



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testület
2018. év november hónap 22. napi ülésére

Szám: 11/70-15/2018.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: -1 db Pénzügyi –Ügyrendi Bizottság határozata

Előterjesztő: **Kökény Szabolcs osztályvezető**
Készítette: Kökény Szabolcs osztályvezető
Pálincás Józsefné csoportvezető
Előadó: Kökény Szabolcs osztályvezető

Előzmény/korábbi döntés: 4/2018. (II.23.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 14 oldal

Bizottsági tárgyalások: - Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2018. november 15-én

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: dr. Zsidai Szilvia Jogi Osztály osztályvezető

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző Nincs / az alábbi:

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

Véleményezésre megkapta: Fördös Attila polgármester



**Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
.... /2018.(XI....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018.(II.23.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(7. 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:

I. §

Vác Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II.23.) 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	10 946 459	24 886	10 971 345
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	237 866		237 866
- Felhalmozási célú külső forrás bevonás	314 884		314 884
Összesen	11 499 209	24 886	11 524 095

2. §

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

Költségvetési bevételek

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	1.898 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6.574 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.454 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4.880 eFt
Működési célú támogatások	700 eFt
Készletértékesítés ellenértéke	200 eFt
Nyújtott szolgáltatások	7.757 eFt
Közvetített szolgáltatások	30 eFt
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1.350 eFt
Egyéb működési bevételek	43 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	11 416 191	24 886	11 441 077
Finanszírozási műveletek			
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	40 469		40 469
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	42 549		42 549
Összesen	11 499 209	24 886	11 524 095

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **Működési kiadások – 21.792 eFt-tal nő.** A növekedést költségvetési szervként és kiemelt előirányzatokként az 1. sz. melléklet mutatja be. Az Önkormányzat működési kiadásait feladatokként az 1/a. melléklet részletezi.

5. §

A rendelet 4. § c.) pontjának összege – **Működési tartalékok - 594 eFt-tal nőnek** az alábbiak szerint:

Intézményi tartalék 594 eFt

6. §

A rendelet 4. § g.) pontja – **a Költségvetési szervek beruházási kiadásai – 2.500 eFt-tal nőnek** az alábbiak szerint:

1. cím

Váci Család- és Gyermekjóléti Központ

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

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése 1.600 eFt

Multifunkciós nyomtató beszerzése 400 eFt

3. cím

Madách Imre Művelődési Központ

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

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése 500 eFt

7. §

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

Vác, 2018. november 12.

Fördős Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
jegyző

Mellékletek, függelékek jegyzéke:

- | | |
|--------------------|--|
| 1. sz. melléklet | Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2018. évi működési kiadásainak módosítása |

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(7. sz. módosítás)

Összesen: 1.000 Ft-ban																
Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzügyi kiadás	Felhalmozási célú közvetlen nyújtás	Felújítás	Bemutató	Felhal- mozási tartalék számlák összesen	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- szírozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finanszírozás	Finan- szírozási bevételek	Maradvány	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett állomány (fő)	
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok															
	Bölcsődék és Fogutószokok Intézménye								978							978
	Szociális Szolgáltatások Háza								689							689
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ				2 000		2 000		1 864							1 864
	Idősek Otthona és Klubja								3 043							3 043
2.	Köznevelési és gyermekkezelési feladatok															
	Gazdasági Hivatal															
	Alsóvárosi Óvoda															
	Deákújri Óvoda															
	Kisrác - Középvárosi Óvoda															
3.	Kulturális feladatok															
	Madách Imre Művelődési Központ				500		500		5 048	3 700						1 348
	Karona Lajos Városi Könyvtár								401							401
	Vác Városi Levéltár								119							119
	Tragor Ignác Múzeum								7 953	6 380						1 573
4.	Általános működési feladatok															
	Váci Polgármesteri Hivatal								4 791	14 806						
	Vác Város Önkormányzat								4 791	14 806						
	- kötelező feladat															
	- önként vállalt															
	Mindösszesen:				2 500		2 500		24 886	24 886						10 015

