFt bevétel keletkezett. Az első lakáshoz jutóknak nyújtott kölcsönökből 500 eFt, a társasházaknak nyújtott kölcsönökből 1.163 eFt, a Védett Érték – kölcsönökből 2.100 eFt bevétel folyt be.

Előző évi maradványként az előirányzatban és a felhasználásban is 237.866 eFt jelenik meg, ebből 88.355 eFt működési, 149.511 eFt felhalmozási célt szolgált.

Bevételeink és kiadásaink ütemkülönbségének áthidalása érdekében, a rendelkezésünkre álló 600 millió forintos **folyószámla hitelkeretből** 560.259 eFt-ot használtunk fel, hogy fizetési kötelezettségeinket teljesíteni tudjuk.

Az idei évtől a központi támogatások könyvelésénél változás történt. Az adott hónapban, ha az Önkormányzatnak több a befizetési kötelezettsége (egészségügyi hozzájárulás, szociális hozzájárulási adó, szolidaritási hozzájárulási adó, táppénz hozzájárulás, munkavállalóktól levont SZJA, nyugdíjbiztosítás, egészségbiztosítás) mint amennyi támogatás megilletné, akkor a különbözetet **államháztartáson belüli megelőlegezésként** kell nyilvántartani mindaddig, amíg a Magyar Államkincstár le nem incassálja az Önkormányzat számlájáról az összeget. Ilyen jogcímen 70.688 eFt bevételt kellett lekönnyvelnünk. Az incassálás időpontjában ez az összeg, mint államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése a kiadások között is megjelenik. A könyvelés technikai jellegű. Az éven belüli megelőlegezések, mivel azonos összegben a bevételi és a kiadási oldalon is megjelennek, pluszforrást nem igényelnek. A 2019. évi központi támogatás terhére 2018. december hónapban 45.827 eFt-ot kaptunk. (Ezt az összeget a januári állami támogatásból vonják majd le.) Az éven belül rendeződő 70.688 eFt-ot, illetve a december hónapban kapott 45.827 eFt-ot tartalmazza a 116.515 eFt-os teljesítés.

A Sportegyesületek TAO pályázat önrészéhez betervezett **fejlesztési célú külső forrásból** 70.430 eFt-ot hívtunk le. A Váci Vízilabda SE – városi uszoda gépészeti, illetve öltözők és szociális blokk felújításához 15.000 eFt, a Vác FC / Vác VLSE – Stadion felújításához 55.430 eFt hitelt vettünk fel a rendelkezésünkre álló keretből.

Kiadások teljesítése

Vác Város Önkormányzat 2018. évi kiadásainak alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Működési kiadások	5 628 501	6 495 290	6 214 076	95,7
- ebből bér és járulék	2 667 537	3 030 101	3 007 453	99,3
Felhalmozási célú kölcsön nyújtás	8 186	10 947	379	3,5
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	320 656	357 395	110 310	30,9
Felújítás	53 195	27 094	16 288	60,1
- ebből intézmények		7 359	7 349	99,9
- ebből Önkormányzat	53 195	19 735	8 939	45,3
Beruházás	2 858 008	4 702 542	187 522	4,0
- ebből intézmények	20 927	70 388	69 079	98,1
- ebből Önkormányzat	2 837 081	4 632 154	118 443	2,6
Tartalékok	69 870	62		
- ebből működési	62 470			
- ebből felhalmozási	7 400	62		
Összesen	8 938 416	11 593 330	6 528 575	56,3
Finanszírozási műveletek	29 189	759 794	716 291	94,3
Mindösszesen	8 967 605	12 353 124	7 244 866	58,6

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Önkormányzati szinten a működési kiadások előirányzatainak 95,7 %-a került felhasználásra. december 31-ig. A működési előirányzatok 866.789 eFt-tal növekedtek, melyből 391.857 eFt növekedés az intézmények, 474.932 eFt növekedés pedig az Önkormányzat költségvetését érintette. Az intézmények esetében 98,4 % a teljesítés (2. sz. melléklet), míg az Önkormányzat működési kiadásai 91,2 %-ra teljesültek (2/a. sz. melléklet).

A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél a teljesítés összességében 98,7 %. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése az év végéig 99,6, ill. 98,3 %. A teljesítés időarányos, az év végéig kifizetésre kerültek a jubileumi jutalmak és a bérkompenzáció összege is. A dologi kiadások előirányzatából 95,5 % került felhasználásra december 31-ig. Ezen belül a közüzemi díjak teljesítése 95,2 %, az ételmezési kiadások 90,1 %-on állnak. A karbantartási kiadások mutatója 91,6 %-on áll, elvégzésre kerültek a gázkészülékek, tűzoltó készülékek karbantartásai, hűtőgépjavítások és gépjármű karbantartási munkálatok, ill. a tisztasági meszelések. Rendszeresen

terven felüli karbantartásokat kell végeznie az intézménynek a 3 telephelyen és a főzőkonyhán is, melyet döntően saját dolgozókkal végeztetnek el, így nem lépik túl a rendelkezésre álló keretet.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** működési kiadásra fordítható előirányzatából 95,2 %-ot használt fel a beszámolás időszakáig. A személyi jellegű kifizetéseinek teljesítése időarányos (96,8 %), az eredeti előirányzat 21.796 eFt-tal emelkedett. Ez az összeg magába foglalja a pénzmaradvány miatti emelkedést, a bérkompenzáció és szociális ágazati pótlékok miatti emelést és a cafeteria összegét is.

A dologi kiadások teljesítése 91,3 %, ezen belül az ételmezési kiadások és közüzemi kiadások teljesülése időarányos. Az intézmény kiadásaiban a szociális feladatok önkormányzati finanszírozásból, az egészségügyi feladatok OEP finanszírozásból valósulnak meg. Karbantartási kiadásra 3.287 eFt-ot fordított az intézmény az előirányzott 3.786 eFt-ból, mely 86,8 %-os teljesítést jelent. Az intézmény takarékosági szempontból csak a folyamatos, zavartalan működést veszélyeztető karbantartási munkálatokat végezteti el.

A **Váci Család-és Gyermejjóléti Központ** 2016. január 6-án kezdte meg működését. Működési kiadásainak teljesítése 99,2 %, A személyi és járulékiadások teljesítési adatai megfelelnek az időarányosnak. A dologi kiadások teljesítésén belül a közüzemi kiadások és karbantartási kiadások teljesítése is megközelíti a 100 %-ot.

Az **Idősek Otthona** működési kiadásainak teljesítése 96,4 %. A személyi juttatások (98 %) és a munkaadókat terhelő járulékok (97,3 %) teljesítése megfelel az időarányosnak. Az eredeti előirányzat 62.115 eFt-al emelkedett az éves cafeteria, a bérkompenzáció, a jubileumi jutalmak és a szociális ágazati bérpótlék fenntartó által jóváhagyott összegével. A dologi kiadások 91,4 %-on teljesültek. Ezen belül mindhárom előirányzat teljesítése megfelel az időarányosnak.

A **Gazdasági Hivatal** működési kiadásainak teljesítése 99,1 %. A Gazdasági Hivatal esetében a személyi juttatások, ill. a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 100 % a beszámolás időpontjáig. A bérkiegészítésre, a felmentésekre, jubileumi jutalmakra kifizetendő összegek fenntartói intézkedés miatt nem kerültek megtervezésre az intézmények költségvetésében. Ezeket az előirányzatokat az év utolsó negyedében megkapták az intézmények. A dologi kiadások teljesítése 98,3 %. Ezen belül a közüzemi díjak és ételmezési kiadások teljesítése 100 %. Az ételmezési kiadások esetében a teljesítés 100 %. A karbantartási kiadások esetében a teljesítés 85,3 %, mivel csak a legszükségesebb, elsősorban a szerződéses feladatok elvégzésére és kifizetésére került sor.

Az **Alsóvárosi, a Deákvári és a Kisvác-Középvárosi Óvodák** működési kiadásai közel 100 %-ra teljesültek. Ezen belül a kiemelt előirányzatok teljesítése is megfelel az időarányosnak.

