



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2013. január 24. napi ülésére

Szám: 11/18-2/2013.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: -
Előterjesztő: **Kökény Szabolcs osztályvezető**
Készítette: Pálinkás Józsefné csoportvezető
Előzmény/korábbi döntés: 6/2012. (II.17.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 15 oldal
Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2013. január 17-én
Döntéshozatal módja: *nyílt ülés (Mötv. 46. § /1/ és /2/)
minősített többség (Mötv. 50.§)*

Törvényességi
véleményezésre bemutatva dr. Cserekllye Károly Jogi Osztály vezető

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita aljegyző

Véleményezésre
megkapta: Kökény Szabolcs osztályvezető

Véleményezésre
megkapta: Fördös Attila polgármester

Nincs / az alábbi:

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
/2012.(.....) sz. rendelete
 az Önkormányzat 6/2012.(II.17.) sz.
 költségvetési rendeletének módosításáról
 (9. sz. módosítás)

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a 6/2012.(II.17.) 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	10 226 065	138 814	10 364 879
Finanszírozási műveletek	0		0
- belső (pénzmaradvány)	332 185		332 185
- külső	2 099 026	-1 735 826	363 200
Összesen	12 657 276	-1 597 012	11 060 264

2. §

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

Közhatalmi bevételek	990 eFt
Szolgáltatások ellenértéke	11.834 eFt
Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke	40 eFt
Bérleti és lízing díjak	673 eFt
Intézményi ellátási díjak	908 eFt
Egyéb bevételek	2.517 eFt
ÁFA visszatérülés	3.401 eFt
Kiszámlázott ÁFA	2.675 eFt
Kamatbevételek	-1.265 eFt
Támogatásértékű működési bevételek	41.250 eFt
OEP finanszírozás	779 eFt
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	555 eFt

Magánszemélyek kommunális adója	3.778 eFt
Építményadó	12.154 eFt
Iparüzési adó	138.870 eFt
Gépjárműadó	-11.343 eFt
Egyéb bírság	7.400 eFt
Normatív hozzájárulások	-6.470 eFt
Normatív kötött felhasználású támogatások	-710 eFt
Központosított támogatások	2.256 eFt
Egyéb központi támogatás	666 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása - ÖNHIKI	108.000 eFt
Volt laktanya területértékesítés	-180.981 eFt
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	837 eFt
Hiteltörlesztés miatt külső forrás bevonás – működési	-1.500.000 eFt
Felhalmozási célú külső forrás bevonás	-235.826 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	11 157 276	-97 012	11 060 264
Finanszírozási műveletek	1 500 000	-1 500 000	
Összesen	12 657 276	-1 597 012	11 060 264

4. §

A rendelet 4.§ a.) pontjának összege – **működési kiadások** – **1.455.810 eFt-tal csökken**, önállóan gazdálkodó költségvetési szervként az 1. sz. melléklet mutatja be, ezen belül a Gazdasági Hivatalhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/a. sz. melléklet, a Madách Imre Művelődési Központhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/b. sz. melléklet, Vác Város Önkormányzat kiemelt előirányzatainak módosítását pedig az 1/c. sz. melléklet részletezi.

5. §

A rendelet 4.§ c.) pontjának összege - **Vác Város Önkormányzat felújítási kiadások – 15.500 eFt-tal csökken** a következők szerint:

Egészségügyi ellátás

Jávorszky Ödön Kórház E pavilon és nővérszálló felújítása -15.500 eFt

6. §

A rendelet 4.§ d.) pontjának összege - **Vác Város Önkormányzat fejlesztési kiadások – 83.872 eFt-tal csökken** a következők szerint:

Igazgatás

Polgári Védelmi Kirendeltség eszközbeszerzés 895 eFt

Lakásgazdálkodás, ingatlankezelés

Piac utcai ingatlan kisajátítás 59 eFt

1903.Hrsz. ingatlan vásárlás -4.826 eFt

3303.Hrsz. (volt Kommendánsi Hivatal) tulajdoni részarány, vásárlás -25.000 eFt

Egyéb városgazdálkodási feladatok
Főutca – Főtér II. ütem -55.000 eFt

7. §

A rendelet 4.§ d.1.) pontja - intézmények **fejlesztési kiadása - 2.521 eFt-tal nő**, az alábbiak szerint:

Alapfokú oktatás

Gazdasági Hivatal
- nyomtató beszerzés 40 eFt

Bartók Béla Zeneiskola
- hangszerek beszerzése 178 eFt
- szoftver beszerzés 152 eFt

Középfokú oktatás

Madách Imre Gimnázium
- 2 db. projektor beszerzés 216 eFt

Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium	837 eFt
- Szakképzési hozzájáruláshoz kapcsolódó fejlesztés	393 eFt
- számítástechnikai eszközbeszerzés	
I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola	705 eFt
- informatikai és számítástechnikai eszközök beszerzése	

8. §.

