



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS
Vác Város Önkormányzat Képviselő - testület
2016. január 21. napi ülésére

Szám: 11/5-1/2016.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: - 2 db

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

Előzmény/korábbi döntés: 5/2015. (II.20.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 24 oldal

Bizottsági tárgyalások: - Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2016. január 14-én

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva Jogi osztály

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs/ az alábbi:

Véleményezésre
megkapta:

Kökény Szabolcs osztályvezető

Véleményezésre
megkapta:

Fördös Attila polgármester



V á c a D u n a k a n y a r s z í v e

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
..../2016.(.....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015.(II.20.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(8. 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 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015. (II.20) 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	6 313 694	-18 796	6 294 898
Finanszírozási műveletek			
- maradvány	254 449		254 449
- folyószámla hitel		465 765	465 765
- államháztartáson belüli megelőlegezés		34 793	34 793
Összesen	6 568 143	481 762	7 049 905

2. §

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

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-1.817 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	-3.064 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4.363 eFt
Helyi önkormányzatok rendkívüli támogatása	50.000 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	5.705 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről (OEP)	1.988 eFt
Építményadó	5.000 eFt
Gépjármű adó önkormányzatot megillető része	-5.000 eFt
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	-2.830 eFt
Nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel	-20.400 eFt
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	80 eFt
Bérleti díj (intézmények)	-9 eFt
Tulajdonosi bevételek	1.434 eFt
Ellátási díjak	-3.200 eFt
Kiszámlázott általános forgalmi adó	-9.824 eFt

Kiszámlázott általános forgalmi adó visszatérülése	-1.991 eFt
Egyéb működési bevétel	19 eFt
Központi költségvetéstől kapott felhalmozási célú támogatás	2.000 eFt
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	500 eFt
Ingatlanok értékesítése	-43.500 eFt
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	1.750 eFt

Finanszírozási bevételek

Folyószámla hitel	465.765 eFt
Államháztartáson belüli megelőlegezés	34.793 eFt

3. §

A Rendelet 4. §-ának - **Kiadások** – helyébe a következő rendelkezés lép:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	6 540 214	-18 796	6 521 418
Finanszírozási műveletek			
- államháztartáson belüli megelőlegezés	27 929	34 793	62 722
- folyószámla hitel		465 765	465 765
Összesen	6 568 143	481 762	7 049 905

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege - **működési kiadások** – **51.734 eFt-tal nő**. 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 tartalékok** – **3.861 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Pályázati céltartalék - KEF pályázat önrész	700 eFt
Intézményi tartalék	-3.161 eFt

6. §

A rendelet 4. § e.) pontjának összege – az Önkormányzat felújítási kiadásai – 34.815 eFt-tal csökken az alábbiak szerint:

4. cím

Főépítési Iroda

Március 15. tér 10. számú épület – felújítása -35.000 eFt

Főmérnöki Iroda - Intézmények felújítása

Dunakanyar Színház vizesblokk felújítása 185 eFt

7. §

A rendelet 4. § f.) pontjának összege – az Önkormányzat beruházási kiadásai – 19.143 eFt-tal csökken az alábbiak szerint:

4. cím

Igazgatás

Informatikai eszközök beszerzése - szerverek cseréje -3.800 eFt

Kis értékű tárgyi eszköz beszerzések -293 eFt

Család és Gyermekjóléti Központok támogatásához kapcsolódó beszerzések 2.000 eFt

Főmérnöki Iroda

Közműfejlesztések

LED-es közvilágítás kialakítás pályázat - saját forrás rész 536 eFt

LED-es közvilágítás kialakítás pályázat - támogatásból megvalósuló rész 3.039 eFt

Úthálózat fejlesztések

Akó u. út- és csap. víz elvezetés engedélyezés, kivitelezés -3.000 eFt

Kosdi úti körforgalom kivitelezés II. ütem -18.000 eFt

Egyéb fejlesztések

Dunakanyar Színház tároló kialakítás 375 eFt

8. §

A rendelet 4. § g.) pontjának összege – a Költségvetési szervek beruházási kiadásai – 3.304 eFt-tal csökken az alábbiak szerint:

1. cím

Szociális Szolgáltatások Háza

- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (OEP feladat) -2.952 eFt

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése (OEP feladat) 1.308 eFt

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése (Szociális feladat) -74 eFt

Idősek Otthona

- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése -500 eFt

2. cím

Gazdasági Hivatal

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -35 eFt

Alsóvárosi Óvoda

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -150 eFt

Deákvári Óvoda

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -265 eFt

Kisvác - Központi Óvoda

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -225 eFt

3. cím

A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel:

Madách Imre Művelődési Központ

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése 20 eFt

A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel:

Katona Lajos Városi Könyvtár

- Fénymásoló beszerzés 145 eFt

A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel:

Vác Városi Levéltár

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése 170 eFt

A költségvetési rendelet 7. § (6) bekezdésében foglalt végrehajtási szabály alóli felmentéssel:

Tragor Ignác Múzeum – számítógép beszerzése

254 eFt

4.cím

Polgármesteri Hivatal - Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -1.000 eFt

9. §

A rendelet 4. § g.1) pontjának összege – a Költségvetési szervek felújítási kiadásai – 1.750 eFt-tal nő az alábbiak szerint:

1. cím

Szociális Szolgáltatások Háza

- Nappali Melegedő és Éjjeli Menedékhely közös zuhanyzó felújítás 1.750 eFt

10. §

A rendelet 4. § j.) pontjának összeg - Felhalmozási céltartalék – 11.157 eFt-tal csökken az alábbiak szerint:

Pályázati céltartalék

- Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő pályázat -4.000 eFt
Óvoda kapacitásbővítés pályázat -Deákvári Óvoda Sirály u. tagóvoda -5.500 eFt
- Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztés -1.657 eFt

