



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2013. november 21. napi ülésére

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

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

Előzmény/korábbi döntés: 12/2013. (II.22.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 15 oldal

Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2013. november 14-én

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva dr. Cserekllye Károly Jogi Osztály vezető

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre
megkapta: Kökény Szabolcs osztályvezető

Véleményezésre
megkapta: Fördös Attila polgármester

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

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

1. §

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

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	5 235 171	131 977	5 367 148
Finanszírozási műveletek			
- belső (pénzmaradvány)	105 753		105 753
- külső	604 343		604 343
Összesen	5 945 267	131 977	6 077 244

2. §

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

Áru és készletértékesítés ellenértéke	-50 eFt
Egyéb saját bevétel	-2.939 eFt
Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke	21.602 eFt
Bérleti és lízingbevételek	-5.578 eFt
Intézményi ellátási díjak	-2.399 eFt
ÁFA visszatérülés	12 eFt
Kiszámlázott ÁFA	-1.464 eFt
Kamatbevételek	-170 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	41.292 eFt
Működési célra átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	123 eFt

Helyi önkormányzatok működésének és általános feladatainak támogatása

- óvodapedagógusok bértámogatása	7.104 eFt
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
- egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	9.566 eFt
Egyéb működési célú központi támogatás	5.015 eFt
Vis maior	55.363 eFt
Felhalmozási célú támogatás értékű bevétel	4.500 eFt

3. §

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

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	5 335 939	131 977	5 467 916
Finanszírozási műveletek	609 328		609 328
Összesen	5 945 267	131 977	6 077 244

4. §

A rendelet 4.§ b.) pontjának összege – **működési kiadások** – **213.592 eFt-tal nő**, önállóan gazdálkodó költségvetési szervként az 1. sz. melléklet mutatja be, ezen belül Vác Város Önkormányzat kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/a. sz. melléklet részletezi.

5. §

A rendelet 4.§ e.) pontjának összege – az **Önkormányzat fejlesztési kiadásai** – **6.121 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

1. cím

Szociális Szolgáltatások Háza

- Notebook beszerzés 3 db.

654 eFt

2. cím

Gazdasági Hivatal

- Mosógép beszerzés Árpád Fejedelem Általános Iskola	100 eFt
- Táblagép beszerzés I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola	135 eFt
- Lábpedál beszerzés Polgármesteri Hivatal	109 eFt
- Laptop beszerzés Polgármesteri Hivatal	250 eFt
- App iPhone beszerzés Polgármesteri Hivatal	130 eFt
- Számítógép beszerzés 2 db. Polgármesteri Hivatal	331 eFt
- Monitor beszerzés Polgármesteri Hivatal	36 eFt
- Épület korszerűsítés – kazán – Polgármesteri Hivatal	544 eFt
- Orvosi műszer beszerzés – 5 db. med.solution modul	286 eFt
- Orvosi műszer beszerzés – 1 db defibrillátor akkumulátor	102 eFt
- Fénymásoló beszerzés Petőfi Sándor Általános Iskola	127 eFt
- Étkezés program Cházár András Iskola konyha	61 eFt
- Számítástechnikai eszközök beszerzése	989 eFt
- Alapellátási keret 2013.év	984 eFt

Alsóvárosi Óvoda

- Fénymásoló beszerzés	265 eFt
- Fax beszerzés	47 eFt

3. cím

Tragor Ignác Múzeum

- Szoftverek beszerzése	183 eFt
- Számítógépek beszerzése	788 eFt

6. §.

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

Működési céltartalék	35.670 eFt-tal csökken,
Felhalmozási céltartalék	52.066 eFt-tal csökken

Tartalékok célonként:

Összegek: 1.000 Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Összeg	- ebből:	
			Működési	Felhalmozási
1.)	Pályázati céltartalék			
	- „Régészeti lelőhelyek tudományos célú feltárása” pályázat önrész	-1 714	-1 714	
	- KEF pályázat önrész	-542		-542
	- Tragor Ignác Múzeum pályázat	-904		-904
	- KEOP pályázat önrész Közvilágítás energiatakarékos átalakítása	-50 181		-50 181
3.)	Alapellátási keret	-1 427		-1 427
5.)	Intézményi tartalék	-3 512		-3 512
6.)	Művelődési - Oktatási és Ifjúsági - Sport Bizottság pályázati alapja	-100	-100	
10.)	Bérkompenzáció	-33 856	-33 856	
11.)	I. Világháborús emlékmű újraállítása	4 500		4 500
	Összesen	-87 736	-35 670	-52 066