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

**Működési céltartalék -42.000 eFt-tal csökken,
Felhalmozási céltartalék 2.351 eFt-tal csökken**

Tartalékok célonként:

3.) Felső Törökhegy telekalakítás	-1.028 eFt
6.) Naszály – Galga TISZK működésének támogatása	-42.000 eFt
7.) Belterületbe vont településrészek közművesítésének támogatása	-1.323 eFt

9. §.

A rendelet 2012. december 31-én napján lép hatályba, kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2013. január

Fördös Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
aljegyző

Melléletek, függelékek jegyzéke:

- | | |
|-------------------|---|
| 1. sz. melléklet | Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/a.sz. melléklet | A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/b.sz. melléklet | a Madách Imre Művelődési Központhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/c.sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(9.sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szerve megnevezése	Szemé- lyi juttá- tások	Szociális bozzá- járulási adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátot- tak pénzb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog. támog.	Speciá- lis célú támo- gatások	Hitel törlesztés	Működési kiadások összesen
					közü- zemi díjak	életme- zési kia- adások	karban- tartás					
1.	Egészségügyi ellátás: Jávorszky Ödön Kórház											
2.	Szociális ellátás: Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye Szociális Szolgáltatások Háza Idősek Otthona	3 418 9 556	922 3 380	-1 455 -12 445	-740	1 484	-958 -1 600					2 885 491
3.	Alapfokú oktatás: Gazdasági Hivatal	45 641	14 461	-23 632	-7 850	11 450	1 411	-1 360				35 110
4.	Középfokú oktatás: Madách Imre Gimnázium Bernáth K. Kereskedelmi Szakképző Iskola Boronkay György Műszaki Középiskola	572 -1 700	98	-7	750		-750	23				686 1 462
5.	Szórakoztató, kult. és sporttev: I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola Madách Imre Művelődési Központ	939 259	246 35	-145 -200	-55		86 3 407					1 330 94
6.	Igazgatás: Polgármesteri Hivatal Vác Város Önkormányzat	-35 000 -1 221	-10 000 1 221	-3 000 52 699						-8 000		-56 000 -1 441 868
	Összesen:	22 464	10 363	15 267	-8 085	12 934	1 596	-1 337	929	-3 496	-1 500 000	-1 455 810

Összegek:1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(9.sz. módosítás)

Címrend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú kölcsön	Felújítás	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Külső forrás	OEP finanszírozás	Önkormányzati támogatás	Létszám (fő)
1.	Egészségügyi ellátás:									
	Jávorszky Ödön Kórház									
2.	Szociális ellátás:									
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye									
	Szociális Szolgáltatások Háza				2 885	1 806		779	300	
	Idősek Otthona				491	491				
3.	Alapfokú oktatás:									
	Gazdasági Hivatal			370	35 480				35 480	
4.	Középfokú oktatás:									
	Madách Imre Gimnázium			216	902	902				
	Bernáth K. Kereskedelmi Szakképző Iskola									
	Boronkay György Műszaki Középiskola			1 230	2 692	2 692				
	I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola			705	2 035	2 035				
5.	Sportokoztatás, kékli- és sportterv:									
	Madách Imre Művelődési Központ				94	94				
6.	Igazgatás:									
	Polgármesteri Hivatal				-56 000				-56 000	
	Vác Város Önkormányzat		-15 500	-83 872	-1 541 240	130 015	-1 735 826			
	Összesen:		-15 500	-81 351	-1 552 661	138 035	-1 735 826	779	-20 220	
	TARTALÉK				-44 351					
	Mindösszesen				-1 597 012					

Összegek: 1.000 Ft-ban

**A Gazdasági Hivatalhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek
2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása**

(9.sz. módosítás)