Vác Város Önkormányzat 2018. évi működési kiadásainak módosítása
7. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadó- kat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzesz- köz áta- dás	Ellátottak juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők								
Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka								
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak								
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazdálkodás				4 197		4 197	4 197	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közszerület Felügyelet								
Szociális és egészségügyi feladatok								
Köznevelési, közművelődési feladatok								
Sport feladatok								
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatási feladatok								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtisztaság								
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)								
Közutak, hidak								
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Piaci, vásári tevékenység								
Temetőfenntartás								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás								
Sportlétesítmények működtetése								
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon								
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.								
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.								
MINDÖSSZESEN:				4 197		4 197	4 197	

INDOKOLÁS

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

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 11.524.095 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	6 317 522
Működési tartalék	754
Általános tartalék	250
Működési költségvetés kiadásai	6 318 526
Felújítás	52 354
Beruházás	4 701 317
Felhalmozási célú kölcsön	10 947
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	357 395
Felhalmozási tartalék	538
Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 122 551
Összesen	11 441 077
Finanszírozási művelet	83 018
Mind összesen	11 524 095

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszegét 24.886 eFt-tal növelhetjük.

Működési bevételek

A működési bevételek összességében 24.886 eFt-tal nőnek.

A **köznevelésre kapott támogatások** összege 1.898 eFt-tal növelhető. Október hónapban a Magyar Államkincstár ismét felmérte az állami támogatások alapjául szolgáló mutatószámokat (októberi lemondás, pótigény). Az óvodapedagógusok elismert létszámának változása miatt nőtt a támogatás összege.

A **szociális és gyermekjóléti feladatokra kapott támogatások** 6.574 eFt-tal növelhetőek. A szociális ágazati pótlék október havi összege 6.550 eFt volt, egészségügyi kiegészítő pótlékra 24 eFt-ot kaptunk.

Kulturális feladatok támogatása jogcímen 1.454 eFt-tal növelhető a költségvetés a kulturális pótlék október havi összegéből.

A kiegészítő támogatások előirányzata 4.880 eFt-tal növelhető. A bérkompenzáció szeptember hónap után járó összegéből 683 eFt-tal nő az előirányzat. A helyi közösségi közlekedés költségeihez 4.197 eFt-tal járul hozzá a központi költségvetés.

A működési célú támogatások előirányzata 700 eFt-tal nő. A Madách Imre Múvelődési Központ 700 eFt támogatást nyert el a Nemzeti Kulturális Alaptól a „Kultúra Napja 2019” programra.

A Tragor Ignác Múzeum 200 eFt-tal növeli a kiadványértékesítésből származó bevételét. A növelés a **készletértékesítés** bevételi jogcímen jelenik meg.

A szolgáltatásokból származó bevételek előirányzata 7.757 eFt-tal nő. A Tragor Ignác Múzeum feltáró munkával járó régészeti szakfelügyelet ellátásáért fizetett díjból 4.757 eFt-tal növelheti bevételét. A Madách Imre Múvelődési Központnál 3.000 eFt növekedés jelenik meg jegybevételekből.

A Tragor Ignác Múzeum bevételeinek növelése 3.000 eFt-tal, a Madách Imre Múvelődési Központé 3.000 eFt-tal növeli a **közvetített szolgáltatásokból** származó bevételeit. A szolgáltatásokhoz, közvetített szolgáltatásokhoz kapcsolódva 1.350 eFt-tal növeli a **kiszámlázott áfa** előirányzatát is. Egyéb **működési bevétel** jogcímen áramdíj visszatérüléséből 43 eFt bevétele keletkezett.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldalának 24.866 eFt-tal történő növelését kapott támogatások, illetve saját bevételek teszik lehetővé.