11. §

A rendelet 4. § k.) pontjának összege - Finanszírozási műveletek – 500.558 eFt-tal nő az alábbiak szerint:

- Folyószámla hitel visszafizetése 465.765 eFt
- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 34.793 eFt

12. §

- (1) Ez a rendelet 2015. december 31. napján visszamenőlegesen lép hatályba.
- (2) E rendelet kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2016. január

Fördös Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
jegyző

Mellékletek, függelékek jegyzéke:

- | | |
|--------------------|--|
| 1. sz. melléklet | Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. évi kiemelt célirányzatainak módosítása |
| 1/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2015. évi működési kiadásainak módosítása |

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

8. sz. módosítás

Cím- rend	Feladat		Szemé- lyi jui- ratások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátó- rak pénzb. mutatása	Pénze- iad. és egyéb főmög.	Működési célú kiadás nyújtás	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önkénti vállalt				közhí- zemé- díjak	élelme- zési ki- adások	körbe- tartás					
1.													
	X		3 475	934		-1 300							4 409
	X		3 054	1 460	500	-850	400	50					4 014
	X		-580	1 080			2 263	895					500
2.													
	X		26 243	4 410	-26 000	-2 900	-9 270	-200	-2 638				2 045
	X		850	270	220	160		-128					1 340
	X		3 200	-1 065	-1 550	-1 660		-130					585
	X		1 300	950	-520	415		-30					1 735
3.													
	X				720	-651							-720
	X				-145								-145
	X												
	X												
4.													
	X		4 600	2 000	-1 000				-6 368				-1 368
			-882	1 549	62 282				24 000	395		-3 861	35 483
	X		-182	1 703	65 782				-24 000			3 161	40 231
	X		-700	-243	-3 500					395		-700	-4 748
			40 660	11 618	32 067	-7 116	-6 607	457	-33 006	395		-3 861	47 873

Összesen: 0,00 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
8. sz. módosítás

Csoportok: 1 000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerve megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú kölszón módosítás	Felújítás	Beruházás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok (összesen)	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	ÖEP finan- szírozás	Finanszí- rozási bevételek	Irányító szerve finanszírozása	Engedélyezett állásleltár
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye							4 409	349			4 060	
	Szociális Szolgáltatások Háza			1 750	-1 718		32	4 046	1 922	1 988		136	
	Jelöltek Orthona és Klubja				-500		-500						
2.	Köznevelési és gyermekkezelési feladatok												
	Gazdasági Hivatal												
	Alkalmazási Óvoda				-35		-35	2 010	-10 770			12 780	
	Deákvari Óvoda				-150		150	1 190				1 190	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda				-265		-265	320	80			240	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda				-225		-225	1 505	-153			1 658	
3.	Kulturális feladatok												
	Madách Imre Művelődési Központ				20		20	-700	-700				
	Katona Lajos Városi Könyvtár				145		145						
	Vác Városi Levéltár				170		170	170					
	Tragor Ignác Múzeum				254		254	254					
4.	Általános működési feladatok												
	Váci Polgármesteri Hivatal				-1 000		-1 000	-2 368				-2 368	
	Vác Város Önkormányzat			-34 815	-19 143	-11 157	-65 115	29 632	-11 936		500 558		
	- kötelező feladat			-34 815	-19 143	-11 157	-65 115	-24 884					
	- önként vállalt							-4 748					
	Mindösszesen:			-33 065	-22 447	-11 157	-66 669	-18 796	-20 784	1 988	500 558	17 696	
	Finanszírozási műveletek												
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			-33 065	-22 447	-11 157	-66 669						

Vác Város Önkormányzat 2015. évi működési kiadásainak módosítása

8. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Működési célú kölcsön	Kiadások összesen	Feladat jellege	
								Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők	1 426	2 357	-2 500				1 283	3 783	-2 500
Közfoglalkoztatás	1 176	228					1 404	1 404	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			-14 398				-14 398	-14 398	
Környezet- és Természetvédelem	-700	-243	30 540				29 597	30 540	-943
Településrendezés, Értékvédelem			-3 000				-3 000	-3 000	
Város- és községgazdálkodás			-5 000				5 000	-5 000	
Saját v. bérlet ingatlan (Lakásszámla)									
Saját v. bérlet ingatlan (Rádió u. 23.)									
Állategészségügyi feladatok									
Piaci-vásári tevékenység	281	95					376	376	
Katasztrófavédelmi Kirendeltség									
Közüterületi Felügyelet									
Szociális és egészségügyi feladatok			-900		-24 000		-24 900	24 900	
Köznevelési, közművelődési feladatok									
Sport feladatok	-250	-128	8 795	395			8 812	8 417	395
Tudáspolitikai feladat									
Szervezési és tájékoztatási feladatok			-1 000				-1 000		1 000
KEOP 5.5.0/A/12-2013 (202									
"Vác Város Közfűtőrendszer energetikailag átalakítása"	-2 815	760					-3 575	-3 575	
Feladatellátási szerződés alapján									
Közbiztonság			1 561				1 561	-1 561	
Parkfenntartás			-4 807				-4 807	-4 807	
Saját v. bérlet ingatlan			35 483				35 483	35 483	
Településtudomány			-30 867				-30 867	-30 867	
Közutak, hidak			12 964				12 964	12 964	
Közüvilágítás			18 100				18 100	18 100	
Város- és községgazdálkodás			855				855	855	
Település vízellátás			-928				-928	-928	
Szennyvízelvezetés és kezelés			2 621				2 621	2 621	
Fermtőfenntartás			4 258				4 258	4 258	
Stadion karbantartás			1 938				1 938	1 938	
Épület karbantartás			15 263				15 263	15 263	
Piaci, vásári tevékenység			-3 574				-3 574	-3 574	
Váci Világi Vigalom									
Sportlétesítmények működtetése									
MINDÖSSZESEN:	-882	1 549	62 282	395	-24 000		39 344	43 392	-4 048

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást a központi költségvetésből származó források, valamint az intézményi igények költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 7.049.905 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	5 545 517
Működési tartalék	
Működési költségvetés kiadásai	5 545 517
Felújítás	133 779
Beruházás	818 491
Felhalmozási célú kölcsön	7 889
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	4 889
Felhalmozási tartalék	10 853
Felhalmozási költségvetés kiadásai	975 901
Finanszírozási műveletek	528 487
Mind összesen	7 049 905

BEVÉTEL

Költségvetési rendeletünk főösszegét 481.762 eFt-tal növeljük.