Megnevezés	Személyi juttatások	Szociális hozzájárulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátottak pénzbeni juttatása	Működési kiadások összesen	Felújítás	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Pénzmaradvány	Önkormányz. támogat.	Létszám
				közüzemi díjak	élelmezési kiadások	karbantartás									
Alsóvárosi Óvoda	3 127	1 326	-1 250	90		-50		3 203			3 203			3 203	
Deákvári Óvoda	9 626	2 628	-1 450	-850		-50		10 804			10 804			10 804	
Kisvác-Középvárosi Óvoda	3 329	1 622	-500	-500		-70		4 451			4 451			4 451	
Árpád Fejedelem Általános Iskola	7 119	1 946	-2 000	-990		-80		7 065			7 065			7 065	
Földváry Károly Általános Iskola	-270	270	-4 540	-2 000		30	140	-4 400			-4 400			-4 400	
Juhász Gyula Általános Iskola	7 335	2 084	-800	-400		1		8 619			8 619			8 619	
Petőfi Sándor Általános Iskola	2 001	590	-2 200	-1 900		-90		-391			-391			-391	
Radnóti M. Általános Iskola	-700	-200	-450			-450		-1 350			-1 350			-1 350	
Bartók Béla Zeneiskola	7 232	2 065	-900	-750		-180		8 397		330	8 727			8 727	
Gazdasági Hivatal (Központ)	6 842	2 130	-9 542	-550	11 450	2 350	-1 500	-2 070		40	-2 030			-2 030	
Gazdasági Hivatal összesen:	45 641	14 461	-23 632	-7 850	11 450	1 411	-1 360	35 110	370	370	35 480			35 480	

Összegek:1.000 Ft-ban

**A Madách Imre Művelődési Központhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek
2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása**
(9. sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Személyi juttatások	Szociális hozzájárulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:		Működési kiadás összesen	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Pénzmaradvány	Önkormányz. támogat.	Létszám
				közvetlen díjak	élelmezési kiadások							
Madách Imre Művelődési Központ	145	20	-300			165		165	165			
Vác Város Levéltára	114	15				129		129	129			
Katona Lajos Városi Könyvtár			-200			-200		-200	-200			
Váci Értéktár - Közérdekű Múzeális Gyűjtemény												
Madách Imre Művelődési Központ összesen:	259	35	-200			94		94	94			

Vác Város Önkormányzat 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(9.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Hitel törlesztés	Kiadások összesen
Igazgatás			-12 005				-1 500 000	-1 512 005
Bernáth K.Kerkedelmi SZI áthúzóóó kif.	753	177						930
J.Ö.Kórház rekonstrukció IV. ütem								
Fóutca - Főter II. ütem								
Közfoglalkoztatás								
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazd. (Főmémökség)			16 522	929				17 451
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Településtisztaság								
Állategészségügyi feladatok								
Szociális Osztály						4 504		4 504
Piaci-vásári tevékenység								
Polgári Védelem			-895					-895
Közművelődési Osztály	-1 974	1 044						-930
Sportlétesítmények, szövetségek								
Turisztikai feladat								
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			4 322					4 322
Parkfenntartás			18 338					18 338
Saját v. bérelt ingatlan			17 769					17 769
Településtisztaság			10 551					10 551
Közutak, hidak			-5 808					-5 808
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Termetőfenntartás			-94					-94
Piaci, vásári tevékenység								
Stadion karbantartás			1 566					1 566
Épület karbantartás (Gazdasági Hivatal)			2 433					2 433
Váci Világi Vigalom								
Sportlétesítmények működtetése								
Választókerületi feladatok								
MINDÖSSZESEN:	-1 221	1 221	52 699	929		4 504	-1 500 000	-1 441 868

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban az intézmények előirányzat módosítási kérelme, valamint az előirányzatok tényleges teljesítéseknek megfelelő rendezése indokolja.

A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 11.060.264 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	9 075 422
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	5 206
Felhalmozási célú kölcsön	35 456
Felújítás	2 850
Felhalmozás	1:891 720
Működési tartalék	2 822
Felhalmozási tartalék	46 788
Összesen	11 060 264

BEVÉTELEK

Önkormányzati szinten a bevételi főösszeg 1.597.012 eFt-tal csökken.

A bevételi előirányzatok a tényleges teljesítéseknek megfelelően változtatásra kerültek.