7. §

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

Vác, 2013. november

Fördös Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
jegyző

Melléletek, függelékek jegyzéke:

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

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

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

Cím- rend	Feladat		Költségvetési szervezete	Szemé- lyi juti- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	közü- zemi díjak	Ebből:		Ellátot- tak pénzb., juttatása	Penze- átad. és egyéb támog. támog.	Speciá- lis célú támog. gatások	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező vállalt	Állami						élelme- zési kiá- dások	karban- tartás					
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok											
	X		Bölcsődék és Fogynékosok Intézménye											
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	1 430	387	2 614		3 268						4 431
	X		Idősek Orthona és Klubja											
2.			Köznevelési és gyermekképzési feladatok											
	X		Gazdasági Hivatal	-17 011	-12 593	-1 069								-30 673
	X		Alsóvárosi Óvoda	10 256	2 319	4 450	3 000		-103					17 025
	X		Deákvari Óvoda	10 086	2 563	1 700			-93					14 349
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	9 010	1 333	4 223			-204					14 566
3.			Kulturális feladatok											
	X		Madách Imre Művelődési Központ											
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	-1 500		1 500								
		X	Vác Városi Levéltár											
	X		Tragor Ignác Múzeum	643	87	2 945								3 675
4.			Általános önkormányzati feladatok											
			Váci Polgármesteri Hivatal	2 145	580							6 382		9 107
	X		- kötelező feladat	2 145	580									2 725
		X	- állami feladat									6 382		6 382
			Vác Város Önkormányzat	291	79	176 557					964	3 221	-35 670	145 442
	X		- kötelező feladat			169 247					964	3 221	-35 570	137 862
		X	- önként vállalt	291	79	7 310							-100	7 580
			Mindösszesen:	15 350	-5 245	192 920	3 000	3 268	-400		964	9 603	-35 670	177 922

Összegek:1.000 Ft-ban

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

Összegek:1.000 Ft-ban

Cím-rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú költségvetés visszafizetés	Felhalmozási célú költségvetés nyújtás	Felújítás	Felhalmozás	Felhalmozási programok tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Kiadás összesen	Saját bevételek	OEK finanszírozás	Külső forrás	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshely
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye												
	Szociális Szolgáltatások Háza				654		654	5 085	1 093			3 992	
	Idősek Orthona és Klubja												
2.	Köznevelési és gyermekképzetési feladatok												
	Gazdasági Hivatal				4 184		4 184	-26 489	5 819			-32 308	-42,00
	Alsóvárosi Óvoda				312		312	17 337				17 337	
	Deakván Óvoda							14 349	2 000			12 349	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda							14 566	123			14 443	
3.	Kulturális feladatok												
	Madách Imre Művelődési Központ												
	Katona Lajos Városi Könyvtár												
	Vác Városi Levéltár												
	Tragor Ignác Múzeum				971		971	4 646	2 932			1 714	
4.	Általános működési feladatok												
	Váci Polgármesteri Hivatal							9 107				9 107	5,00
	- kötelező feladat							2 725				2 725	5,00
	- állami feladat							6 382				6 382	
	Vác Város Önkormányzat							93 376	120 010				
	- kötelező feladat							-52 066					
	- önként vállalt							-56 024	120 010				
								3 958					
	Mindösszesen:				6 121		-52 066	-45 945	131 977			26 634	-32,00