A **Madách Imre Művelődési Központ** működési előirányzata december 31-ig 97,6 % -ra teljesült. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése időarányos. Dologi kiadásai

össességében 95,6 %-ra teljesültek, ezen belül a közüzemi kiadások teljesítése közelít az előirányzott összeghez, a karbantartási soron megtakarítás mutatkozik.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár és Vác Város Levéltára** esetében a személyi juttatások és járulékok teljesítése megfelel az időarányosnak. A Levéltár esetében a dologi kiadásoknál a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően megtakarítás mutatkozik.

A **Tragor Ignác Múzeum** személyi és járulékkiadásainak teljesítése megfelel az időarányosnak. A dologi kiadások esetében a teljesítés elmarad a takarékos gazdálkodás miatt.

A **Polgármesteri Hivatal** működési kiadásainak teljesítése összességében 99,4 %. A **személyi juttatások** 99,5 %-ra teljesültek, kifizetésre kerültek a béren kívüli juttatások (Cafetéria) is. A **dologi** kiadások teljesítése 93,5 %. Kifizetés a következőkre történt: irodaszer beszerzés 86 eFt, postaköltség 704 eFt, foglalkozás egészségügyi szolgáltatás 499 eFt, családi ünnepek szervezése 693 eFt, továbbképzések 685 eFt, Gordius pénzügyi program 3.037 eFt, belföldi kiküldetés 499 eFt, fizetendő Áfa 880 eFt, tűz és munkavédelmi feladatok 300 eFt, ISO feladatok 467eFt, végrehajtási költség 102 eFt, megbízási feladat 4.380 eFt, Közterület felügyelet szoftver bérlés 2.526 eFt, Takarnet program használati díj 250 eFt, Levéltár bértárolás 50 eFt, Közterület felügyelők munkaruha 1.813 eFt, országgyűlési választások kiadásai 681 eFt.

Az **Önkormányzat** működési kiadásai 91,2 %-ra teljesültek.

A személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok kiadásai

A **Választott tisztségviselők** személyi juttatások soron a teljesítés 100 %, ami a polgármester, a két alpolgármester bérét, egyéb juttatásait tartalmazza. Ezen a soron kerül kifizetésre a képviselőtestület tagjainak, valamint bizottsági tagoknak a tiszteletdíja és egyéb juttatásai. **A munkaadókat terhelő járulékok** teljesítése 99,7 %, szintén időarányos.

Közfoglalkoztatás soron a pénzügyi teljesítés 100 %. A közfoglalkoztatás keretében alkalmazottak bérének és járulékainak 100 %-át a Munkaügyi Központ finanszírozza meg utólag. A járulékok 100 %-os teljesítése arányos a kifizetett munkabérekkel.

Településrendezés, Értékvédelem soron a Tervtanács megbízási díjainak kifizetése történt 1.191 eFt összegben. A munkaadókat terhelő járulék 218 eFt-ban teljesült.

Piaci-vásári tevékenység soron a gombavizsgálat megbízási díja került megtervezésre. Az előirányzat év közben átkerült a Polgármesteri Hivatal előirányzatai közé, mivel ez a feladat jegyzői hatáskörbe tartozik.

A **Szociális és Egészségügyi** feladatok soron 3.450 eFt került kifizetésre a „Vác Város Egészségügyéért” díj jutalmaként, ill. a „Vác Város Szociális Munkáért” kitüntetésre.

Köznevelési, közművelődési soron a teljesítés 7.073 eFt, mely az alábbi kifizetéseket tartalmazza: díjak, kitüntetések 4.403 eFt, reprezentációs kiadásokra 1.493 eFt, Családbarát Önkormányzat és Tehetségbarát Önkormányzat pályázatokhoz kapcsolódó kifizetések 1.177 eFt.

Szervezési és tájékoztatási feladatok sor a nemzeti ünnepek, egyéb kiemelt rendezvények megbízási díjait, valamint a reprezentációs költségeket mutatja 15.552 eFt-ban. (92,2 %).

Sport feladaton a Vác Város Sportjáért kitüntetésre kifizetett összeg (409 eFt), ill. az Óvodai Sportfesztivállal kapcsolatos reprezentációs kiadások (308 eFt) szerepelnek.

Dologi kiadások indoklása

Választott tisztségviselők dologi kiadásai soron a választott tisztségviselők (polgármester, alpolgármesterek, képviselő-testületi tagok, bizottsági tagok) reprezentációs költségeit számoljuk el, ami 43 e Ft-ban teljesült, ez az előirányzathoz képest 43 %.

Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak soron a teljesítés 94,8 %. A pénzügyi teljesítés a következőket tartalmazza: Folyószámla hitelkamat 6.522 eFt, Befolyt bevétel után fizetendő áfa 30.971 eFt, Bankszámla költségek 19.311 eFt, Ellenőrzési feladatok 4.354 eFt, Jogi képviselet 12.091 eFt, Érdekeltségi hozzájárulás, tagdíjak 9.675 eFt, Regisztrációs díjak 158 eFt, Adócsoport programkövetés 224 eFt, Végrehajtási és perköltség 299 eFt, Célhitel rendelkezésre tartási díja 4.625 eFt, Naszály-Galga Kft. felé fennállt tartozás rendezése 85.312 eFt, kártérítés 1.893 eFt, Táv hő Kft. felértékelése 762 eFt, ASP-hez való csatlakozás 204 eFt.

A Környezet és Természetvédelem feladaton a teljesítés 100 %. A kifizetések a következőket tartalmazzák: Klímabarát Települések Szövetsége tagdíj 200 eFt, Fut a Vác program 850 eFt, Illegális hulladék elszállítása 36.476 eFt, Csörögi és Derecskei hulladéklerakó költsége 2.178 eFt, Föld Napja program 600 eFt, Gyakorló város program 750 eFt, Mikulásfutás 1.800 eFt, Dunapart takarítás 1.000 eFt, Gyadai kalandtúra 500 eFt, Hulladékgazdálkodási verseny 100 eFt.

Településrendezés és értékvédelem szakfeladaton 52,1 % a teljesítés. A szobrok téliesítésére 700 eFt, Géza király téren a kutak vízdíjára 105 eFt, településrendezési tervre 263 eFt került kifizetésre.

Város és községgazdálkodás (Főmérnökség) feladaton a pénzügyi teljesítés 91,7 %, kifizetés a következő feladatokra történt: Világítótettek bérleti díja 2.358 eFt Kárfeltárások, szakvélemények 360 eFt, Őrzési feladatok 10.004 eFt, Biztosítékok visszautalása 86 eFt, Ingatlanokkal kapcsolatos egyéb költségek 2.272 eFt, Telekalakítási eljárások 1.939 eFt, Körzeti megbízott iroda bérleti, közüzemi díj 1.762 eFt, Forgalmirányító jelzőlámpák üzemeltetése 2.678 eFt, Rendkívüli

útkarbantartás 3975 eFt, Térfigyelő rendszer ügygazdai feladatai 800 eFt, Mélygarázs víz és áramdíj 5.733 eFt, Mélygarázs takarítás 6.735 eFt, közúti jelzőlámpák cseréje 5.000 eFt, burkolati jelek felfestése 5.000 eFt, KEOP-5.3.0./A09-2099-0129 sz. pályázat visszafizetési kötelezettség 20.042 eFt, műszaki ellenőri feladatok 3.150 eFt, rendkívüli forgalomtechnikai beavatkozások 930 eFt, elektromos töltőállomások működési kiadásai 201 eFt, Helyi lakások állapotfelmérése 792 eFt, helyi buszközlekedéshez kapcsolódó kamatok 603 eFt.

Állategészségügyi feladatok kifizetése során a Zöld Menedék Állatvédő Alapítványnak a gypmesteri gépkocsi használata utáni kifizetésre került sor 502 eFt összegben.

Katasztrófa védelmi kirendeltség során 24,1 %-os teljesítés mutatkozik, közüzemi díjakra.

Közterület felügyelet sor teljesítése a Minipark V5 Fizető Parkoló szoftver üzemeltetési költségeit tartalmazza.