Működési bevételek

Önkormányzati szinten **20.454 eFt-tal nő** a működési bevétel.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 1.817 eFt-tal csökken a Deákvári Óvoda elismert vezetői létszámának 1 fővel történő csökkentése miatt (októberi normatíva lemondás).

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 3.064 eFt-tal csökken összességében. A lakásfenntartási támogatásra kifizetett összegekkel év végével el kell számolni. Az elszámolás során 52 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, ezzel csökkenteni kell az előirányzat összegét. A szociális ágazati pótlék elszámolásából 19 eFt bevétel keletkezett. Október hónapban a Magyar Államkincstár ismét felmérte az állami támogatások alapjául szolgáló mutatószámokat (októberi lemondás,

pótingény). A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél az ellátottak számának 3 fővel történő növelése miatt a gyermekek napközbeni ellátása soron 1.482 eFt, az elismert dolgozók bértámogatása soron 65 eFt plusz támogatásban részesültünk. A gyermekétkeztetés üzemeltetésének támogatására megítélt összegből a gyermeklétszám csökkenése miatt (Gazdasági Hivatal) 4.578 eFt támogatást vontak el Önkormányzatunkról.

A **kiegészítő támogatások** előirányzata 4.363 eFt-tal növelhető a 2015. évi bérkompenzáció október és november hónap után járó összegéből.

Önkormányzatunk a településüzemeltetési feladatok ellátására 50.000 eFt **rendkívüli támogatásban** részesült.

Az **államháztartáson belüli működési célú támogatások** előirányzata 5.705 eFt-tal nő. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél 349 eFt támogatás jelenik meg. A Váci Szakképző Centrumtól 248 eFt-ot, a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ Ceglédi Tankerületétől 98 eFt-ot, a Meta-Don Bosco Szakközépiskolától 3 eFt-ot vett át a nyári szakmai gyakorlat díjának fedezetére. A Madách Imre Művelődési Központ a Nemzeti Kulturális Alaptól 1.300 eFt pályázati díjazásban részesült, ebből 500 eFt-ot az I. Váci Jazz és Világzenei koncertsorozatra, 800 eFt-ot a Pro és Kontra Kortárszenei előadásra kapott. Az Önkormányzatnál 4.056 eFt-tal nőhet a bevétel. Közcélú foglalkoztatásra 7.594 eFt érkezett. A vidéki önkormányzatok által fizetett szociális térítési díj tervezett összegét 3.538 eFt-tal csökkenteni kell, mert év közben az önkormányzatok már közvetlenül a feladatot ellátónak, a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének utalják át a térítési díjakat.

Az **államháztartáson belüli működési célú támogatások (OEP)** előirányzata 1.988 eFt-tal nő a Szociális Szolgáltatások Házánál. Az intézmény a ténylegesen befolyt bevételéhez igazodva változtatja előirányzatát.

A közhatalmi bevételeknél a teljesítést figyelembe véve, két jogcím között előirányzat átcsoportosítást hajthatunk végre. Az **építményadó** bevételét 5.000 eFt-tal növelhetjük, ezzel kompenzálhatjuk a **gépjárműadó** soron jelentkező bevételi kiesést.

A **nyújtott szolgáltatások ellenértékének** bevételét 2.830 eFt-tal csökkentjük. A Tragor Ignác Múzeum 200 eFt-tal növeli előirányzatát múzeumi belépőjegyek értékesítéséből és múzeumpedagógiai szolgáltatások díjából. A Vác Városi Levéltárnak bértárolásból 170 eFt bevétele keletkezett. A Gazdasági Hivatal 3.200 eFt-tal csökkenti előirányzatát bevételi kiesés miatt.

A nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel előirányzata 20.400 eFt-tal csökkenthető kiadási megtakarításból, bevételi kiesés miatt.

A Deákvári Óvoda 80 eFt-tal növeli előirányzatát a közvetített szolgáltatások jogcímen közüzemi díj továbbszámolásából.

A bérbeadásból származó bevételek (intézmények) sor előirányzata 9 eFt-tal csökken, mely tartalmaz 144 eFt növekedést és 153 eFt csökkenést. A növekedés a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében jelenik meg a Deákvári fasor 2. szám alatti épület klubhelyiségének bérbeadásából. A Kisvác-Középvárosi Óvoda bevételi kiesés miatt 153 eFt-tal csökkentti előirányzatát.

A tulajdonosi bevételek (földhaszon) 1.434 eFt-tal növelhetőek az Önkormányzatnál. A tervezett 1.125 eFt tal szemben a teljesítés 2.559 eFt. A túlteljesítés oka az, hogy az előző évi őszi kiszámlázás után befolyt bevétel az idei költségvetési évben realizálódott.

Az ellátási díjakra tervezett összeg 3.200 eFt-tal csökken. A csökkenés a Gazdasági Hivatal költségvetését érinti az étkezési térítési díj soron, a tartósan nem fizető étkezést igénybe vevők miatt.

A kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata 9.824 eFt-tal csökken. A Gazdasági Hivatal 4.370 eFt-tal csökkentti előirányzatát az étkezési térítési díj csökkenése miatt. A térítési díj 3.200 eFt-tal történő csökkenése 864 eFt ÁFA csökkenést eredményez. A fennmaradó 3.506 eFt csökkenés abból adódik, hogy az intézmény a 6.sz. költségvetési rendelet módosításban már csökkentette a térítési díjak bevételeit, de akkor a hozzá kapcsolódó általános forgalmi adó bevétele nem csökkent, ezért ezt most rendezi. A Tragor Ignác Múzeumnál 54 eFt-tal nő az előirányzat a szolgáltatások előirányzatának növelése miatt. Az Önkormányzatnál 5.508 eFt-tal csökken az előirányzat a nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevétel 20.400 eFt os csökkentése következtében.

Az általános forgalmi adó visszatérülésének előirányzata 1.991 eFt-tal csökken. A Madách Imre Művelődési Központ 2.000 eFt-tal csökkentti, a Szociális Szolgáltatások Háza 9 eFt-tal növeli bevételeit.

Az egyéb működési bevételek 19 eFt-tal nőnek a Szociális Szolgáltatások Házánál biztosítói kártérítésből.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek önkormányzati szinten 39.250 eFt-tal csökkennek.

A központi költségvetéstől 2.000 eFt **felhalmozási célú támogatásban** részesültünk. A támogatási összeg kizárólag a család- és gyermekjóléti központ kialakításához használható fel az alábbi célokra: gépjármű vásárlás, kerékpár vásárlás, épület felújítás - különösen új interjúszoba, dolgozói munkaállomás kialakítás, informatikai eszköz, mobil eszköz, iroda berendezés beszerzés.

A Nemzeti Kulturális Alap 3.000 eFt támogatást nyújtott az I. Világháborús emlékmű újraállítása költségeihez. A korábbiakban 2.500 eFt-tal növeltük már az előirányzatot, most az utolsó részlet összegével, 500 eFt-tal növeljük a **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** sor előirányzatát.

Az **ingatlanértékesítéscsökkentésekre** betervezett előirányzat nem realizálódott év végéig. A bevételi kiesés részbeni fedezetét a fejlesztési, felújítási előirányzatok megtakarításából tudjuk megoldani. Az előirányzat 43.500 eFt-tal történő csökkentésére van lehetőség.

A Hajléktalanokért Közalapítvány 1.750 eFt **felhalmozási célú pénzeszközt** adott át a Szociális Szolgáltatások Házának. Az intézmény a Nappali Melegedő és az Éjjeli Menedékhely közös zuhanyzó helyiségének felújítására fordíthatja bevételét.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek előirányzata 500.558 eFt-tal nő. Önkormányzatunk 2015. december végén a központi költségvetésből 34.793 eFt támogatási előlegben részesült a 2016. évi támogatás terhére. A számviteli előírások alapján a megelőlegezést a finanszírozási bevételek között kell lekönyvelni. Szintén a megváltozott számviteli előírások indokolják, hogy a finanszírozási bevételek további 465.765 eFt-tal nőnek. A folyószámla hitel igénybevételének forgalmát előirányzatosítani kell. Mivel az összeg forgalmat mutat, halmozódást tartalmaz.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat és az intézmények kiadásai 481.762 eFt-tal nőnek összesen. A működési kiadások 51.734 eFt-tal nőnek. A felújítási kiadások 33.065 eFt-tal, beruházási kiadások 22.447 eFt-tal, a működési tartalék összege 3.861 eFt-tal, a felhalmozási tartalék összege 11.157 eFt-tal csökken. A finanszírozási kiadások 500.558 eFt-tal nőnek.

A **Bölcsődék és Fogytékosok Intézményének** költségvetése 4.409 eFt-tal nő. A személyi juttatások 3.475 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok 934 eFt-tal nőnek. A növekedésből 349 eFt-ot a nyári szakmai gyakorlatot vezető 11 kisgyermek nevelő díjazása indokolja (személyi juttatások 275 eFt, járulékok, adók 74 eFt). A további növekedést a bérkompenzáció költségvetésbe történő beépítése idézi elő (személyi juttatások 3.200 eFt, járulékok, adók 860 eFt). Az intézmény a közüzemi díjak előirányzatából 1.300 eFt átcsoportosítását kéri az egyéb dologi kiadásai közé.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** 4.046 eFt-tal növeli előirányzatát. A személyi juttatások 3.054 eFt-tal nőnek OEP feladaton. A növekedést OEP finanszírozásból, beruházási kiadások csökkenéséből és az egészségügyi területen dolgozók október, november hónapra járó bérkompenzációjából (önkormányzati támogatás központi forrásból) fedezi. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 1.460 eFt-tal nő, ebből 826 eFt az OEP feladaton, 634 eFt a szociális feladaton jelenik meg. Egészségügyi feladaton a növekedést OEP támogatás fedezi. A szociális feladaton bevétel növelésből (160 eFt), dologi kiadásból történő átcsoportosításból (400 eFt), illetve beruházási kiadás csökkentéséből (74 eFt) teremti forrást az előirányzat növelésére. Dologi kiadásai 500 eFt-tal csökkennek, ebből 400 eFt-ot a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatára csoportosít át. Az intézmény a Szociális Munka Napja rendezvényre 100 eFt-ot tervezett költségvetésében, azonban a lebonyolítást az Önkormányzat végezte, ezért a fedezet átcsoportosításra kerül az Önkormányzat működési kiadásai közé. A szociális feladatok közüzemi díjának csökkenése nyújt fedezetet az élelmezési kiadások (400 eFt), valamint a karbantartási kiadások (50 eFt) előirányzatának növelésére. A felújítási kiadások a Nappali Melegedő és az Éjjeli Menedékhely közös zuhanyzó helyiségének felújítására 1.750 eFt-tal növelhetőek alapítvány által nyújtott támogatásból. Beruházási kiadásait 1.718 eFt-tal csökkenti. Egészségügyi területen az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (200 eFt feletti) nem a tervezett módon alakult, így 2.952 eFt-tal csökkenti az előirányzatát. A kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére (200 eFt alatti) 1.308 eFt-ot csoportosít át. Szociális feladaton 74 eFt-tal csökkenti a kis értékű tárgyi eszközök sorát.