Vác Város Önkormányzat 2013. évi kiemelt működési előirányzatainak módosítása

8.sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők								
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak								
Megszűnt intézmények áthúzódó kiad.				964		964	964	
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
Árvízvédelem			55 363			55 363	55 363	
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					3 221	3 221	3 221	
Köznevelési, közművelődési feladatok	291	79	1 076			1 446	904	542
Sport feladatok			100			100		100
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatási feladatok								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			4 351			4 351	4 351	
Parkfenntartás			10 188			10 188	10 188	
Saját v. bérelt ingatlan			9 099			9 099	9 099	
Településtisztaság			10 687			10 687	10 687	
Közutak, hidak			11 534			11 534	11 534	
Közvilágítás			37 250			37 250	37 250	
Város- és községgazdálkodás			1 398			1 398	1 398	
Település vízellátás			503			503	503	
Szennyvízelvezetés és kezelés			4 752			4 752	4 752	
Temetőfenntartás			1 255			1 255	1 255	
Piaci, vásári tevékenység			-2 826			-2 826	-2 826	
Stadion karbantartás			7 038			7 038		7 038
Épület karbantartás			24 789			24 789	24 789	
Váci Világi Vigalom								
Sportlétesítmények működtetése								
MINDÖSSZESEN:	291	79	176 557	964	3 221	181 112	173 432	7 680

INDOKOLÁS

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

A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 6.077.244 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	5 034 017
Működési tartalék	27 751
Működési költségvetés kiadásai	5 061 768
Felhalmozási célú kölcsön	3 000
Felújítás	66 703
Felhalmozás	262 658
Felhalmozási tartalék	73 787
Felhalmozási költségvetés kiadásai	406 148
Összesen	5 467 916
Finanszírozási művelet	609 328
Mind összesen	6 077 244

BEVÉTELEK

Az Önkormányzat bevételei 131.977 eFt-tal nőnek.

A Boronkay György Műszaki Középiskola, Gimnázium és Kollégium, valamint az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola év elejével átkerült a Ceglédi KLIK működtetésébe és fenntartásába. A Gazdasági Hivatal költségvetése még tartalmazza a két intézményre vonatkozó teljes évi előirányzatokat. A Ceglédi KLIK megtérítette a tényleges átadás időpontjáig felmerült költségeket, mely az első három hónap kiadásaira nyújt fedezetet. Jelen rendeletben rendezzük az átadással és megtérítéssel kapcsolatos előirányzatokat. Az átadással érintett előirányzat változás azt jelenti, hogy az április-december hónapokat érintő előirányzatok kivezetésre kerülnek a költségvetésből. Megtérítéssel kapcsolatos előirányzat változással kerül felszabadításra az első három hónap kifizetéseit fedező önkormányzati támogatás összege és a Ceglédi KLIK által történt befizetés, megtérítés forrásként történő bevezetése.

Az **áru és készletértékesítés ellenértéke** 50 eFt-tal csökken, mert a Boronkay György Műszaki Középiskola, Gimnázium és Kollégium, valamint az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola működtetése és fenntartása átkerült Ceglédi KLIK-hez.

Az **egyéb saját bevételek** 2.939 eFt-tal csökkennek. A Szociális Szolgáltatások Háza 34 eFt-tal növeli előirányzatát. A szakképző iskolák előirányzatainak kivezetése 2.973 eFt csökkenést eredményez.

A **továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke** 21.602 eFt-tal nő. A Boronkay György Műszaki Középiskola, Gimnázium és Kollégium, valamint az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola előirányzatainak kivezetésével 403 eFt-tal csökken az előirányzat. A Gazdasági Hivatal a Ceglédi KLIK-nek továbbszámlázta a két szakképző iskola dologi kiadásait. A költségek megtérítése következtében a Gazdasági Hivatalnál 19.903 eFt bevétel realizálódott. Az Alsóvárosi Óvoda a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének számlázta tovább a közüzemi díjakat, a befolyt bevételből 2.000 eFt-tal tudja növelni előirányzatát. A Tragor Ignác Múzeumnak a "Múzeumok Őszi Fesztiválja" rendezvénysorozathoz kapcsolódóan 102 eFt bevétele folyt be.

A **bérleti és lízing díjak**, valamint az **intézményi ellátási díjak** előirányzat változását a Boronkay György Műszaki Középiskola, Gimnázium és Kollégium, valamint az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola előirányzatainak kivezetése indokolja.

Az **ÁFA visszatérülés a Kiszámlázott ÁFA**, a **Kamatbevételek** bevételi jogcímeik változását a Szociális Szolgáltatások Háza előirányzat módosítási kérelme és a szakképző iskolák előirányzat kivezetése indokolja.