Szociális és egészségügyi feladatok során a teljesítés 6.600 eFt volt, ami a következő kiemelt feladatokat tartalmazza: a DMRV Zrt. részére fogorvosi rendelő bérleti díj 409 eFt, lelki segély szolgálat 1.794 eFt, védőoltás vakcina 3.497 eFt, Support Humán Segítő Alap hozzájárulás 900 eFt.

Köznevelési, közművelődési feladatok során a teljesítés 7.140 eFt, mely a következő feladatokra lett kifizetve: diákpolgármester választás 155 eFt, táboroztatás 1.815 eFt, Pedagógus nap - Magyar Kultúra Napja 3 eFt, plakátok, meghívók nyomdaköltsége 255 eFt, reprezentáció Áfa 392 eFt, Családbarát önkormányzat pályázat 231 eFt, Kihívás napja 36 eFt, szakvélemények 150 eFt, tehetségbarát önkormányzat pályázat 948 eFt, KEF 1.798 eFt, autómentes nap 953 eFt, gravírozás, plakettek készítése 404 eFt.

Sportfeladatokon 6.676 eFt került felhasználásra, mely összeg a főtéri jégpálya telepítésével és közüzemi díjaival, ill. az óvodai sportfesztivállal kapcsolatosan került kifizetésre.

Szervezési és tájékoztatási feladatok során a pénzügyi teljesítés 62.316 eFt, mely 99,7 %-nak felel meg. Kifizetés az alábbiakra történt:

Hirdetési díjak 8.412 eFt

Internet karbantartás 2.188 eFt

Városi újság szerkesztés, terjesztés 12.100 eFt

Váci tv műsorkészítés 27.900 eFt

Városi ünnepségek költsége 2.626 eFt

Egyéb kiemelt rendezvények 2.575 eFt

Plakátok, meghívók nyomdaköltsége 1.067 eFt

Külügyi keret 1.231 eFt

Városmarketing, arculatépítés 1.504 eFt

Civil szervezetek támogatása 200 eFt

Reprezentáció Áfa 1.483 eFt

Pályázati regisztrációs díjak 500 eFt

Kitüntetések, elismerések 530 eFt

A feladat ellátási szerződés alapján a Váci Városfejlesztési Kft-nek átadott sorok pénzügyi teljesítése a következőképpen alakult 2018. december 31-ig:

Közbeszerzés: 33.166 e Ft, Parkfenntartás: 335.069 eFt, Saját, vagy bérelt ingatlan hasznosítása: 159.171 eFt, Településtudomány: 126.057 eFt, Közutak, hidak karbantartása: 182.075 eFt, Közvilágítás: 86.330 eFt, Város és községgazdálkodás: 15.387 eFt , Piaci tevékenység 7.687 eFt, Szennyvízelvezetés és kezelés: 2.651 eFt, Stadion karbantartás: 11.691 eFt, Épület karbantartás: 139.742 eFt, Hulladék lerakóhely utógondozás 35.934 eFt, Mélygarázs üzemeltetés 79.634 eFt, Parkolás térfelszín 26.909 eFt, Temetőfenntartás 2.008 eFt, Települési vízellátás 89 eFt.

A felsorolt feladatok előirányzata 1.243.601 eFt, pénzügyi teljesítése 1.243.600 eFt, ami összességében 100 %-os teljesítést jelent.

Pénzeszköz-átadások indoklása

Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatás soron a 2017. évi normatíva elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettség 4.329 eFt, a szociális alapon járó Erzsébet utalvány 2017. évi II üteméből 214 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett. A köznevelési intézmények működtetésének központi átvételével kapcsolatosan szolidaritási hozzájárulás címen 65.563 eFt került elvonásra december 31-ig önkormányzatunktól.

Város és Községgazdálkodás (Főmérnökség) szakfeladaton a teljesítés 124.179 eFt volt, melyből a VOLÁNBUSZ Zrt-nek 2017. május -2018. augusztus hónapokra járó közlekedéstámogatásra kifizetett összeg 120.000 eFt, 4.179 eFt pedig a Magyar Államkincstártól a helyi közösségi közlekedés támogatására kapott összeg.

Állategészségügyi szakfeladaton szereplő 5.000 eFt előirányzatról 5.000 eFt került kifizetésre a Zöld Menedék Állatvédő Alapítvány részére.

Katasztrófavédelem feladaton a Váci Önkéntes Mentő és Tűzoltó Egyesületnek kifizetett támogatás szerepel.

A **Szociális és egészségügyi feladatoknál** a pénzügyi teljesítés 7.027 eFt, ebből orvosi ügyeletre 4.527 eFt, prevenciók keret terhére 2.500 eFt került kifizetésre.

A **Köznevelési, közművelődési feladatok** soron a pénzügyi teljesítés 54.028 eFt, ez 100 %-os teljesítésnek felel meg. Pénzeszközátadás a következő célokra történt: Nemzetiségi Önkormányzatok

1.200 eFt, Váci Dunakanyar Színház 40.000 eFt, Bursa Hungarica (tanulmányi ösztöndíj) 2.075 eFt, Dunakanyar Néptáncgyűttes 2.000 eFt, Vox Humana Alapítvány 1.000 eFt, Vác Város Művelődéséért kitüntetés 315 eFt, Fónay Színház Egyesület 480 eFt, Árpád SE Mazsorett Szakosztály 200 eFt, Váci Civitas Szimfónikus Zenekar 5.500 eFt, Waldorf Alapítvány 768 eFt., Harmónia Kórus 290 eFt, Csibész Alapítvány 200 eFt.

Sportfeladatok soron a pénzügyi teljesítés 2.555 eFt, mely összeg a Lakóterületi SE részére került kifizetésre.

Turisztikai feladat sor teljesítése a Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft-nek átadott 24.657 eFt támogatási összeget tartalmazza.

Szervezés és tájékoztatási feladatok esetében a Vác Városi Polgármesteri Hivatal Szakszervezetének átadott 350 eFt és a Dunakanyar Programirodának átadott 2.500 eFt támogatási összeg szerepel teljesítésként.

A Sportlétesítmények működtetése szakfeladaton a Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft-nek nyújtott 130.000 eFt támogatási összeg szerepel.

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Ktn.-nek és az ÉPMET Kft.-nek átadott 32.616 eFt és 110 eFt a veszteségeik fedezetére teljesített pótbefizetések.

Ellátottak pénzbeli juttatásai:

A Szociális és egészségügyi feladatok speciális célú támogatásai a következők:

Ápolási díj méltányos, normatív 9.677 eFt, Átmeneti segélyek 7.433 eFt, Temetési segély 1.692 eFt, Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás 692 eFt, Gyermekétkezési támogatás 6.224 eFt, Tanulmányi ösztöndíj 127 eFt, Közgyógyellátás méltányossági alapon 1.289 eFt, Köztemetés 1.619 eFt, Lakásfenntartási támogatás 9.639 eFt, Fűtési támogatás 5.974 eFt, Krízis támogatás 3.124 eFt, Beiskolázási támogatás 1.806 eFt, Erzsébet utalvány 2.758 eFt, 70 éven felüliek karácsonyi segélye 17.708 eFt.

Felhalmozási célú pénzeszköz átadásra 110.310 eFt-ban került, sor döntően önkormányzati hitelfelvételből. A sportegyesületek részére a TAO-s beruházások önrészét biztosította ebben a formában az Önkormányzat.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

Felújítási kiadásokra az eredeti költségvetésben 53.195 eFt került megtervezésre, a módosított előirányzat 27.094 eFt. Kifizetés 16.288 eFt összegben történt.

Az intézmények kifizetéseit az 5. sz. melléklet, az önkormányzatét a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A Rádi út-Törökhegyi út-Mező út gyöngykavicsos felület megújítása feladatra 1.991 eFt került kifizetésre. A Sírály utcai óvoda felújítási munkáival kapcsolatban gázellátás és fűtés tervezésére (tornaszoba) 608 eFt került elköltésre. A vásártéri épületek elbontására és elszállítására 1.251 eFt lett kifizetve 2018-ban. A Köztársaság út-Rév köz csomópont átépítésére és a megfordulás biztosítására 4.418 eFt került felhasználásra.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

Beruházásokra 2018. évben az induló költségvetésben 2.858.008 eFt állt rendelkezésre. Az év végére az előirányzott összeg 4.702.542 eFt-ra módosult, a pénzügyi teljesítés 187.522 eFt. A célokat és azok teljesítéseit a 4. ill. 6. számú mellékletek tartalmazzák.