A **Gazdasági Hivatal** kiadási előirányzatai 2.010 eFt-tal nőnek. Az eddigi teljesítéseket figyelembe véve a személyi juttatások előirányzatát 26.243 eFt-tal, a járulékok, adók előirányzatát 4.440 eFt-tal növelnie kell ahhoz, hogy év végéig a kifizetései fedezve legyenek. A dologi kiadásait 26.000 eFt-tal csökkenti, ebből fedezi egyrészt a személyi jellegű kifizetések előirányzatainak növekedését, másrészt részbeni fedezetet teremt a bevételi kiesésére. A karbantartási kiadásait 2.900 eFt-tal, élelmezési kiadásait 9.270 eFt-tal, karbantartási kiadásait 200 eFt-tal csökkenti. Az ellátottak pénzbeli juttatása soron 2.638 eFt-tal, a beruházási kiadások soron 35 eFt-tal csökken az előirányzat. Az előirányzatok változását a bevételi kiesése, illetve a teljesítéshez igazítás indokolja. Az intézménynek a költségvetési egyensúly megtartása érdekében 12.780 eFt pótfinanszírozásra van szüksége, mert saját költségvetésén belül, átcsoportosításokkal nem tudja fedezni kiadásait.

Az **Alsóvárosi Óvodánál** 1.190 eFt-tal nő a költségvetés pótfinanszírozásból. A személyi juttatások 850 eFt-tal, a járulékok, adók 270 eFt-tal nőnek. A dologi kiadásait 220 eFt-tal növeli, a beruházási kiadások 150 eFt-tal csökkennek. Az előirányzatok módosítását a decemberi teljesítési adatok indokolják.

A **Deákvári Óvoda** költségvetése 320 eFt-tal nő, ebből 80 eFt-ra saját bevétele, 240 eFt-ra önkormányzati támogatás nyújt fedezetet. A személyi juttatásokat 3.200 eFt-tal növeli, hogy a december végéig kifizetett összegek fedezve legyenek. A növelést saját bevételből (80 eFt), önkormányzati támogatásból (240 eFt), a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatának 1.065 eFt-os, a dologi kiadások 1.550 eFt-os, a beruházási kiadások 265 eFt-os csökkentéséből oldja meg.

A **Kisvác-Középvárosi Óvoda** kiadásait 1.505 eFt-tal kell növelni a teljesítési adatokat figyelembe véve. A személyi juttatások 1.300 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók 950 eFt-tal nőnek. Ennek részbeni fedezetét teremti meg a dologi kiadások 520 eFt-os, valamint a beruházási kiadások 225 eFt-os csökkentése. A fennmaradó 1.505 eFt forrásigényt, valamint a 153 eFt-os bevételi kiesést önkormányzati támogatásból pótolhatja.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadásai 700 eFt-tal csökkennek. Ezzel fedezi 700 eFt-os bevételi kiesését. A dologi kiadásokra fordítható összege 720 eFt-tal csökken összességében, mely tartalmaz 1.300 eFt növekedést és 2.020 eFt csökkenést. A növekedést a Nemzeti Kulturális Alaptól elnyert pályázati összeg fedezi. A csökkenésből 2.000 eFt a befizetendő ÁFA előirányzatán jelenik meg és az ÁFA visszatérülés bevételi előirányzat csökkenése indokolja. A dologi kiadásokból 20 eFt-ot csoportosít át a beruházási kiadásokra pendrive beszerzésre. A közüzemi díjak előirányzatát 651 eFt-tal csökkenti. A csökkenés a gázdíjak soron jelenik meg.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** a dologi kiadásaiból 145 eft átcsoportosítását kéri a beruházási kiadások közé, fénymásoló beszerzése sorra.

A **Vác Városi Levéltár** bértárolásból befolyó bevételét számítógép vásárlásra fordítja, ezért a beruházási előirányzatát 170 eft-tal növeli.

A **Tragor Ignác Múzeum** beruházásra fordítható összege 254 eft-tal nőhet saját bevételéből. Az intézmény számítógép vásárlását tervezi.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetése 2.368 eft-tal csökken. A személyi juttatások előirányzatát 4.000 eft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatát 2.000 eft-tal növelni szükséges ahhoz, hogy év végéig a kifizetések fedezve legyenek. A növelést a dologi kiadások előirányzatából (-1.000 eft) és az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzatából tudjuk fedezni. Az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzata 6.368 eft-tal csökken, ebből 5.000 eft a személyi jellegű kifizetésekre nyújt fedezetet. A fennmaradó 1.368 eft-os csökkenés, valamint a beruházási kiadások 1.000 eft-os csökkenése átcsoportosításra kerül a Gazdasági Hivatal költségvetésébe.

Az **Önkormányzat** kiadásai 29.632 eft-tal csökkennek összességében, ezen belül a működési kiadások 39.344 eft-tal nőnek, a felújítás 34.815 eft-tal, a beruházás 19.143 eft-tal, a működési tartalék 3.861 eft-tal, a felhalmozási tartalék 11.157 eft-tal csökken.

A **működési kiadásoknál** a személyi juttatások 882 eft-tal, az ellátottak pénzbeli juttatása 24.000 eft-tal csökken, a járulékok, adók előirányzata 1.549 eft-tal, a dologi kiadások 62.282 eft-tal, a pénzeszközáradások előirányzata 395 eft-tal nő.

A *választott tisztségviselők* sor személyi juttatások előirányzatát 1.426 eft-tal, a munkaadókat terhelő járulék és adó előirányzatát 2.357 eft-tal növelni szükséges, az eddig lekönyvelt teljesítéseket figyelembe véve. A fedezet egy részét a dologi kiadásokból történő átcsoportosítással (-2.500 eft) lehet biztosítani.