A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének költségvetési főösszege 978 eFt-tal nő a szociális ágazati pótlék október havi kifizetésére. A növekedésből 818 eFt a személyi juttatások, 160 eFt a munkaadókat terhelő adók, járulékok előirányzatán jelenik meg. Az intézmény póttámogatást kért személyi kifizetésekre 21.420 eFt összegben, melyet a későbbi rendeletmódosításokban tudunk számára biztosítani.

A Szociális Szolgáltatások Háza előirányzatai 689 eFt-tal növelhetőek. A növekedésből 577 eFt a személyi juttatások, 112 eFt az adók, járulékok előirányzatán jelenik meg az októberi szociális ágazati pótlék kifizetésének fedezetére. Az intézmény jelezte, hogy a szociális étkeztetés költségei nagymértékben

növekedtek ebben a költségvetési évben, mert a szolgáltató az előző években nem emelt árat, viszont az idei évben élt a szerződésben foglalt áremelési lehetőséggel. Az áremelésre hivatkozva 8.000 eFt pótigényt nyújtott be, melyet a későbbi rendeletmódosításokban tudunk számára biztosítani.

A **Váci Család- és Gyermekvédelmi Központnál** 1.864 eFt-tal nő a kiadási előirányzat. A személyi juttatásokra fordítható összeg 1.560 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 304 eFt-tal nő az októberi szociális ágazati pótlék fedezetére. Az intézmény előirányzatmódosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységre fordítható dologi kiadásaiból 2.000 eFt átcsoportosítását kéri a beruházási kiadások előirányzatára. A feladat zavartalan ellátása érdekében kis értékű tárgyi eszközök (1.600 eFt) és multifunkciós nyomtató (400 eFt) beszerzését tervezi.

Az **Idősek Otthona** kiadásai 3.043 eFt-tal nőnek, központi költségvetésből nyújtott támogatásból. A személyi juttatások növekedése 2.546 eFt, ebből az októberi szociális ágazati pótlék összege 2.526 eFt, az októberi egészségügyi kiegészítő pótlék összege 20 eFt. A munkaadókat terhelő adók és járulékok 497 eFt-tal nőnek, ebből 493 eFt a szociális ágazati pótlékhoz, 4 eFt az egészségügyi kiegészítő pótlékhoz kapcsolódik. Az intézmény dologi kiadásain belül kér átcsoportosítást. Az egyéb dologi kiadásokra fordítható összegéből 3.000 eFt-ot szeretne átvzetni a karbantartási kiadások előirányzatára, ebből oldaná meg a Budapesti főúti épület udvari részének külső vakolását, valamint a Burgundia úti részlegnél az udvari részen a műanyag ablakok cseréjét.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadásai 5.048 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások növekedése 1.196 eFt. A kulturális illetménypótlék október havi összege 411 eFt növekedést eredményez. Az intézmény előirányzatmódosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján jubileumi jutalmak és munkáltatói segélyek kifizetésére 785 eFt póttámogatást kért. A munkaadókat terhelő adók és járulékok 152 eFt-tal nőnek. A kulturális illetménypótlék kifizetésének adóvonzata 80 eFt. Az intézmény póttámogatási kérelme miatt 72 eFt-tal nő az előirányzat. A dologi kiadásainak előirányzata 3.200 eFt-tal, a beruházási kiadásainak előirányzata 500 eFt-tal nőhet saját bevételeiből. A beruházási előirányzat terhére kis értékű tárgyi eszközök beszerzését tervezi. A póttámogatás 854 eFt-os összegét az intézményi tartalék terhére biztosítottuk.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** előirányzatai 401 eFt-tal (személyi juttatások: 336 eFt, járulékok, adók 65 eFt) a **Vác Városi Levéltár** kiadásai 119 eFt-tal (személyi juttatások: 100 eFt, járulékok, adók 19 eFt) nőnek a kulturális illetménypótlék október havi kifizetésére.