Szükségessé vált a Polgármesteri Hivatal levelező rendszerének a cseréje, mely még az első félévben 4.200 eFt összegben megvalósult. Az ASP központhoz történő csatlakozásra kapott pályázati összegből 2.160 eFt összegben 43 db kártyaleolvasó és 5 db számítógép konfiguráció került beszerzésre. Elektromos töltőállomások kialakítására és a töltőpontok közmű ellátására 9.133 eFt került felhasználásra. Közvilágítási lámpatestek bővítése feladatra (LED korszerűsítése során leszerelt 184 db lámpatest visszaszerelése) 9.996 eFt került elköltésre. Parkoló kialakítására került sor a Kölcsey utcában 8.950 eFt felhasználásával. (15*30 m). VEKOP pályázaton bölcsőde építésére nyert támogatást önkormányzatunk, a pályázati összegből 16.082 eFt került kifizetésre tervezésre, vázlattelevizualizálására, energetikai szakértői munkákra. A Főtér két végén elhelyezett süllyedő hengerek elhelyezése 18.580 eFt-ba került. A Közép Duna vízi turizmusának fejlesztésével kapcsolatban 2.090 eFt került elköltésre gáz és áram bekötési, csatlakozási díjra, ideiglenes mérőhely kialakítására. Képviselő-testületi döntés alapján kerül sor a Sajdik gyűjtemény megvásárlására 32.000 eFt összegben. Szerződés alapján 2018-ban 10.000 eFt került kifizetésre, a fennmaradó 22.000 eFt 2019-ben kerül átutalásra az eladó részére. Turizmusfejlesztési stratégia és vagyon stratégia készítési feladattal kapcsolatban 3.990 eFt került kifizetésre stratégiai célok kijelölésére, dokumentáció készítésére. A parkolás fizetőssé válásával parkolás nyilvántartó és utcai ellenőrző rendszer licenc felhasználói jogára 3.556 eFt került kifizetésre. A Hivatal számítógépes eszközparkjának bővítése vált szükségessé az ASP-hez való csatlakozás miatt, ezért 36 db számítógép, monitor vásárlására,

szoftverek telepítésére 10.008 eFt került felhasználásra. A Városimázs Kft. részére stúdiótechnikai eszközök kerültek beszerzésre 8.498 eFt összegben a mellékletben felsoroltak szerint.

ELKÜLÖNÍTETT SZÁMLÁK

Az elkülönített számlák (Rádi u. 23, Lakásszámla) költségvetését tájékoztató jelleggel az 1. számú függelék mutatja be.

A Rádi u. 23. elkülönített számla 2018. évre tervezett bevétele 10.500 eFt, a beszámolás időszakában befolyt összeg 10.832 eFt. Ebből a bérlők részére kiszámlázott vízdíjakból származó bevétel 97 eFt. A közüzemi díjak közül vízdíjra 179 eFt-ot, áramdíjra 487 eFt-ot, gázdíjra 39 eFt-ot fizettünk ki. A fenntartás, üzemeltetés költsége 5.756 eFt volt szeptember végéig. (kéményseprési díj, biztosítási díj, síkosság mentesítés, stb.)

A Lakásszámla 2018. évi bevétele 3.767 eFt, mely meghaladja az előirányzatot. A korábbi években értékesített bérlakásokból 48 db lakás vételárhátralékát törlesztik még a vevők. A bérlakás értékesítésből a tárgyévre a 2018. évi előírásnak megfelelően 2.132 eFt bevételt vártunk, emellett 12 önkormányzati bérlakás értékesítésre került, így a bevétel 2.760 eFt volt. A bérlakások vételárának ügyleti kamatából befolyó bevétel is meghaladja az időarányost. Az első lakáshoz jutók támogatásából 2018. december 31-én 10 főnek van visszafizetési kötelezettsége 2.440 eFt összegben, a befizetett törlesztő részletek összege 500 eFt volt 2018-ban.

2018. évi maradvány

Önkormányzati szinten 539.836 eFt előző évi maradvány keletkezett. A maradvány összegét úgy kell kiszámolni, hogy a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözetéből meg kell állapítani a költségvetési maradványt, a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások különbözetéből pedig a finanszírozási maradványt. A két maradvány együttes összege lesz az összes maradvány. 2018. évben városi szinten a *költségvetési bevételek összege* 6.799.632 eFt, a *költségvetési kiadások összege* 6.528.575 eFt volt, így a *költségvetési maradvány összege* 271.057 eFt. A *finanszírozási bevétel (intézményfinanszírozás nélkül)* 985.070 eFt volt 2018. évben (mely tartalmazza a 2017. évi maradvány összegét 237.866 eFt, a folyószámlahitel összegét 560.259 eFt, a leutalt állami előlegeket 116.515 eFt, valamint a felhalmozási hitelkeretből lehívott 70.430 eFt-ot). A *finanszírozási kiadás összege (intézményfinanszírozás nélkül)* 716.291 eFt volt (mely tartalmazott 560.259 eFt folyószámlahitel

visszafizetést, 113.484 eFt államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetést, valamint a fejlesztési célokra felvett hitelek törlesztését 42.548 eFt-ot). A *finanszírozási egyenleg* 268.779 eFt lett.

A költségvetési maradvány (271.057 eFt) és a finanszírozási maradvány (268.779 eFt) együttes összege 539.836 eFt.

A maradvány összegéből az intézmények maradványa 50.551 eFt. Az Önkormányzat maradványa 489.285 eFt, ebből 481.675 eFt-ot az eredeti költségvetésben terveztünk.

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
8/2019.(IV.23) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.15.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
 (1. sz. módosítás)

Vác Város Önkormányzatának Képviselő – testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Vác Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: a Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	10 559 938	67 552	10 627 490
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	481 675	58 161	539 836
- Felhalmozási célú külső forrás bevonás	244 454		244 454
Összesen	11 286 067	125 713	11 411 780

2. §

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

Költségvetési bevételek

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	697 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	23.052 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4.910 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	838 eFt
Működési célú támogatások	36.555 eFt
Felhalmozási támogatások	1.500 eFt

Szolgáltatások ellenértéke

- nyújtott szolgáltatások ellenértéke	-2.000 eFt
- önkormányzati lakások lakbérbevétele	-70.700 eFt
- nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel	-140.000 eFt

Tulajdonosi bevételek

- egyéb tulajdonosi bevételek	2.000 eFt
- önkormányzati lakások lakbérbevétele	70.700 eFt
- nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel	140.000 eFt

Finanszírozási bevételek

Maradvány működési célra	47.273 eFt
Maradvány felhalmozási célra	10.888 eFt

3. §

A Rendelet 4. §-ának - **Kiadások** – összege a következőkkel változik:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	11 233 480	125 713	11 359 193
Finanszírozási műveletek			
-Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése			
-Fejlesztési célú hitel visszafizetése	52 587		52 587
Összesen	11 286 067	125 713	11 411 780

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **Működési kiadások** – 194.410 eFt-tal nőnek. A növekedést költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatokként az 1. sz. melléklet mutatja be. Az Önkormányzat működési kiadásait feladatonként az 1/a. melléklet részletezi.