A *Közfoglalkoztatás feladaton* a személyi juttatások előirányzata 1.176 eft tal, a járulékok adók előirányzata 228 eft-tal nő.

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* sor dologi kiadása 14.398 eft-tal csökken, ebből 8.890 eft átvezetésre kerül a *sport feladatok* dologi kiadásai közé, a Március 15. téren kialakítandó mobil jégpálya telepítésének költségére. Az átvezetést a Pénzügyi- és Ügyrendi Bizottság 107/2015.(XII.03.) sz. határozata alapján végeztük el. A fennmaradó 5.508 eft-os előirányzat csökkenés a befizetendő ÁFA soron jelenik meg, a nem lakás célú helyiségek bérleti díjához tartozó ÁFA csökkentése miatt.

Környezet- és természetvédelem feladaton 29.597 eFt-tal nő a kiadási előirányzat. A környezeti nevelés feladaton a személyi juttatásokból 700 eFt, a munkaadókat terhelő járulékokból 243 eFt átvételre kerül a dologi kiadások közé, mert a feladat teljesítései ott jelennek meg. A dologi kiadások további 29.597 eFt-tal nőnek a csőrogi hulladéklerakó fenntartási és állagmegővási költségeire. A növekedés forrását a *feladat ellátási szerződés alapján végzett feladatok településszisztáság* soráról történő átvételével biztosíthatjuk. A forrás átcsoportosítására azért van szükség, mert a feladat ellátása 2015. június 17-ig nem a Városfejlesztő Kft-hez, hanem az Önkormányzathoz tartozott.

Településrendezés, értékvédelem feladaton 3.000 eFt-tal, *város- és községgazdálkodás* feladaton 5.000 eFt-tal csökken az előirányzat. Az év végéig fel nem használt előirányzatok átcsoportosításra kerülnek olyan feladatokra, ahol év végéig a tervezett összeg nem fedezte teljes mértékben a kifizetéseket.

A piaci-vásári tevékenység sor személyi juttatások előirányzatát 281 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulék és adó előirányzatát 95 eFt-tal növelni kell az eddig lekönyvelt teljesítéseket figyelembe véve.

Szociális és egészségügyi feladaton 24.900 eFt-tal csökken a kiadás. A dologi kiadások 900 eFt-tal csökkennek, mely tartalmaz 100 eFt növekedést és 1.000 eFt csökkenést. A Szociális Munka Napja megrendezésének költségei a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében szerepeltek. A rendezvény lebonyolítását az Önkormányzat végezte el, ezért a felmerülő költségek fedezetére 100 eFt-ot csoportosítunk át az intézmény költségvetéséből. A feladat előirányzatainak fel nem használt részéből 1.000 eFt átvételre kerül azokra a feladatokra, ahol túlteljesítés jelentkezik. Az ellátottak pénzbeli juttatása sor előirányzata 24.000 eFt-tal csökkenthető. A költségvetés tervezésekor a jogszabályi változások miatt nem tudtuk pontosan, hogy segélyezési célra mennyi fedezetet kell biztosítanunk. A 2014. évi teljesítés 63.450 eFt volt. Az előzetes információk alapján terveztünk, melyek szerint az önkormányzatokra nagyobb teher hárul szociális területen. Az eredeti költségvetésben 84.650 eFt-ot terveztünk, ezzel szemben a 2015. évi teljesítés 60.051 eFt. A fennmaradó előirányzatot használhatjuk fel a többletfinanszírozások fedezetére.

A *sport feladatokra* tervezett kiadások 8.812 eFt-tal növelhetőek. A személyi juttatások 250 eFt-os csökkentésének, valamint a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzat csökkentésének az indoka a teljesítéshez való igazítás. A feladat dologi kiadásai 8.795 eFt-tal nőnek (8.890 eFt-os növekedés és 95 eFt-os csökkenés). A 8.890 eFt-os növekedés a dologi kiadások előirányzatán jelenik meg mobil jégpálya telepítésének költségére. A pénzeszközátadások 395 eFt-tal nőnek. A Képviselőtestület 253/2015 (XI.19.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Vác Városi Evezős Club kérelmét támogatja és 300 eFt támogatást nyújt részére. A további 95 eFt növekedés a Váci Lakóterületi SE - Diákolimpia feladat előirányzatán jelenik meg.

A *szervezési és tájékoztatási* feladat kiadásai 1.000 eFt-tal csökkennek. Az előirányzatot a pótigények fedezetére használtuk fel.

A *központlakítás fejlesztési pályázat* működési kiadásai 3.575 eFt-tal csökkennek és átcsoportosításra kerülnek a beruházási kiadások közé, mert a kifizetési kérelmeket elbíráló közreműködő szervezet minden kiadást a beruházási kiadások közé sorolt.

A feladat ellátási szerződés alapján végzett munkák előirányzatai összességében 49.745 eFt-tal nőnek (41.737 eFt csökkenés és 91.482 eFt növekedés). A növekedés fedezetét a rendkívüli önkormányzati támogatás 50.000 eFt-os összegéből, illetve más sorokon lévő fel nem használt előirányzatokból történő átcsoportosítással oldottuk meg. Az előirányzat növelések feladatonként az alábbiak szerint alakultak: saját v. bérelt ingatlan 35.483 eFt, közutak, hidak 12.964 eFt, közvilágítás 18.100 eFt, város- és községgazdálkodás 855 eFt, szennyvízelvezetés és kezelés 2.621 eFt, temetőfenntartás 4.258 eFt, stadion karbantartás 1.938 eFt, épület karbantartás 15.263 eFt. Az előirányzatok növelésével értük el, hogy Az elvégzett munkák fedezete október végéig biztosított legyen. Előirányzat csökkentést azokon a feladatokon hajtottunk végre, ahol a be tervezett előirányzat nem került teljes egészében felhasználásra, ezek az alábbiak: közbeszerzés 1.561 eFt, parkfenntartás 4.807 eFt, település vízellátás 928 eFt, piaci, vásári tevékenység 3.574 eFt. A településtisztaság soron 30.867 eFt csökkenés jelenik meg, ebből 29.597 eFt átvezetésre került a Környezet és természetvédelem feladatra a csörögi hulladéklerakó fenntartási és állagmegóvási költségeire. A további 1.270 eFt előirányzat csökkenés átcsoportosításra került olyan feladatokra, ahol túlteljesítés volt.