A **Tragor Ignác Múzeum** költségvetése 7.953 eFt-tal nő, a növekedésből 6.380 eFt-ot saját bevétele fedez. A személyi juttatások 1.939 eFt-tal nőnek. Az októberi kulturális illetménypótlék összege 371 eFt. Az intézmény kérelmére póttámogatásként 968 eFt-ot biztosítunk jubileumi jutalom és munkáltatói segély kifizetésére. Saját bevételeiből 1.300 eFt-tal növeli előirányzatát a feltáró munkával járó régészeti szakfelügyeletben résztvevő egyetemisták kifizetésére. A korábban tervezett bér előirányzatából 700 eFt átcsoportosítását kéri a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzatára, mert az év folyamán a tervezettnél nagyobb összegű táppénz kifizetést kellett teljesítenie. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 1.188 eFt-tal nő. A kulturális illetménypótlék október havi kifizetéséhez 72 eFt adó kapcsolódik. A jubileumi jutalom adóvonzata 162 eFt. A feltáró munkával járó régészeti szakfelügyeletben résztvevők kifizetése miatt 254 eFt-tal kell növelni az előirányzatot. Táppénz kifizetésére 700 eFt fedezetet kell biztosítani. A dologi kiadások 4.826 eFt-tal nőnek saját bevétele terhére, mert a feltáró munkáknál külső cég is közreműködött.

Az **Önkormányzat** kiadásai 4.791 eFt-tal nőnek. A működési kiadások 4.197 eFt-tal, a tartalékok állománya 594 eFt-tal nő.

Működési kiadások

A működési kiadások 4.197 eFt-tal nőnek a **város- és közösséggazdálkodás** feladaton, a helyi közösségi közlekedés támogatására, központi forrásból.

Tartalékok

Működési tartalékok

A rendeletmódosítás során az **intézményi tartalék** összege 594 eFt-tal nő. A tartalék állományát a bérkompenzáció szeptember hónap után járó összege 683 eFt-tal, az október havi normatíva pótigény összege 1.868 eFt-tal növelte, így az állomány 2.711 eFt lett. Az intézményi pótigényekre 1.987 eFt-ot osztottunk szét. A Madách Imre Művelődési Központ részére 857 eFt-ot, a Tragor Ignác Múzeum részére 1.130 eFt-ot biztosítottunk jubileumi jutalmak és munkáltatói segélyek kifizetésére. Pótfinanszírozási kérelmet nyújtott még be a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye (21.420 eFt), a Szociális Szolgáltatások Háza (8.000 eFt), az Alsóvárosi Óvoda (460 eFt), a Deákvári Óvoda (385 eFt) és a Kisvác-Középvárosi Óvoda (134 eFt). Az öt intézmény igényét jelenleg nem tudtuk fedezni, a póttámogatást a későbbi rendeletmódosításokban biztosítjuk számukra. Az óvodáknál érintésvédelmi szakhatósági ellenőrzést végeztek. A hiányosságok megszüntetése egyéb dologi kiadásaik terhére megtörtént, a felmerült költségek fedezetét kéri az intézmények. A támogatás későbbiekben történő biztosítása az intézmények

gazdálkodását nem veszélyezteti, a felmerült kifizetéseket a jelenleg rendelkezésükre álló előirányzatok terhére átmenetileg biztosítani tudják.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Működési céltartalék	754 eFt
1.) Intézményi tartalék	754 eFt
Felhalmozási céltartalék	538 eFt
2.) Alapellátási keret	538 eFt
Általános tartalék	250 eFt



Vác Város Önkormányzat
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság

K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2018. november 15-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (7. sz.)

**93/2018. (XI. 15.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
határozata**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek Vác Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018. (II. 23.) önkormányzati rendeletének módosítását (7. sz.).

Határidő: 2018. 11. 22. KT ülés

Felelős: polgármester

K. m. f.

Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelül:

.....
Brinyiczkiné Hugyecz Éva