5. §

A rendelet 4. § c.) pontjának összege – **Működési tartalék** - 82.620 eFt-tal csökken az alábbiak szerint:

Közalkalmazottak cafeteria juttatása	-81.920 eFt
Általános tartalék	-700 eFt

6. §

A rendelet 4. § e.) pontja – az **Önkormányzat felújítási kiadásai** – 1.183 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

Főmérnökség – Közmű és egyéb felújítások

Március 15. tér 21. fsz.5. lakás beázás megszüntetése	390 eFt
Zrínyi M. út 4. II/2. lakás elektromos hálózat felújítás	793 eFt

7. §

A rendelet 4. § f.) pontja – az **Önkormányzat beruházási kiadásai** – 1.758 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

Főmérnökség – Egyéb fejlesztések

Barokk belváros, múzeumnegyed fejlesztése	1.258 eFt
Főtéri süllyedő oszlopok telepítése	500 eFt

8. §

A rendelet 4. § g.) pontja – a **Költségvetési szervek beruházási kiadásai** – 9.082 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

1. cím

Idősek Otthona

Burgonya hámozó beszerzés	500 eFt
---------------------------	---------

2. cím

Gazdasági Hivatal

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	4.100 eFt
Gépjármű vásárlás	2.982 eFt

3.cím

Tragor Ignác Múzeum

Festmények vásárlása – Kiss Zoltán : Kubai zongora I-III.	1.500 eFt
---	-----------

9. §

A rendelet 4. § g.) pontja kiegészül a g.1.) ponttal, melynek megnevezése: a **Költségvetési szervek felújítási kiadásai**.

10. §

A rendelet 4. § g.1) pontjának összege – a **Költségvetési szervek felújítási kiadásai** – 1.900 eFt-tal nő az alábbiak szerint:

1. cím

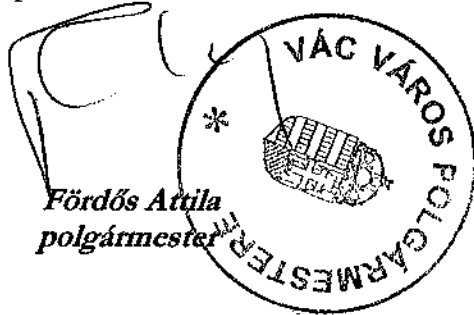
Idősek Otthona

Lift felújítása – Rádi úti részleg	1.900 eFt
------------------------------------	-----------

11. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) E rendelet kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2019. április 05.



Fördös Attila
polgármester



Deákné dr. Szarka Anita
jegyző

Mellékletek, függelékek jegyzéke:

1. sz. melléklet Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
- 1/a. sz. melléklet Vác Város Önkormányzat 2019. évi működési kiadásainak módosítása

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(1. sz. módosítás)

Cím- rend	Feladat jellege	Költségvetési szerve megnevezése	Szemé- lyi jor- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb fogyó- költségek	Ebből:		Ellátot- tak pénzb./remb. juttatás	Pénze- átad. és egyéb bárm. bárm.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
						közmű- szemé- lyi díjak	kiegészítő- díjak					
1.		Szociális és gyermekjóléti feladatok										
	X	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	8 392	2 513	1 085		1 085			11 990		11 990
	X	Szociális Szolgáltatások Háza	8 901	2 001	3 603					14 505		14 505
	X	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	11 152	2 793	418					14 363		14 363
	X	Idősek Orthona és Klubja	33 266	8 049	5 000		3 000	2 000		46 315		46 315
2.		Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok										
	X	Gazdasági Hivatal	14 304	4 895						19 199		19 199
	X	Alsóvárosi Óvoda	5 184	1 774	534					7 492		7 492
	X	Deákvári Óvoda	6 448	2 148	266					8 862		8 862
	X	Kisvác - Középvárosi Óvoda	5 088	1 742	81					6 911		6 911
3.		Kulturális feladatok										
	X	Madách Imre Művelődési Központ	4 913	1 379	3 700					9 992		9 992
	X	Katona Lajos Városi Könyvtár	3 700	1 089	401					5 190		5 190
	X	Vác Városi Levéltár	794	224	162					1 180		1 180
	X	Tragor Ignác Múzeum	3 292	938	818					5 048		5 048
4.		Általános önkormányzati feladatok										
	X	Váci Polgármesteri Hivatal	2 415	471						2 886		2 886
	X	Vác Város Önkormányzat	5 904	651	33 222				700	40 477	-82 620	-42 143
	X	- kötelező	5 136	501	30 000					35 637	-700	34 937
	X	- önként vállalt	768	150	3 222				700	4 640	-81 920	-77 080
		Mindösszesen:	113 753	30 667	49 290		3 000	3 085	700	194 410	-82 620	111 790

Összesen: 1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(1. sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Összegek:1.000 Ft-ban												
		Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú költség nyújtás	Felújítás	Bemutatis	Felhal- mozási munkái tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- sztrouási kiadások	Kiadás össze- gen	Saját bevé- telek	ÖEP finanszírozás	Finanszí- rozási bevételek	Munkahely támogatás	Engedélyezett álláshely (fő)
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok													
	Bölcsődék és Fogytatók Intézménye							11 990				1 085	10 905	
	Szociális Szolgáltatók Háza							14 505				9 578	4 927	
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ							14 363				418	13 945	0,25
	Idősek Orthona és Klubja			1 900	500		2 400	48 715				25 159	23 556	
2.	Köznevelési és gyermekképzési feladatok													
	Gazdasági Hivatal				7 082		7 082	26 281				4 100	22 181	
	Alsóvárosi Óvoda							7 492				534	6 958	
	Deákvári Óvoda							8 862				744	8 118	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda							6 911				81	6 830	
3.	Kulturális feladatok													
	Madách Imre Művelődési Központ							9 992				4 585	5 407	
	Karona Lajos Városi Könyvtár							5 190				401	4 789	
	Vác Városi Levéltár							1 180				162	1 018	
	Tragor Ignác Múzeum				1 500		1 500	6 548	1 500			818	4 230	
4.	Általános működési feladatok													
	Váci Polgármesteri Hivatal							2 886				2 886		
	Vác Város Önkormányzat			1 183	1 758		2 941	-39 202	66 052			7 610		
	- kötelező feladat			1 183	1 758		2 941	37 878	65 134			7 610		
	- önként vállalt							-77 080	918					
	Mindösszesen:			3 083	10 840		13 923	125 713	67 552			58 161	112 864	0,25

Vác Város Önkormányzat 2019. évi működési kiadásainak módosítása
1. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők								
Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka	5 136	501				5 637	5 637	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak								
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
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	768	150		500		1 418		1 418
Sport feladatok			3 222	200		3 422		3 422
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatósi feladatok								
Váci multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok								
Barokk belváros fejlesztése			15 000			15 000	15 000	
Múzeumnegyed fejlesztése			15 000			15 000	15 000	
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtudósok								
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)								
Közutak, hidak								
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Piaci, vásári tevékenység								
Ferretőfenntartás								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás								
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs								
Városi parkolók üzemeltetése - térfelzár								
Sportlétesítmények működtetése								
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon								
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.								
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.								
MINDÖSSZESEN:	5 904	651	33 222	700		40 477	35 637	4 840

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban központi költségvetésből származó források, valamint a maradvány költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 11.411.780 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	6 288 141
Működési tartalék	
Általános tartalék	300
Működési költségvetés kiadásai	6 288 441
Felújítás	196 593
Beruházás	4 604 883
Felhalmozási célú kölcsön	8 925
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	251 454
Felhalmozási tartalék	8 897
Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 070 752
Összesen	11 359 193
Finanszírozási művelet	52 587
Mind összesen	11 411 780

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszegét 125.713 eFt-tal növelhetjük, a növekedésből 66.052 eFt a működési, 1.500 eFt a felhalmozási, 58.161 eFt a finanszírozási bevételek között jelenik meg.

Működési bevételek

A működési bevételek összességében 66.052 eFt-tal nőnek.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 697 eFt-tal növelhető az előirányzat, a 2018. évről áthúzódó bérkompenzáció összegéből.

Az önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcím 23.052 eFt-tal nő. A szociális területen dolgozók illetménypótlékára 22.980 eFt támogatásban részesültünk március

hónapig. Az első három hónapra járó egészségügyi pótlék összege 72 eFt. A pótlék abban az esetben jár, ha szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatunk dolgozókat.

A kulturális területen dolgozók bérének növelésére kulturális illetmény pótlék címen juttat támogatást a központi költségvetés. A pótlék összege 4.910 eFt (január – március), ezzel növekedhet az **önkormányzatok kulturális feladatokra kapott támogatása.**

Kiegészítő támogatásként a bérkompenzáció január és február hónapok után járó 838 eFt-os összege jelenik meg.

