



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

ELŐTERJESZTÉS

Napirend:

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testület
2018 év április hónap 26. napi ülésére

Szám: 11/70-3/2018.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: - Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság határozata

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

Előzmény/korábbi döntés: 4/2018. (II.23.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 18 oldal

Bizottsági tárgyalások: -Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2018. április 19-én

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: dr. Zsidel 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.(.....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018.(II.23.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(1. sz. módosítás)

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

1. §

Vác Város Önkormányzat 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	8 492 938	51 383	8 544 321
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	159 783	78 083	237 866
- Felhalmozási célú külső forrás bevonás	314 884		314 884
Összesen	8 967 605	129 466	9 097 071

2. §

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

Költségvetési bevételek

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1.261 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	26.724 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6.270 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	2.661 eFt
Működési célú támogatások	13.267 eFt
Felhalmozási célú támogatások	1.200 eFt

Finanszírozási bevételek

- Maradvány működési célra	63.392 eFt
- Maradvány felhalmozási célra	14.691 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	8 938 416	104 500	9 042 916
Finanszírozási műveletek			
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		24 966	24 966
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	29 189		29 189
Összesen	8 967 605	129 466	9 097 071

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **működési kiadások** – **141.468 eFt-tal nő**. A növekedést költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatokként az 1. sz. melléklet mutatja be. Az Önkormányzat működési kiadásait feladatanként az 1/a. melléklet részletezi.

5. §

A rendelet 4. § c.) pontjának összege – **Működési céltartalék** - **56.668 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Közalkalmazottak cafeteria juttatása	-61.470 eFt
Intézményi tartalék	5.102 eFt
Általános tartalék	-300 eFt

6. §

A rendelet 4. § f.) pontjának összege – **az Önkormányzat beruházási kiadásai** – **39.500 eFt-tal csökkennek** az alábbiak szerint:

Igazgatás

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. törzstőke emelés	500 eFt
---	---------

Főmérnökség – Közműfejlesztés

Akó utca csapadékvíz elvezetés I. ütem (telekátadások után)	-5.000 eFt
---	------------

Főmérnökség – Járda, parkoló és úthálózat fejlesztés

Akó utca útépítés I. ütem (telekátadások után)	-5.000 eFt
--	------------

Balassagyarmati úton közvilágítás és járdaépítés (Kazinczy L. utca, Építők útja között) -5.000 eFt

Főmérnökség – Egyéb fejlesztések

Szociális bérakások építése (fa- vagy könnyűszerkezetes) -25.000 eFt

7. §

A rendelet 4. § g.) pontjának összege – a **Költségvetési szervek beruházási kiadásai – 16.633 eFt-tal** nő az alábbiak szerint:

1. cím

Bölcsődék és Fogytékosok Intézménye

Konyhai berendezések beszerzése 3.000 eFt

Váci Család- és Gyermekjóléti Központ

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése 1.890 eFt

Fénymásoló beszerzése 480 eFt

Idősek Otthona

Villany sütő beszerzése 700 eFt

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése 3.000 eFt

2. cím

Gazdasági Hivatal

Gépjármű vásárlás 669 eFt

Egyéb gépek, berendezések, konyhai eszközök vásárlása 3.000 eFt

Ügyviteli gépek beszerzése 1.584 eFt

Szoftverek beszerzése 300 eFt

3. cím

Madách Imre Művelődési Központ

Multifunkciós gép beszerzése 602 eFt

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése 208 eFt

Tragor Ignác Múzeum

Kovács Lehel – Kukoricás (olaj, vászon, 150*190 cm) festmény megvásárlása 1.200 eFt

8. §

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

9. §

A rendelet 4. § g.1) pontjának összege – **a Költségvetési szervek felújítási kiadásai – 3.067 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

1. cím

Idősek Otthona

Lift teljes felújítása – Arany János úti részleg

3.067 eFt

10. §

A rendelet 4. § i.) pontjának összege – **Felhalmozási célú pénzeszköz átadás – 39.500 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

- tőketartalék

39.500 eFt

11. §

A rendelet 4. § k.) pontjának összege – **Finanszírozási kiadások – 24.966 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése

24.966 eFt

12. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) E rendelet kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2018. április