A **főbb változások** között szerepelnek, hogy önkormányzatunk 108.000 eFt kiegészítő támogatásban részesült (ÖNHIKI), hogy a Kormány engedélyéhez kötött felhalmozási célú külső forrás bevonás (kötvénykibocsátás) az engedélyezést követően nem valósult meg (235.826 eFt), valamint év végéig a likvid hitel állományt nem kellett visszafizetni, ezért a visszafizetés forrásául betervezett működési külső forrást sem vettük igénybe (1.500.000 eFt). További módosítást indokolt, hogy az iparűzési adó teljesítése a módosított előirányzatot 138.870 eFt-tal meghaladta, illetve, hogy a volt laktanya értékesítése nem valósult meg, mely jelentős bevételi kiesést jelentett.

A **változások jogcímenkénti alakulása** a következő:

A **közhatalmi bevételek** a Polgármesteri Hivatal költségvetésében 990 eFt-tal növelhetőek. Túlteljesítés az önkormányzatiroda bevétele, a telephelyengedély és az építéshatósági szolgáltatási díj sorokon jelentkezik.

A **szolgáltatások ellenértéke** 11.834 eFt-tal növelhető, ebből 9.700 eFt az Önkormányzat költségvetésében jelenik meg szemétszállítási díjból. A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium 500 eFt-tal (vendégétkeztetés) az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola 1.834 eFt-tal (nyelvvizsga díjak,

mérlegképes tanfolyam díja) növeli bevételét. A Katona Lajos Városi Könyvtár 200 eFt-tal csökkenti előirányzatát, mert a betervezett összeget nem tudta teljesíteni év végéig.

A **továbbszámlázott szolgáltatások** előirányzata 40 eFt-tal nő a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében.

A **bérleti díjakra** betervezett bevételek 673 eFt-tal növelhetőek. A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium a tervezett összegnél 800 eFt-tal, a Szociális Szolgáltatások Háza 54 eFt-tal több bevételt realizált. A Madách Imre Gimnázium befolyt bevétele 181 eFt-tal kevesebb a tervezettnél, ezért csökkenti előirányzatát. Az **intézményi ellátási díjak** a Szociális Szolgáltatások Házánál 908 eFt-tal növelhetőek.

Az **egyéb bevételek** előirányzata 2.517 eFt-tal nő. Az Önkormányzat költségvetésében 2.411 eFt növekedés jelenik meg behajtási engedélyre, közműjávairásokra, késedelmi kamatra befolyt összegekből. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola 86 eFt-tal (biztosítói kártérítés), a Szociális Szolgáltatások Háza 20 eFt-tal (alkalmazottak térítése) növeli előirányzatát.

Az **ÁFA visszatérülés** sor 3.401 eFt-tal nő, ebből az Önkormányzat költségvetésében 2.592 eFt, a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében 809 eFt növekedés jelenik meg.

A **kiszámlázott ÁFA** előirányzata az ÁFA köteles bevételek növelésének vonzata. Az Önkormányzatnál a szemétszállítási díj növekedése miatt 2.425 eFt-tal, a Szociális Szolgáltatások Házánál a továbbszámlázott szolgáltatások és az intézményi ellátási díjak növelése miatt 250 eFt-tal nő a tervezett összeg.

A **kamatbevételekre** tervezett előirányzatokat alulteljesítés miatt csökkenteni kell más bevételi előirányzatok növelése terhére. A Polgármesteri Hivatal költségvetésében 990 eFt, a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében 275 eFt csökkenés jelenik meg.

A **támogatás értékű működési bevételek** 41.250 eFt-tal növelhetőek. Közfoglalkoztatásra befolyt bevételből a Madách Imre Művelődési Központ (165 eFt), Vác Város Levéltára (129 eFt) és az Idősek Otthona (491 eFt) növeli előirányzatát. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskolához Útravaló ösztöndíjra 115 eFt érkezett. A Madách Imre Gimnázium Útravaló ösztöndíjra 58 eFt, közcélú foglalkoztatásra 55 eFt, a Magyar Olimpiai Bizottságtól (NÜPI) 970 eFt bevételt realizált.

Az Önkormányzat költségvetésében 39.267 eFt növelés jelenik meg. Az előirányzat változás összege tartalmaz növekedést és csökkenést is, figyelembe véve a jogcímen belüli bevételi sorok tényleges teljesítésének alakulásait. Növekedésként az oktatási feladatokra betervezett összegekre a vidéki önkormányzatok befizetéséből 9.180 eFt, Karacs Teréz Kollégium előző évi működési támogatásából 25.727 eFt, a Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás átutalásából 1.887 eFt jelenik meg. Növekedést indokol továbbá a Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás logopédiai feladatokra (942 eFt), gyermekjóléti feladatokra (2.825 eFt), kulturális rendezvényekre (100 eFt) utalt összege. A Tourinform Iroda előző évi működési támogatására 1.813 eFt, otthonteremtési támogatásra 657 eFt, kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra 56 eFt érkezett. Előirányzat csökkenést eredményez a szociális térítési díjak alulteljesítése (1.376 eFt), a gyermektartásdíjak költségvetésen kívüli bevételként való elszámolása (2.526 eFt), a rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli támogatás előirányzat rendezése (18 eFt).