Az Önkormányzat felújítási kiadási 34.815 eFt-tal csökkennek. A Dunakanyar Színház vizesblokk felújítása soron 185 eFt-tal növelni kell az előirányzatot belső akadálymentesítésre. A Március 15. tér 10. számú épület felújítására 35.000 eFt állt rendelkezésre. A feladat nem valósult meg, ezért az előirányzat csökkentésre kerül.

Az Önkormányzat beruházási kiadásai 19.143 eFt-tal csökkennek. Az előirányzat változás tartalmaz 5.950 eFt növekedést és 25.093 eFt csökkenést.

A növekedésből 2.000 eFt-ot a központi költségvetés utalt át család és gyermekjóléti központ kialakításának támogatására. A LED-es közvilágítás kialakítás sor előirányzatai 3.575 eFt-tal nőnek a működési kiadásokból történő átcsoportosítás miatt (saját forrás rész 536 eFt, támogatásból megvalósuló rész 3.039 eFt).

Az átcsoportosítás azért vált szükségessé, mert a kifizetési kérelmeket elbíráló közreműködő szervezet minden kiadást a beruházási kiadások közé sorolt át. A Dunakanyar Színház tároló kialakítása feladat forrását 375 eFt-tal kell növelni. A tárolóban belső válaszfal került kialakításra nyílászáróval és világítótesttel. Az előirányzat csökkenés négy feladatot érint. Azokon a beruházási sorokon, ahol nem került felhasználásra, illetve szerződéssel lekötésre az előirányzat ott az előirányzatok elvonásra kerültek. Az érintett feladatok az alábbiak: Informatikai eszközök beszerzése, szerverek cseréje -3.800 eFt, kis értékű tárgyi eszköz beszerzések 293 eFt, Akó u. út- és csapadékvíz elvezetés engedélyezés, kivitelezés -3.000 eFt, Kosdi úti körforgalom kivitelezés II. ütem -18.000 eFt.

A **tartalékok** állománya 15.018 eFt-tal csökken.

A **működési tartalék** csökkenése 3.861 eFt, két soron jelenik meg. A *pályázati céltartalék* a KTF pályázati önrész feladaton 700 eFt-tal csökken. Az *intézményi céltartalék* 3.161 eFt-tal csökken összességében, mely tartalmaz 4.363 eFt növekedést és 7.524 eFt csökkenést.

A **felhalmozási céltartalék** 11.157 eFt-tal csökken a pályázati céltartalék soron. A felhalmozási céltartalék összegét csökkentettük azokkal a pályázati saját forrás részekkel, melyek támogatásban nem részesültek. Így a könyvtári közművelődési érdekeltség-növelő pályázat 4.000 eFt-tal, az Óvoda kapacitásbővítési pályázat Deákvári Óvoda Sirály utcai tagóvoda sora 5.500 eFt-tal, a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztési pályázat sora 1.657 eFt-tal csökkentésre került.

Pótigények fedezete, előirányzat rendezések

A beruházások, a tartalékok és a fel nem használt előirányzatok csökkentésére azért került sor, mert a felmerülő pótigények, valamint a bevételi kiesések teljes összegét nem fedezte szabad bevétel.

Pótigényt nyújtott be a Szociális Szolgáltatások Háza 236 eFt összegben bérkompenzációra, a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 4.060 eFt összegben bérkompenzációra, a Gazdasági Hivatal 12.780 eFt összegben bevételi kiesése miatt. Az Alsóvárosi Óvoda 1.190 eFt, a Deákvári Óvoda 240 eFt, a Kiszvác-Középvárosi Óvoda 1.658 eFt pótfinanszírozást kért kiadásai fedezésére.

Az Önkormányzatnál az októberi lemondás, pótigény összege összesen 4.848 eFt támogatás elvonást eredményezett. A lakásfenntartási támogatás elszámolása után 52 eFt befizetési kötelezettség keletkezett. A Vác Városi Evezős Club támogatására 300 eFt forrásra van szükség. A feladat ellátási szerződés alapján végzett feladatokra az előirányzat átcsoportosítások után még 79.342 eFt fedezetet kellett biztosítani. Az előirányzat igény 91.482 eFt volt, az előirányzat csökkenés 41.737 eFt. A csökkenésből 29.597 eFt átvezetésre került a környezet és természetvédelem sorra, ezért a pótigények fedezetére csak 12.140 eFt előirányzatot tudtunk felhasználni, így jön ki a 79.342 eFt pótigény, melyből a rendkívüli támogatás 50.000 eFt kiadásra nyújt forrást. A fennmaradó 29.342 eFt-ot más előirányzat terhére kellett biztosítani. A működési kiadásoknál a személyi juttatások előirányzatát 2.633 eFt-tal, a járulékok, adók előirányzatát 2.552 eFt-tal kell növelni. A Dunakanyar Színház vizesblokk felújítására 185 eFt, a színház tárolójának kialakítására 375 eFt pótelőirányzatra van szükség.