Államháztartáson belülről származó **működési célú támogatás** előirányzata 41.292 eFt-tal növelhető. Az Önkormányzat bevétele 38.462 eFt. A Vidékfejlesztési Hivatal az iskolatej költségeire 544 eFt-ot utalt át. A vidéki önkormányzatok oktatási célra történő befizetései 948 eFt-tal haladják meg az előirányzatot. Az önkormányzati körből kikerült oktatási intézmények áthúzódó bevételeiből 437 eFt-tal növelhető az előirányzat. A Ceglédi KLIK a szakképző intézmények első három havi bérét, valamint az azt terhelő járulékokat megtérítette Önkormányzatunk részére. A megtérítés összege 37.246 eFt volt. A központi költségvetésből igénylésünk alapján 37 eFt gyermekvédelmi támogatásban részesültünk. Az előző rendeletmódosításban az "Itthon vagy - Magyarország Szeretlek" programsorozatra kapott 750 eFt-ot működési célú támogatásértékű bevételként előirányzatosítottuk. A Magyar Államkincstár később tájékoztatta önkormányzatunkat, hogy a bevételt egyéb működési célú központi támogatásként kell szerepeltetni. Az előirányzat átvezetését jelen rendeletben hajtjuk végre. A Tragor Ignác Múzeum a közcélú foglalkoztatásra kapott bevételéből 730 eFt-tal, a Nemzeti Kulturális alaptól elnyert pályázatokból 2.100 eFt-tal (kiállítás szervezés 600 eFt, honlap fejlesztés 500 eFt, régészeti feltárás 1.000 eFt) növelheti bevételét.

Államháztartáson kívülről az Alsóvárosi Óvoda flakonok gyűjtéséből 123 eFt pénzeszközt vett át.

Az óvodapedagógusok béremelésére 7.104 eFt támogatást nyújtott a központi költségvetés, a növekedés a

Helyi önkormányzatok működésének és általános feladatainak támogatása soron jelenik meg.

A **jövedelempótló támogatások előirányzata** 9.566 eFt-tal növelhető, ebből foglalkoztatást helyettesítő támogatásra 4.271 eFt, lakásfenntartási támogatásra 1.295 eFt, rendszeres szociális segélyre 816 eFt fordítható.

Természetbeni támogatásként - Erzsébet utalvány formájában 3.184 eFt támogatásban részesültünk.

A szeptember hónap után járó bérkompenzáció összegéből 4.265 eFt-tal, az "Itthon vagy - Magyarország Szeretlek" programsorozatra kapott összeg átvezetéséből 750 eFt-tal növelhető az **egyéb működési célú támogatások előirányzata**.

Az árvízvédelemmel kapcsolatos kiadásokra a központi költségvetésből az előleg összegén felül további 55.363 eFt-ban részesültünk, mellyel növeljük a **vis maior támogatások előirányzatát**.

A Nemzeti Kulturális Alap 4.500 eFt-ot utalt az I. Világháborús emlékmű újraállítására megnyert pályázatos összegből, ezzel növelhető a **felhalmozási célú támogatás értékű bevételek előirányzata**.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat kiadásai 131.977 eFt-tal nőnek. A működési kiadások növekedése 213.592 eFt, a felhalmozási kiadások növekedése 6.121 eFt. A céltartalékok állományának működési része 35.670 eFt-tal, felhalmozási része 52.066 eFt-tal csökken.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján az OEP feladathoz kapcsolódó személyi juttatások előirányzatát 1.430 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzatát 387 eFt-tal kéri növelni. A növelés fedezetét a központi költségvetésből biztosított bérkompenzáció, valamint saját bevétele nyújtja. A dologi kiadások 2.614 eFt-tal nőnek, ez az OEP feladaton 654 eFt-os csökkenést, a szociális feladaton 3.268 eFt-os növekedést jelent. Az OEP feladat dologi kiadásából biztosítja 3 db. notebook beszerzését a fejlesztési előirányzaton. A szociális feladat előirányzat növelése az élelmezési kiadásokra nyújt fedezet. Forrást a bérkompenzáció intézményre eső tartalékából, illetve saját bevételből biztosíthatunk.