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 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
(1. sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Feladat		Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb fogyó kiadások	Ebből:		Ellátot- tak pénzb./termb. juttatása	Pénze- adát, és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Önként vállalt				közü- zemi díjak	élelme- zési ki- adások					
1.												
	X		7 733	-834	402					7 301		7 301
	X		12 576	2 629	1 197			1 197		16 402		16 402
	X		8 162	1 883	2 957					13 002		13 002
	X		18 964	4 868	15 140	2 146	2 932	8 721		38 972		38 972
2.												
	X		10 440	3 572						14 012		14 012
	X		3 888	1 330	354					5 572		5 572
	X		4 536	1 552	464					6 552		6 552
	X		3 816	1 306	381					5 503		5 503
3.												
	X		3 936	1 063	4 898					9 897		9 897
	X		3 705	998	212					4 915		4 915
	X		775	202	162					1 139		1 139
	X		2 682	726	4 620					8 028		8 028
4.												
	X		7 239	1 478	1 156					9 873		9 873
									300	300	-56 668	-56 368
	X										5 102	5 102
		X							300	300	-61 770	-61 470
			88 452	20 773	31 943	2 146	2 932	9 918	300	141 468	-56 668	84 800

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

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási				Felhal- mozási tartalek	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- szírozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finanszírozás	Finanszí- rozási bevételek	Maradvány	Összegek:1.000 Ft-ban	
		célú pénzeszköz átadása	Felhalmozási célú költségon nyújtás	Felújítás	Beruházás									Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshe- ly (fő)
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok														
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye				3 000		3 000		10 301				402	9 899	
	Szociális Szolgáltatások Háza								16 402				10 776	5 626	
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ				2 370		2 370		15 372				5 327	10 045	
	Idősek Orthona és Klubja			3 067	3 700		6 767		45 739				22 442	23 297	
2.	Köznevelési és gyermekképzetési feladatok														
	Gazdasági Hivatal				5 553		5 553		19 565				5 553	14 012	
	Alsóvárosi Óvoda								5 572				354	5 218	
	Deákvári Óvoda								6 552				464	6 088	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda								5 503				381	5 122	
3.	Kulturális feladatok														
	Madách Imre Művelődési Központ				810		810		10 707	4 800			1 018	4 889	
	Katona Lajos Városi Könyvtár								4 915				212	4 703	
	Vác Városi Levéltár								1 139				162	977	
	Tragor Ignác Múzeum				1 200		1 200		9 228	1 200			4 620	3 408	
4.	Általános működési feladatok														
	Váci Polgármesteri Hivatal								9 873	8 467			1 406		
	Vác Város Önkormányzat	39 500			-39 500			24 966	-31 402	36 916			24 966		
	- kötelező feladat	39 500			-39 500			24 966	30 068	36 916					
	- önként vállalt								-61 470						
	Nindösszesen:	39 500		3 067	-22 867		19 700	24 966	129 466	51 383			78 083	93 284	

Vác Város Önkormányzat 2018. évi működési kiadásainak módosítása

1. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők								
Közfoglalkoztatás								
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak								
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazdálkodás								
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közterület Felügyelet								
Szociális és egészségügyi feladatok								
Köznevelési, közművelődési feladatok				300		300		300
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								
Temetőfenntartás								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás								
Sportlétesítmények működtetése								
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon								
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.								
MINDÖSSZESEN:				300		300		300

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban a központi költségvetésből származó források, valamint a 2017. évi maradvány költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 9.097.071 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	5 769 969
Működési tartalék	5 102
Általános tartalék	700
Működési költségvetés kiadásai	5 775 771
Felújítás	56 262
Beruházás	2 835 141
Felhalmozási célú kölcsön	8 186
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	360 156
Felhalmozási tartalék	7 400
Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 267 145
Összesen	9 042 916
Finanszírozási művelet	54 155
Mind összesen	9 097 071

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszegét 129.466 eFt-tal növelhetjük.

Működési bevételek

A működési bevételek összességében 50.183 eFt-tal nőnek. Az Önkormányzat költségvetése központi támogatásokból 36.916 eFt-tal növelhető.

A **helyi önkormányzatok működésének általános támogatása** jogcímen 1.261 eFt-tal növelhető az előirányzat, a 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció összegéből.

Az **önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása** jogcím 26.724 eFt-tal nő. A szociális területen dolgozók illetménypótlékára 26.690 eFt támogatásban részesültünk április hónapig. Új pótlékként jelenik meg az egészségügyi kiegészítő pótlék, melynek három havi összege 34 eFt. A pótlék

abban az esetben jár, ha szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatjuk a dolgozót. Jelenleg egy ilyen dolgozó van az Idősek Otthonánál.