Az előirányzat igények teljes összege 60.451 eFt. Ebben a rendelet módosításban a bérkompenzáció október és november hónapra jutó összegéből 4.363 eFt-tal tudtuk növelni az intézményi tartalék összegét, melynek állománya így 7.524 eFt lett. Bevétel növelésére a szociális ágazati pótlék soron (19 eFt), a tulajdonosi

bevételek soron (1.434 eFt), a működési célú támogatás értékű bevételek soron (4.056 eFt), illetve a felhalmozási célú támogatás értékű bevételek soron (500 eFt) volt lehetőség. Az intézményi céltartalék

összege, valamint a bevételnövelések 13.533 eFt fedezetet biztosítottak. Így fennmaradt még 46.918 eFt pótigény, amit kiadások csökkentésével lehetett biztosítani. Az Önkormányzat működési kiadásaiból 28.600 eFt-ot (választott tisztségviselők -2.500 eFt, településrendezés, értékvédelem feladat -3.000 eFt, város- és községgazdálkodás -5.000 eFt, szociális- és egészségügyi feladatok -17.100 eFt, szervezési és tájékoztatási feladatok -1.000 eFt) csoportosítottunk át a pótigények fedezetére. A beruházási kiadások közül az informatikai eszközök beszerzése – szerverek cseréje sort 3.800 eFt-tal, a kis értékű tárgyi eszközök beszerzése sort 293 eFt-tal csökkentettük. A működési céltartalékból a KÉH pályázat fel nem használt saját forrás részét 700 eFt-tal, valamint a beruházási céltartalékból a könyvtári közművelődési érdekeltségnövelő pályázat 4.000 eFt-tal, az Óvoda kapacitásbővítési pályázat – Deákvári Óvoda Sirály utcai tagóvoda sora 5.500 eFt-tal, a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztési pályázat sora 1.657 eFt-tal csökkentettük. A Polgármesteri Hivatal költségvetését 2.368 eFt-tal csökkentettük összesen, így a felmerülő pótigényeket teljes egészében biztosítani tudtuk.

A fentiekén kívül az előirányzatok egyéb rendezésére is sor került, melyek célja a bevételi kiesések részbeni csökkentése volt.

Azoknál a bevételi előirányzatoknál, ahol lemaradást tapasztaltunk, lehetőség szerint csökkentettük az előirányzatot. Így a bevételi oldalon a nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevételek előirányzatát 20.400 eFt-tal, a kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzatát 5.508 eFt-tal, az ingatlanértékesítések előirányzatát 43.500 eFt-tal csökkenthetjük. A kiadási oldalon az alábbi előirányzatok csökkentésére került sor a költségvetési egyensúly megtartása érdekében: Március 15. tér 10. sz. épület felújítás -35.000 eFt, Akó u. út- és csap. víz elvezetés engedélyezés, kivitelezés -3.000 eFt (fejlesztés), Kosdi úti körforgalom kivitelezés II. ütem -18.000 eFt (fejlesztés), működési kiadások - áfa befizetés előirányzat 5.508 eFt, ellátottak pénzbeli juttatása 7.900 eFt.

Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások előirányzata 500.558 eFt-tal nő. Önkormányzatunk 2015. december végén a központi költségvetésből 34.793 eFt támogatási előlegben részesült a 2016. évi támogatás terhére. A számviteli előírások alapján a megelőlegezés összegét, mint kötelezettséget ki kell mutatni. Kötelezettséget vállalni, csak előirányzat terhére lehet, ezért a finanszírozási kiadások előirányzatát 34.793 eFt-tal növelni kell. Szintén a megváltozott számviteli előírások indokolják, hogy a folyószámla hitel visszafizetett összegére is előirányzatot kell biztosítani. A visszafizetés 465.765 eFt volt, ezért a finanszírozási kiadások előirányzatát ezzel az összeggel növelni kell. A visszafizetés összege nem a felvett hitel állományát, hanem a forgalmát mutatja, ezért halmozódást tartalmaz.

Rendeletmódosítást követően a céltartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

<i>Felhalmozási céltartalék</i>	<i>10.853 eFt</i>
Alapellátási keret	405 eFt
Lakásszámla tartaléka	1.058 eFt
Környezetvédelmi Alap	9.390 eFt



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Iktatószám: 11/128-17/2015.

Tárgy: Kérelem

Melléklet: -

Tisztelt Polgármester Úr!

Hivatkozva Vác Város Önkormányzat 9/2012. (III.22.) számú önkormányzati rendeletének 14. § (2) bekezdésére az alábbi kéressel fordulok Önhöz:

A 2015. évi Képviselő-testületi munkatervben szerepel a költségvetési rendeletmódosítás decemberi tárgyalása. Mivel az önkormányzat által a rendkívüli önkormányzati támogatásra benyújtott 385 millió forintos pályázattal kapcsolatos kormányzati döntés várhatóan a 2015. december havi Képviselő-testületi ülés tervezett időpontjához közel esik és a pályázat pozitív elbírálása esetén rendeletmódosítás szükséges, ezért decemberben két rendeletmódosítást kellene elkészíteni. Ezért kérem Önt, hogy a kormányzati döntés megszületését követően egy rendkívüli ülés keretében tárgyalja a Képviselő-testület a decemberi havi aktuális költségvetési rendeletmódosítást.

2015. december 01.

Tisztelettel:

Kökény Szabolcs

Pénzügyi és Adó osztály vezető



V á c a D u n a k a n y a r s z í v e



Vác Város Önkormányzat
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság

K I V O N A T
a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2016. január 14-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (8. sz.)

6/2016. (I. 14.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság

határozata

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek Vác Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 5/2015. (II. 20.) önkormányzati rendeletének módosítását (8. sz.).

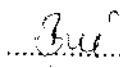
Határidő: 2016. 01. 21. Kt-i ülés

Felelős: Pénzügyi és Adó Ov.

K. m. f.

Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelélül:


.....
Brinyiczkiné Hugyecz Éva



Vác a Dunakanyar szíve