A működési célú támogatások előirányzata 36.555 eFt-tal nő. Az Autómentes Nap rendezvényre 918 eFt támogatás érkezett. Önkormányzatunk a Pest Megyei Kormányhivatal Váci Járási Hivatalával 7 fő közfoglalkoztatott alkalmazására kötött szerződést. A szerződésben foglaltak alapján az idei évben 5.637 eFt támogatás hívható le. A Kormány 1550/2017.(VIII.18.) sz. határozatában döntött a Dunakanyar kiemelt turisztikai fejlesztési térség meghatározásáról, valamint a térségben megvalósítandó egyes fejlesztésekről. A határozatban foglaltak alapján Vác attraktivitásának fejlesztése címen a Barokk belváros fejlesztésére 3 Mrd,

a Múzeumnegyed fejlesztésére 1 Mrd forint támogatást kapunk hazai forrásból. A megérkezett támogatói okiratok alapján a Barokk belváros fejlesztésére 15.000 eFt-tal, a Múzeumnegyed fejlesztésére 15.000 eFt-tal növelhető a költségvetés. A támogatási összegek megvalósíthatósági tanulmányok készítésére használhatók fel.

A **működési bevételeknél** szerkezeti változás történt. Az eredeti költségvetésben a földhasználati díjat, a lakbért, valamint a nem lakás célú helyiségek bérleti díját a szolgáltatások ellenértéke között szerepeltettük. Ezeket a bevételeket tulajdonosi bevételként kell kimutatni a könyvekben, ezért a szolgáltatások ellenértéke jogcímről a nyújtott szolgáltatások sorról (földhasználati díj) 2.000 eFt-ot, az önkormányzati lakások lakbérbevételét 70.700 eFt-ot, a nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevételt 140.000 eFt-ot átvezetjük a tulajdonosi bevételek közé.

Felhalmozási bevételek

A **felhalmozási célú támogatások** 1.500 eFt-tal nőnek. A Tragor Ignác Múzeum 1.500 eFt-ot nyert el a Nemzeti Kulturális Alap pályázatán. Az összegből Kiss Zoltán: Kubai zongora I-III. alkotásait vásárolhatja meg.

Finanszírozási bevételek

Előző évi maradványból 58.161 eFt-tal növelhető a költségvetés főösszege. Önkormányzati szinten 539.836 eFt előző évi maradvány keletkezett. A maradvány összegéből az intézmények maradványa 50.551 eFt. Az Önkormányzat maradványa 489.285 eFt, ebből 481.675 eFt-ot az eredeti költségvetésben terveztünk, így a fennmaradó 7.610 eFt-tal növelhető az Önkormányzat költségvetése. A maradvány 58.161 eFt-os összegéből 47.273 eFt működési, 10.888 eFt felhalmozási célt szolgál.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldalának 125.713 eFt-tal történő növelését a központi költségvetésből kapott támogatások, saját bevételek és a maradvány teszik lehetővé. Az előirányzatok módosulását az is befolyásolja, hogy a költségvetési szerveknél dolgozók részére a cafeteria juttatás előirányzatát most biztosítjuk a közalkalmazottak cafeteria juttatása céltartalék terhére.

A **Bölcsődék és Fogytékosok Intézményének** költségvetése 11.990 eFt-tal növelhető. A személyi juttatások 8.392 eFt-os növekedéséből 2.440 eFt-ot a szociális ágazati összevont pótlék első három havi összege, 5.952 eFt-ot a cafeteria-ra biztosított céltartalék fedez. A munkaadókat terhelő járulékok 2.513 eFt-tal nőnek. A növekedés összegéből 476 eFt a szociális ágazati összevont pótlékhoz, 2.037 eFt a cafeteria összegéhez kapcsolódik. Dologi kiadásai 1.085 eFt-tal nőnek (karbantartás), az intézmény előző évi maradványából.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 14.505 eFt-tal nőnek. A növekedésből 9.578 eFt-ra az intézmény maradványa, 2.416 eFt-ra a cafeteria céltartaléka, 2.511 eFt-ra központi támogatás nyújt fedezetet. Az OEP feladat maradványa 9.238 eFt, a szociális feladat maradványa 340 eFt volt. Az intézmény személyi juttatásai 8.901 eFt-tal nőnek, ebből 5.000 eFt az OEP feladathoz kapcsolódik. A szociális területen dolgozó 18,75 fő cafeteria juttatása 1.800 eFt-tal, a szociális ágazati összevont pótlék 2.101 eFt-tal növeli előirányzatot. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 2.001 eFt-tal nő, ebből 975 eFt OEP feladathoz, 616 eFt a cafeteria juttatáshoz, 410 eFt az ágazati pótlékhoz kapcsolódik. Dologi kiadásai 3.603 eFt-tal nőnek. ebből 3.263 eFt-ot az OEP feladat maradványa, 340 eFt-ot a szociális feladat maradványa fedez.

A **Váci Család- és Gyermejjóléti Központ** költségvetése 14.363 eFt-tal nő. A személyi juttatások 11.152 eFt-os növekedéséből 4.200 eFt a dolgozók cafeteria juttatására, 6.952 eFt a szociális ágazati

összevont pótlék három havi kifizetésére nyújt fedezetet. A járulékok, adók előirányzat 2.793 eFt-tal nő, ebből 1.438 eFt a cafeteria juttatás, 1.355 eFt szociális pótlék kifizetéséhez kapcsolódik. Előző évről az intézménynek 418 eFt maradványa keletkezett, ebből a dologi kiadások előirányzata növelhető. Az intézmény kérelmet nyújtott be mely alapján az engedélyezett álláshelyének 0,25 fővel történő növelését kéri. Feladatai, valamint a foglalkoztatottak létszáma 2018. évtől fokozatosan növekedett, így a hat órában foglalkoztatott takarító már nem tudja ellátni feladatait munkaidejében, nyolc órás foglalkoztatása lenne indokolt az intézmény zavartalan működése érdekében.

Az **Idősek Otthona** előirányzatai 48.715 eFt-tal nőnek. A növekedésből 25.159 eFt-ot előző évi maradványa, 14.238 eFt-ot a cafeteria céltartaléka, 9.318 eFt-ot központi támogatás fedez. A személyi juttatások előirányzata 33.266 eFt-tal nő. Cafeteria juttatásra 10.608 eFt-tal, az ágazati pótlék első három havi kifizetésére 7.737 eFt-tal, egészségügyi kiegészítő pótlék három havi kifizetésére 60 eFt-tal, maradványa terhére 14.861 eFt-tal növelhető az előirányzat. A munkaadókat terhelő járulékok, adók összege 8.049 eFt-tal nő, ebből 3.630 eFt cafeteria juttatáshoz, 1.509 eFt az ágazati pótlék kifizetéséhez, 12 eFt az egészségügyi kiegészítő pótlék kifizetéséhez, 2.898 eFt a maradványból történő növeléshez kapcsolódik. Az intézmény dologi kiadásai 5.000 eFt-tal (élelmezési kiadások 3.000 eFt, karbantartási kiadások 2.000 eFt) nőnek maradványból. A felújítási kiadások 1.900 eFt-tal, a beruházási kiadások 500 eFt-tal nőnek, melynek fedezetét szintén a maradvány teremti meg. A felújítási kiadások 1.900 eFt-os növelésére a Rádi úti részleg lift felújítása miatt van szükség. Beruházási előirányzatának terhére (500 eFt) burgonya hámozót szeretne vásárolni.

A **Gazdasági Hivatal** kiadása 26.281 eFt-tal nő. Előző évi maradványa 4.100 eFt volt, melyet az idén beruházási kiadásokra tervezett vissza. A személyi juttatások (14.304 eFt) és a munkaadókat terhelő járulékok, adók (4.895 eFt) előirányzatának növekedése a dolgozók cafeteria juttatására nyújt fedezetet. Az intézmény kérelme alapján további 2.982 eFt-tal növekedik a beruházási kiadások előirányzata gépjármű vásárlásra. A főzőkonyhák és a tálalókonyhák között az ételszállítást saját gépjárművekkel végzi. A jelenleg forgalomban lévő autók működőképessége érdekében folyamatos karbantartásra van szükség. A 2006. évben beszerezett, azóta forgalomban és használatban lévő Citroen Yumpy 1,9 D teherautó javítása gazdaságtalanná vált, motorja tönkrement, a javítás költsége meghaladná a gépjármű értékét, ezért kéri az engedélyt gépjármű beszerzésre. Fedezetet az Önkormányzat maradványából (1.447 eFt), valamint a bérkompenzáció három havi összegéből (1.535 eFt) biztosíthatunk.