A Szociális Szolgáltatások Háza **OEP finanszírozásból** származó bevételeiből 779 eFt-tal tudja növelni előirányzatát.

A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium szakképzési hozzájárulásból 555 eFt **működési célú**, 837 eFt **felhalmozási célú pénzeszközt** vett át.

Az Önkormányzat költségvetésében további előirányzat változást eredményez, hogy a tényleges teljesítéseknek megfelelően alakítjuk a betervezett összegeket, ezzel és a kiadási előirányzatok csökkentésével részben kompenzáljuk a bevételi kieséseket.

A fentiek alapján a **magánszemélyek kommunális adóját** 3.778 eFt-tal, az **épitményadót** 12.154 eFt-tal, az **iparűzési adót** 138.870 eFt-tal, az **egyéb bírságokat** 7.400 eFt-tal növeljük. A **gépjárműadó** előirányzatát 11.343 eFt-tal, a **volt laktanya értékesítés** előirányzatát 180.981 eFt-tal csökkentjük.

Az önkormányzatok költségvetési támogatásán belül az októberi normatíva lemondás miatt a **normatív állami hozzájárulások** előirányzata 6.470 eFt-tal csökken.

A **normatív kötött felhasználású támogatások** 710 eFt-tal csökkennek összességében, mely tartalmaz 1.009 eFt csökkenést (óvodáztatási támogatás 90 eFt, októberi normatíva lemondás 919 eFt), és 299 eFt növekedést (ápolási díj 9 eFt, rendszeres szociális segély 20 eFt, lakásfenntartási támogatás 99 eFt, foglalkoztatást helyettesítő támogatás 171 eFt).

A **központosított támogatások** közül a helyi közösségi közlekedés sora 929 eFt-tal, a szociális nyári gyermekétkeztetés sora 1.327 eFt-tal növelhető.

Egyéb központi támogatásként a bérkompenzációra leutalt december hónap után járó összeg (11.999 eFt) és a január hónapban kapott előleg (11.333 eFt) különbözeteként jelentkező 666 eFt jelenik meg.

A **helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása** címen belül a Költségvetési tv. 6. sz. melléklet 2. pontja alapján (ÖNHKI) 108.000 eFt támogatásban részesült önkormányzatunk.

Külső forrásként az eredeti költségvetésben 2.595.440 eFt-ot terveztünk, melyből 1.500.000 eFt működési célú hitel visszafizetést szolgált. A 2. sz. rendeletmódosításban (május) 403.210 eFt-tal, az 5. sz. rendeletmódosításban (szeptember) 93.204 eFt-tal csökkentettük a felhalmozási célú külső forrás bevonást. A fennmaradó 599.026 eFt felhalmozási külső forrásból 363.200 eFt Kormány engedélyhez nem kötött kötvénykibocsátás valósult meg. A Képviselőtestület döntött 235.826 eFt Kormány engedélyhez kötött kötvénykibocsátásról is, melyre az engedélyt megkaptuk, de a kötvény kibocsátására nem került sor, ezért a felhalmozási célú külső forrás bevonás előirányzatát 235.826 eFt-tal csökkenteni kell. A működési célú külső forrás bevonás a likvid hitelből fennálló tartozás visszafizetését fedezte volna. Az év végi jogszabályváltozások eredményeképpen a likvid hitel összegét nem kell év végéig visszafizetni, ezért a költségvetés bevételi és kiadási oldalát is csökkentjük a 1.500.000 eFt-tal.

KIADÁSOK

A **Szociális Szolgáltatások Háza** költségvetése 2.885 eFt-tal nő. Az intézmény a teljesítéseknek megfelelően rendezi előirányzatait OEP bevételéből és saját bevételének növeléséből. A szociális ágazat kiadásaihoz 300 eFt önkormányzati támogatásra is szüksége van, hogy a költségvetési egyensúlyt biztosítani tudja.