A **Gazdasági Hivatal** költségvetése 26.489 eFt-tal csökken. Az előirányzat változásokat több tényező indokolja. Egyrészt a szakképző iskolák előirányzatainak (április - december) kivezetése költségvetésből, a bérkompenzáció, a felmentések, végkielégítések és jubileumi jutalmak fedezetének biztosítása, valamint az Alapellátási keret felosztott részéből a beszerzések fedezetének megteremtése. A személyi juttatások 17.011 eFt-tal csökkennek. A csökkenés mértéke az alábbi előirányzat változásokból tevődik össze: szakképző iskolák előirányzat kivezetése -40.678 eFt, bérkompenzáció fedezete 17.438 eFt, jubileumi jutalom fedezetének biztosítása 2.938 eFt, Cházár A. iskola konyhai dolgozók bére -5.288 eFt, felmentések, végkielégítések miatti előirányzat növelés 8.579 eFt. A munkaadókat terhelő járulékok, adók a fenti bérváltozások miatt 4.593 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó megtakarításának dologi kiadások közé történő átvezetése miatt 8.000 eFt-tal csökkennek. Az intézmény dologi kiadásai 1.069 eFt-tal csökkennek (8.443 eFt növekedés és 9.512 eFt csökkenés). A növekedésből 8.000 eFt-ot a szociális hozzájárulási adóról történő átvezetés fedez. A fennmaradó 443 eFt az Egészségügyi és Szociális Bizottság 60/2013. (X.09.) sz. határozata alapján az Alapellátási keret céltartalékából kerül átcsoportosításra. A csökkenés egyrészt a szakképző iskolák előirányzat kivezetéséből, másrészt a rehabilitációs hozzájárulási adó, és az egyéb dologi kiadások csökkenéséből tevődik

össze.

Az intézmény fejlesztési kiadása 4.184 eFt-tal nő, ebből 3.200 eFt-ra az intézményi tartalék felhalmozási részéből biztosíthatunk forrást. Az Alapellátási keret tartalékából 984 eFt-tal növeljük az előirányzatot az Egészségügyi és Szociális Bizottság döntése alapján.

Az **Alsóvárosi Óvoda** költségvetése 17.337 eFt-tal nő. A személyi juttatások 10.256 eFt-os növekedéséből 6.756 eFt a pedagógusok béremelését, 3.500 eFt a bérkompenzáció fedezetét szolgálja. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 2.319 eFt-tal nő a személyi juttatások változása miatt. A dologi kiadások 4.450 eFt-tal nőnek. Az óvodákra eső rehabilitációs hozzájárulás az eredeti költségvetésben a Gazdasági Hivatalnál került tervezésre. A pontos befizetendő összegek már ismertek, ezért a kifizetés fedezete átcsoportosításra kerül az Alsóvárosi Óvoda költségvetésébe. A növekedés tartalmaz még 450 eFt szociális hozzájárulási adó megtakarítást is, melyet a munkaadókat terhelő befizetésből vezetünk át. Az intézménynél új fénymásoló és fax beszerzése vált szükségessé, melynek fedezetére 312 eFt-ot biztosítunk az intézményi tartalék felhalmozási részéből.

A **Deákvári Óvoda** kiadásai 14.349 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 10.086 eFt-os növekedéséből 7.086 eFt a pedagógusok béremelését, 3.000 eFt a bérkompenzáció fedezetét szolgálja. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 2.563 eFt-tal nő a személyi juttatások változása miatt. A dologi kiadások 1.700 eFt-tal nőnek a rehabilitációs hozzájárulás előirányzatának, valamint a szociális hozzájárulási adó megtakarításának átvezetése miatt.

A **Kisvác- Középvárosi Óvoda** kiadási előirányzatai 14.566 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 9.010 eFt-os növekedéséből 6.210 eFt a pedagógusok béremelését, 2.800 eFt a bérkompenzáció fedezetét szolgálja. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 1.333 eFt-tal nő a személyi juttatások változása miatt. A dologi kiadások 4.223 eFt-tal nőnek a rehabilitációs hozzájárulás előirányzatának, valamint a szociális hozzájárulási adó megtakarításának átvezetése miatt.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján a személyi juttatások előirányzatából 1.500 eFt átcsoportosítását kéri a dologi kiadások sorra. A GYES-en lévő munkavállalók álláshelyein keletkezett bérmegtakarítások összegéből számítógépek vírusirtó programjának, valamint a "Sziklaprogram" frissítésének pénzügyi kiadásait és egyéb dologi kiadásait fedezné.