Az **Alsóvárosi Óvoda** költségvetése 7.492 eFt-tal nő, ebből 6.958 eFt a közalkalmazottak cafeteria juttatása (személyi juttatások 5.184 eFt, járulékok, adók 1.774 eFt). Az intézmény maradványa 534 eFt volt, ezzel nőhet a dologi kiadások előirányzata.

A **Deákvári Óvoda** kiadásai 8.862 eFt-tal nőnek, ebből 744 eFt-ot az intézmény előző évi maradványa (személyi juttatások 400 eFt, munkaadókat terhelő adók, járulékok 78 eFt, dologi kiadások 266 eFt) fedez. Az intézményben foglalkoztatottak cafeteria juttatására 8.118 eFt-tal nőnek az előirányzatok (személyi juttatások 6.048 eFt, munkaadókat terhelő járulékok 2.070 eFt).

A **Kisvác – Középvárosi Óvoda** előirányzatai 6.911 eFt-tal növelhetőek. A foglalkoztatottak cafeteria juttatására a személyi előirányzat 5.088 eFt-tal, a járulékok, adók előirányzat 1.742 eFt-tal nő. Az intézmény előző évi maradványa 81 eFt volt, ezzel növeli dologi kiadásainak előirányzatát.

A **Madách Imre Művelődési Központ** költségvetése 9.992 eFt-tal nő. A személyi juttatások 4.913 eFt-os növekedéséből 2.856 eFt a béren kívüli juttatásra, 1.316 eFt a kulturális pótlékre nyújt fedezetet. Előző évi maradványból 741 eFt-tal növeli az előirányzatot. A járulékok, adók 1.379 eFt-os növeléséből 978 eFt a béren kívüli juttatáshoz, 257 eFt a kulturális pótlékhoz, 144 eFt a maradványból történő növeléshez kapcsolódik. Az intézmény dologi kiadásai 3.700 eFt-tal növelhetőek előző évi maradványból.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** költségvetése 5.190 eFt-tal nő. Személyi juttatásai 3.700 eFt-tal nőnek (2.496 eFt cafeteria, 1.204 eFt kulturális pótlék). A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 1.089 eFt-tal nő (854 eFt cafeteria, 235 eFt kulturális pótlék).

A **Vác Városi Levéltár** kiadásai 1.180 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 794 eFt-os növekedése tartalmazza a dolgozók cafeteria juttatását (480 eFt), valamint a kulturális pótlék első három havi összegét (314 eFt). A járulékok, adók növekedése a cafeteria kifizetés miatt 164 eFt, a kulturális pótlék kifizetése miatt 60 eFt-tal nő. Az intézmény előző évi maradványából 162 eFt-tal növeli a dologi kiadásokra fordítható előirányzatait.

A **Tragor Ignác Múzeum** előirányzatai 6.548 eFt-tal nőnek, ebből 1.500 eFt-ot saját bevétele, 818 eFt-ot előző évi maradványa, 2.706 eFt-ot céltartalék, 1.524 eFt-ot központi támogatás fedez. A személyi juttatások a foglalkoztatottaknak adott béren kívüli juttatásra 2.016 eFt-tal, a kulturális illetmény pótlék első három havi kifizetésére 1.276 eFt-tal nőnek. A munkaadókat terhelő adók, járulékok előirányzata a béren kívüli juttatás kifizetése miatt 690 eFt-tal, a kulturális illetmény kifizetése miatt 248 eFt-tal nő. Az intézmény előző évi maradványa 818 eFt volt, mely teljes egészében a dologi kiadások előirányzatát növeli. Az intézmény a Nemzeti Kulturális Alaptól 1.500 eFt támogatásban részesült festmények vásárlására. Az összegből Kiss Zoltán Kubai zongora I-III. alkotásait vásárolhatja meg. A vásárlás a beruházási kiadások között jelenik meg.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetése 2.886 eFt-tal növelhető előző évi maradványból (személyi juttatások 2.415 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok 471 eFt).

Az **Önkormányzat kiadásai** 39.202 eFt-tal csökkennek. A működési kiadások 40.477 eFt-tal, a felújítási kiadások 1.183 eFt-tal, a beruházási kiadások 1.758 eFt-tal nőnek. A működési céltartalék 81.920 eFt-tal, az általános tartalék 700 eFt-tal csökken.

Működési kiadások

A működési kiadások 40.477 eFt-tal nőnek.

A *közfoglalkoztatás feladaton* a személyi juttatások előirányzata 5.136 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 501 eFt-tal növelhető a Pest Megyei Kormányhivatal Váci Járási Hivatalával kötött szerződés alapján.

A *köznevelési, közművelődési feladatokra* tervezett összeg 1.418 eFt-tal nő. Az Autómentes Nap rendezvényre kapott összegből 918 eFt-tal növelhető az előirányzat, a növekedésből 768 eFt a személyi juttatások, 150 eFt a munkaadókat terhelő járulékok és adók előirányzatán jelenik meg. A pénzeszközátadások előirányzata 500 eFt-tal nő a Képviselő-testület döntései alapján, A Váci Ifjúsági Fúvószenekar 200 eFt (83/2019. III.21.sz. határozat), a Pedagógus Nyugdíjas Klub 100 eFt (85/2019.III.21. sz. határozat), a Thália Művészeti Egyesület 200 eFt (36/2019. II.14.sz. határozat) támogatásban részesül.

A *sport feladatok* költségvetése 3.422 eFt-tal nő. A dologi kiadások 3.222 eFt-tal nőnek a jégpálya elbontásának, valamint elektromos ellátásának részbeni fedezetére. A Képviselő-testület 84/2019.(III.21.) sz. határozata alapján 200 eFt-tal nő a pénzeszközátadások előirányzata az Aranycsapat Alapítvány támogatására.

A Kormány 1550/2017.(VIII.18.) sz. határozatában döntött a Dunakanyar kiemelt turisztikai fejlesztési térség meghatározásáról, valamint a térségben megvalósítandó egyes fejlesztésekről. A határozatban foglaltak alapján Vác attraktivitásának fejlesztése címen a Barokk belváros fejlesztésére 3 Mrd, a Múzeumnegyed fejlesztésére 1 Mrd forint támogatást kapunk hazai forrásból. A megérkezett támogatói okiratok alapján a *Barokk belváros fejlesztésére* 15.000 eFt-tal, a *Múzeumnegyed fejlesztésére* 15.000 eFt-tal növelhető a dologi kiadások előirányzata megvalósíthatósági tanulmányok készítésére.

Felújítási kiadások

Az Önkormányzat felújítási kiadásai 1.183 eFt-tal nőnek előző évi maradványból, áthúzódó feladatokra, az alábbiak szerint: **Március 15. tér 21. fsz. 5. lakás beázás megszüntetése** 390 eFt, **Zrínyi M. út 4. II/2 lakás elektromos hálózat felújítása** 793 eFt.

Beruházási kiadások

Az Önkormányzat beruházási kiadásai 1.758 eFt-tal nőnek előző évi maradványból, áthúzódó feladatokra, az alábbiak szerint: **Barokk belváros, múzeumnegyed fejlesztése** 1.258 eFt, **Főtéri süllyedő oszlopok telepítése** 500 eFt (garanciális visszatartás).