Az **Idősek Otthona** saját bevételből és dologi kiadásainak megtakarításából növeli a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát. Az év folyamán a személyi juttatásokat 6.904 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékokat és adókat 1.768 eFt-tal már növeltük pótfinanszírozás keretében az intézmény által közölt adatok alapján.

A **Gazdasági Hivatal** és a hozzá rendelt önállóan működő költségvetési szervek a tényleges teljesítéseknek megfelelően változtatják előirányzataikat. A teljesítések alakulása 35.480 eFt pótfinanszírozás biztosítását indokolja.

A **Középfokú oktatási intézmények** és a **közművelődési intézmények** előirányzat változását is a tényleges teljesítéseknek megfelelő rendezés indokolja. Az intézmények saját bevételük terhére fedezték a kiadási előirányzataik növelését, pótfinanszírozás kiadására nem került sor.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetése 56.000 eFt-tal csökkenthető. A decemberi bérterhelési adatok ismeretében a költségvetésben tervezett személyi jellegű előirányzatok 45.000 eFt-tal csökkenthetőek. A csökkenésből a személyi juttatásokon 35.000 eFt, a munkaadókat terhelő járulékok és adók előirányzatán 10.000 eFt jelenik meg. A dologi kiadások 3.000 eFt-tal csökkenthetőek. Megtakarítás a postai közreműködési díjaknál, a cafetéria adójánál, valamint a rehabilitációs hozzájárulásra betervezett összegnél jelentkezik. A speciális célú támogatások előirányzata 8.000 eFt-tal csökken. A Polgármesteri Hivatal költségvetésében olyan segélyezési célokat szolgáló kifizetések jelennek meg, melyeket jogszabályok határoznak meg. Mérlegelési joggal Önkormányzatunk nem rendelkezik. Az év folyamán minden segélyre jogosult igénye kifizetésre került. A tényleges teljesítést figyelembe véve a tervezett előirányzat 8.000 eFt-tal csökkenthető.

Vác Város Önkormányzat működési költségvetése 1.441.868 eFt-tal csökken. Itt került kivezetésre a 1.500.000 eFt hitel visszafizetésre betervezett összeg. A további előirányzat változásokat a feladatok közötti átcsoportosítás, illetve a tényleges teljesítéseknek megfelelő rendezés indokolja.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

Az Önkormányzat **felújítási** kiadása 15.500 eFt-tal csökken a Jávorszky Ödön Kórház E pavilon és nővérszálló felújítása során. A felújítási feladatot az engedélyköteles felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó összeg fedezte volna. A feladat kifizetésre nem került, illetve a kötvénykibocsátás nem valósult meg, ezért a tervezett összeg a költségvetésből kivezetésre kerül.

Az Önkormányzat fejlesztésre betervezett előirányzata 83.872 eFt-tal csökken, mely tartalmaz 84.826 eFt csökkenést és 954 eFt növekedést. A csökkenéseket a felújítási kiadásoknál leírtak indokolják és az alábbi fejlesztési feladatokat érinti: Főutca – Főtér II. ütem 55.000 eFt, 1903. Hrsz. ingatlan vásárlás 4.826 eFt, 3303.Hrsz. (volt Kommendánsi hivatal) tulajdoni részarány vásárlás 25.000 eFt.

A 9.504 eFt-os növekedést az alábbiak indokolják:

Az Önkormányzat működési kiadások – Polgári Védelem soráról 895 eFt-ot csoportosítunk át a fejlesztési kiadások közé eszközbeszerzésre.

A Piac utcai ingatlan kisajátítási eljárásához kapcsolódó költségekre 59 eFt-ot szükséges még biztosítani.

TARTALÉKOK

A rendeletmódosítást követően a céltartalékok állománya 44.351 eFt-tal csökken.

Az intézmények és az önkormányzat előirányzatainak rendezéséhez szükség volt a fel nem használt céltartalék előirányzatára is, ezért a **Felső Törökhegy telekalakítás** (1.028 eFt), a **Naszály –Galga TISZK Kft. működésének támogatása** (42.000 eFt), a **Belterületbe vont településrészek közművesítésének támogatása** (1.323 eFt) céltartalékok csökkentésre kerültek.

A céltartalékok állománya a fenti átvezetések után az alábbiak szerint alakul:

2.) Választóköri feladatok 2011. év	14.712 eFt
4.) Alapellátás Egészségügyi Fejlesztési Pályázat	14 eFt
8.) Lakásszámla	3.365 eFt
13.) Helyi közösségi közlekedési rendszer fejlesztése	31.519 eFt