A **Tragor Ignác Múzeum** költségvetése 4.646 eFt-tal nő. Saját bevételéből (102 eFt), pályázaton elnyert összegekből (2.100 eFt) és a közfoglalkoztatásra kapott támogatásból (730 eFt) az alábbi előirányzatait növelné: személyi juttatások 643 eFt, munkaadókat terhelő járulékok, adók 87 eFt, dologi kiadások 2.202 eFt. Az intézmény dologi kiadásai további 1.714 eFt-tal növelhetőek „Régészeti lelőhelyek tudományos célú feltárása” pályázat önrészenek céltartalékából történő átvezetéséből. Az intézmény a dologi kiadásaiból 971 eFt átcsoportosítását kéri a fejlesztési kiadások közé szoftverek (183 eFt) és számítógépek (788 eFt) beszerzésére.

A **Polgármesteri Hivatal** kiadási előirányzatai 9.107 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások (2.145 eFt) és a munkaadókat terhelő járulékok, adók (580 eFt) növelését a bérkompenzáció és a létszámnövelés fedezetének biztosítása indokolja. A Járási Hivatal létrejöttével a Polgármesteri Hivatal engedélyezett álláshelyeinek száma 63,5-tel csökkent. A 2013. évi álláshelyek száma 79 fő, azonban a Polgármesteri Hivatal által ellátott feladatok

magas szakmai színvonalon történő ellátása érdekében az engedélyezett álláshelyek számát 5 státusszal szükséges növelni. A speciális célú támogatások előirányzata 6.382 eFt-tal nő a központi költségvetésből igénylésünk alapján nyújtott támogatásból. Az előirányzat növelésből foglalkoztatást helyettesítő támogatásra 4.271 eFt, lakásfenntartási támogatásra 1.295 eFt, rendszeres szociális segélyre 816 eFt, fordítható.

Az **Önkormányzat működési kiadásai** 181.112 eFt-tal növelhetőek.

A *megszűnt intézmények* áthúzódó kiadásai 964 eFt-tal nőnek a pénzeszközátadás előirányzaton. Az oktatási intézmények működtetése év elejétől átkerült a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ-hoz. Az oktatási feladatokat érintő bevételek, melyeket az átvétel után fizettek be átutalásra kerültek a KLIK-hez. A kifizetés a pénzeszközátadások előirányzatán jelenik meg, ez indokolja a növelést.

Az *árvízvédelem* feladat dologi kiadásai 55.363 eFt-tal nőnek a központi költségvetésből utalt támogatásból.

Szociális és Egészségügyi feladaton a központi költségvetésből nyújtott támogatásból 3.221 eFt-tal nő a speciális célú támogatások előirányzata természetbeni juttatásokra.

Köznevelési, Közművelődési feladatokon 1.446 eFt-tal nő a kiadás a pályázati céltartalékból történő átcsoportosítás miatt. A KEF pályázat önrészből (542 eFt) a személyi juttatások előirányzata 291 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 79 eFt-tal, a dologi kiadások 172 eFt-tal nőnek. A Tragor Ignác Múzeum pályázatának (ALFA pályázat) önrészből 904 eFt-ot vezetünk át a dologi kiadások előirányzatára.

A *Sport feladatok* dologi kiadásai 100 eFt-tal nőnek. A Művelődési – Oktatási és Ifjúsági – Sport Bizottság 35/2013. (IV.16.) sz. határozata alapján 100 eFt-ot biztosított pályázati alapból Kanyó Zsolt versenyeken való részvételére. Ennek megfelelően a pályázati alapból 100 eFt-ot átcsoportosítunk a dologi kiadások előirányzatára.