Tartalékok

Működési tartalékok

A *működési céltartalék* 81.920 eFt-tal csökken. A **közalkalmazottak cafeteria juttatására** képzett tartalék 81.920 eFt volt. A tervezett összeget az intézmények részére az engedélyezett álláshelyek alapján osztottuk fel. Egy főre 8.000 Ft béren kívüli juttatást és 2.738 Ft kifizetést terhelő adók és járulékok összeget biztosítottunk egy hónapra. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 62 főre 7.989 eFt, a Szociális Szolgáltatások Háza 18,75 főre (szociális területen dolgozók) 2.416 eFt, a Váci Család- és Gyermekjóléti Központ 43,75 főre 5.638 eFt, az Idősek Otthona 110,5 főre 14.238 eFt, a Gazdasági Hivatal 149 főre 19.199 eFt, az Alsóvárosi Óvoda 54 főre 6.958 eFt, a Deákvári Óvoda 63 főre 8.118 eFt, a Kisvác-Középvárosi Óvoda 53 főre 6.830 eFt, a Madách Imre Művelődési Központ 29,75 főre 3.834 eFt, a Katona Lajos Városi Könyvtár 26 főre 3.350 eFt, a Vác Város Levéltár 5 főre 644 eFt, a Tragor Ignác Múzeum 21 főre 2.706 eFt önkormányzati támogatásban részesült. A céltartalék összege teljes egészében felosztásra került.

Az **általános tartalék** összege 700 eFt-tal csökken az alábbiak szerint:

36/2019.(II.14.) sz. Képviselő-testületi határozat – Thália Művészeti Egyesület támogatása	-200 eFt
83/2019.(III.21.) sz. Képviselő-testületi határozat – Váci Ifjúsági Fúvószenekar támogatása	-200 eFt
84/2019.(III.21.) sz. Képviselő-testületi határozat – Aranycsapat Alapítvány támogatása	-200 eFt
85/2019. (III.21.) sz. Képviselő-testületi határozat -Pedagógus Nyugdíjas Klub támogatása	-100 eFt

Az összeget átvezettük az Önkormányzat működési kiadások – pénzeszközátadások előirányzatára, hogy a kifizetéseket teljesíteni tudjuk.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Általános tartalék	300 eFt
Felhalmozási céltartalék	8.897 eFt
1.) Pályázati céltartalék	
- Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő pályázat	4.000 eFt
- Váci Városimázs Nonprofit Kft. Televízió technikai fejlesztését célzó KMUSZ 2018 pályázat önrésze	1.497 eFt
2.) - Alapellátási keret	3.400 eFt

58 család nevében íródva a 2019. 04. 18-i kérv. list. alapján.

TILTAKOZÁS

a további Híradó laktanyai rallyk ellen

Tisztelt Önkormányzat!

Aluírottak tiltakozunk a további rallyk engedélyezése és megtartása ellen.

2018-ban négy vasárnapunkat, családi együttlétünket és pihenésünket tették tönkre az elviselhetetlen zajú rendezvények.

Amennyiben folytatódnak, minden törvényes és polgári ellenállási eszközt igénybe fogunk venni jogos érdekeink megvédése érdekében.

Név	Lakcím	Aláírás
Szendy László	2600 Vác Sas u. 4.	Szendy László
Szendy Lászlóné	2600 Vác Sas u. 4.	Szendy László
Brauer: Tóth	2600 Vác Lukács u. 4	Brauer
KÓKAI ANDRÁS NÉ	Irbolya u. 7 Kókai Anikó	Kókai Anikó
GYARMATI-GYÖZŐ	2600 Vác Radnóti M. ut. 15.	GYARMATI-GYÖZŐ
János János	2600 Vác Dóczy u. 11	János János
Kisbóly Károly	2600 Vác Sas u. 6. 1/3	Kisbóly Károly
HUSZÁR ANDRÁS	2600 Vác Sas u. 6. fr. 2.	Huszar Andras
NOVÁK Tímea	2600 Vác Sas u. 6. 1/13	NOVÁK Tímea
Illés Levente	2600 Vác Sas u. 6. 1/12	Illés Levente
KOSZTOLNYI FANOS	Vác Gombosi u. 40 Fr. 2	Kosztolny Fános
Habás János	Vác Radnóti ut. 15. u. en. 13.	Habás János
Csánki Sándor	Vác Radnóti u. 22	Csánki Sándor
Cselő László	Vác Sas utca 6. 2/6	Cselő László
Tóth Ferenc	Vác Sas utca 6. 3/11	Tóth Ferenc
SILVÁS IBOLYA	2600 Vác SAS U. 6. 3/11	Silvás Ibolya
BAGYANSKÓÉ ZSÉNI	2600 Vác SAS U. 6.	BAGYANSKÓÉ ZSÉNI
Székely	2600 Vác SAS u. 6. 9/3	NAGY ZSÓFI

TILTAKOZÁS

a további Híradó laktanyai rallyk ellen

Tisztelt Önkormányzat!

Aluírottak tiltakozunk a további rallyk engedélyezése és megtartása ellen.

2018-ban négy vasárnapunkat, családi együttlétünket és pihenésünket tették tönkre az elviselhetetlen zajú rendezvények.

Amennyiben folytatódnak, minden törvényes és polgári ellenállási eszközt igénybe fogunk venni jogos érdekeink megvédése érdekében.

Név	Lakcím	Aláírás
Bata Mihály	Vác Deákudvari főút 50	Bata Mihály
Bata Szabolcs	Vác Deákudvari főút 48	Bata Szabolcs
Bata Péter	Vác Deákudvari főút 48	Bata Péter
BATA ENIKŐ	Vác Fűzfő u. 8.	Bata Enikő
Bencsik Ágnes	Vác Deákudvari főút 153	Bencsik Ágnes
NANYISZTA LAJZÓ	Vác Deákudvari főút 46	Nanyiszta Lajzó
NANYISZTA LAJZÓ	Vác Deákudvari főút 46	Nanyiszta Lajzó
Farkas Mihály	Vác Vág u. 3	Farkas Mihály
Székely Dávid	Vác Tulipán u. 7	Székely Dávid
Székely László	Vác Tulipán u. 5	Székely László
Vigy Ferenc	Vác Tulipán u. 6	Vigy Ferenc
Juhász Péter	Vác Tulipán u. 8	Juhász Péter
Bata János	Vác Deákudvari főút 46/B	Bata János
FRANKÓ ANITA	Vác Deákudvari főút 50	Frankó Anita
HRSZ PÉTER	Vác Deákudvari főút 50	Hrsz Péter
STANDHAMMER György	Vác Lotz Károly 8	Standhammer György
PARÓZSI GYÖRGY	Vác Dolmány u. 31	Parózi György
HERÉNYI ZSÓFIA	Vác Deákudvari főút 46	Herényi Zsófia

TILTAKOZÁS

a további Híradó laktanyai rallyk ellen

Tisztelt Önkormányzat!

Aluírottak tiltakozunk a további rallyk engedélyezése és megtartása ellen.

2018-ban négy vasárnapunkat, családi együttlétünket és pihenésünket tették tönkre az elviselhetetlen zajú rendezvények.

Amennyiben folytatódnak, minden törvényes és polgári ellenállási eszközt igénybe fogunk venni jogos érdekeink megvédése érdekében.

Név	Lakcím	Aláírás
MAK TAMÁS	2600 Vác Szegefü u. 11	
Pázsik József	2600 Vác Hunyady 12	
Pázsik József	2600 Vác Hunyady 12	PÁZSIKA
Bonyor Gyula	2600 Vác Dohány 429.	
Bóna É. Tibor	2600 " " " "	" "
HUGYECZ DOROTTYA	2600 VAC SZEGFÜ U 16	Hugycz Dorotty
Machács István	pepfi 20.	
Göbcs János	kegyű u 24.	Göbcs János
LIESKOVSKÍ	ARFÁN Szegefü u 30	Lieskovskí
Plank László	Szegefü 22	
KIS ERNŐ	Szegefü u. 10.	
CSEH JÓZSEF	szegefü u 16.	Cseh József
BANOCH IRE	Szegefü 00	v. Banoch Iren
Károlyi Tamás	Radósti 14.	Károlyi Tamás
PAPPNÉ CS. ORSOLYA	Szegefü u. 12	Pappné Cs. Orsolya
Köröscsere András	Rozda 32.	
Csontos István	Szegefü u. 36.	Csontos István
KÉKESI MÁRK ISTVÁN	Rozmány u. 35	