A *feladat ellátási szerződés* szerint ellátott városüzemeltetési feladatok betervezett előirányzatai év végéig nem biztosítják a 2013. évben ellátandó feladatokat, illetve a 2012. évről áthúzódó kifizetéseket. Az előirányzatokat szabad bevételből, a szakképző iskolák előirányzat kivezetéséből, illetve a Pályázati céltartalék - Közvilágítás energiatakarékos átalakítása - KEOP pályázat önrészből (visszatervezési kötelezettség mellett) biztosíthatunk.

A rendeletmódosítás a **tartalékok állományát** az alábbiakban változtatja:

A **pályázati céltartalék** 53.341 eFt-tal csökken. A KEF pályázat önrésze (542 eFt), valamint a Tragor Ignác Múzeum (ALFA) pályázat önrészből 904 eFt átvezetésre kerül az Önkormányzat működési kiadások - Köznevelési, Közművelődési feladatok sorra. A Tragor Ignác Múzeum költségvetésébe csoportosítjuk át a „ Régészeti lelőhelyek tudományos célú feltárása” pályázat önrészét 1.714 eFt-ot, mert a pályázattal kapcsolatos kiadások ott jelennek meg. A Közvilágítás energiatakarékos átalakítása – KEOP pályázat önrészből 50.181 eFt-ot vezetünk át (visszatervezési kötelezettség mellett) az Önkormányzat működési kiadásai közé városüzemeltetési feladatokra.

Az **Alapellátási keretből** 1.427 eFt felosztásra került. Az Egészségügyi és Szociális Bizottság 60/2013. (X.09.) sz. határozata alapján az összeget átvezettük a Gazdasági Hivatal költségvetésébe.

Az **intézményi tartalék** felhalmozási részéből 3.512 eFt-ot biztosítunk intézményi fejlesztésekre. A Gazdasági Hivatal költségvetését 3.200 eFt-tal, az Alsóvárosi Óvoda költségvetését 312 eFt-tal növelhetjük a tartalék terhére.

A **Művelődési- Oktatási és Ifjúsági- Sport Bizottság pályázati alapjából** 100 eFt-ot biztosított Kanyó Zsolt versenyeken való részvételére 35/2013. (IV.16.) sz. határozatával. Ennek megfelelően az előirányzat átvezetésre kerül az Önkormányzat -működési költségvetés – Sport feladatok dologi kiadásaihoz.

A **bérekompenzáció** tartaléka 33.856 eFt-tal csökken (4.265 eFt növekedés, 38.121 eFt csökkenés). A növekedés a szeptember hónap után járó bérekompenzáció központi költségvetésből származó összegét tartalmazza. A csökkenést az indokolja, hogy a bérekompenzáció tartalékából az intézményi kérelmek alapján átvezetjük a szükséges forrásokat. Az átvezetések az alábbi intézményeket érintik: Gazdasági Hivatal 17.088 eFt, Alsóvárosi Óvoda 4.547 eFt, Deákvári Óvoda 5.680 eFt, Kisvác-Középvárosi Óvoda 4.089 eFt, Szociális Szolgáltatások Háza 3.992 eFt, Polgármesteri Hivatal 2.725 eFt.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

1.) Pályázati céltartalék	27.804 eFt
2.) Belterületbe vont településrészek közművesítésének támogatása	6.440 eFt
3.) Alapellátási keret	1.973 eFt
4.) Helyi közösségi közlekedési rendszer fejlesztése	31.519 eFt
5.) Intézményi tartalék	551 eFt
6.) Művelődési- Oktatási és Ifjúsági- Sport Bizottság pályázati alap	276 eFt
7.) Lakásslámla	2.500 eFt
9.) Környezetvédelmi Alap számla tartaléka	8.748 eFt
10.) Bérekompenzáció	17.227 eFt
11.) I. Világháborús emlékmű újraállítása	4.500 eFt



K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2013. november 14-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (8. sz. módosítás)

134/2013. (XI. 14.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és javasolja a Képviselőtestületnek elfogadásra Vác Város Önkormányzat rendeletét az Önkormányzat 12/2013. (II. 22.) sz. költségvetési rendeletének módosításáról (8. sz.).

Határidő: 2013. 11. 21.-i Kt-i ülés

Felelős: Pénzügyi és Adó Ov.

K. m. f.

Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelül:

Bu

Brinyiczkiné Hugyecz Éva