A kulturális területen dolgozók bérének növelésére kulturális illetmény pótlék címen juttat támogatást a központi költségvetés. A pótlék összege 6.270 eFt (január –április), ezzel növekedhet az **önkormányzatok kulturális feladatokra kapott támogatása**.

Kiegészítő támogatásként a bérkompenzáció első három hónapra járó 2.661 eFt-os összege jelenik meg.

Működési célú támogatások előirányzata 13.267 eFt-tal növelhető. A Madách Imre Művelődési Központ 4.800 eFt-tal növelheti bevételeit pályázaton elnyert összegekből. A Nemzeti Kulturális Alap 3.800 eFt-ot ítél meg az intézmény részére, ebből 700 eFt-ot a „Tavaszi szél vizet áraszt” rendezvényre, 500 eFt-ot a Váci Jazz Klub működtetésére, 1.300 eFt-ot könnyűzenei koncertek költségére, 700 eFt-ot a Muzsikás együttes koncertjére, 600 eFt-ot a Paparacs zenekar koncertjére fordíthat. A Csóri Sándor Alap 1.000 eFt támogatást nyújtott táncházak megrendezésére. A Polgármesteri Hivatalnál 8.467 eFt-tal nő az előirányzat a 2018. április 08-án megtartott országgyűlési képviselők választásának lebonyolítására.

Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek 1.200 eFt-tal nőnek a Tragor Ignác Múzeumnál. A Nemzeti Kulturális Alap 1.200 eFt-os **felhalmozási célú támogatását** festmény vásárlására fordíthatja.

Finanszírozási bevételek

Előző évi maradványból 78.083 eFt-tal növelhető a költségvetés főösszege. Önkormányzati szinten 237.866 eFt előző évi maradvány keletkezett. A maradvány összegéből az intézmények maradványa 53.117 eFt. Az Önkormányzat maradványa 184.749 eFt, ebből 159.783 eFt-ot az eredeti költségvetésben terveztünk, így a fennmaradó 24.966 eFt-tal növelhető az Önkormányzat költségvetése. A maradvány 78.083 eFt-os összegéből 63.392 eFt működési, 14.691 eFt felhalmozási célt szolgál.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldalának 129.466 eFt-tal történő növelését a központi költségvetésből kapott támogatások, saját bevételek és finanszírozási bevételek teszik lehetővé. Az előirányzatok

módosulását az is befolyásolja, hogy a költségvetési szerveknél dolgozók részére a cafeteria juttatás előirányzatát most biztosítjuk a közalkalmazottak cafeteria juttatása céltartalék terhére.

A **Bölcsődék és Fogytékosok Intézményének** költségvetése 10.301 eFt-tal növelhető. A személyi juttatások 7.733 eFt-os növekedéséből 3.269 eFt-ot a szociális ágazati összevont pótlék első négy havi összege, 4.464 eFt-ot a cafeteriara biztosított céltartalék fedez. A munkaadókat terhelő járulékok és adók 834 eFt-tal csökkennek, mely tartalmaz 2.166 eFt növekedést és 3.000 eFt csökkenést. A növekedés összegéből 638 eFt a szociális ágazati összevont pótlékhoz, 1.528 eFt a cafeteria összegéhez kapcsolódik. Előirányzat módosítási kérelem alapján a munkaadókat terhelő járulékok és adók előirányzatából 3.000 eFt átcsoportosítását kéri a beruházási kiadások előirányzatára. Az eredeti költségvetésben ezen az előirányzaton tervezte a rehabilitációs hozzájárulást. A tervezés után jutottak ahhoz az információhoz, hogy nem kell a teljes tervezett összeget befizetni, mert egy fő munkatársukkal a kötelező foglalkoztatási szint csökkenthető. Az intézmény a megmaradt összeg átvezetését kéri a beruházási kiadások közé konyhai eszközök beszerzése. A beszerzést azzal indokolja, hogy az új bölcsőde elkészültével, több gyermeket kell ellátniuk. A megfelelő ellátás érdekében szükség van a főzőkonyhájuk fejlesztésére. Dologi kiadásai 402 eFt-tal nőnek, a növekedés fedezete az intézmény előző évi maradványa.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 16.402 eFt-tal növelhetőek. A növekedésből 10.776 eFt-ra az intézmény maradványa, 1.619 eFt-ra a cafeteria céltartaléka, 2.810 eFt-ra központi támogatás, 1.197 eFt-ra intézményi tartalék nyújt fedezetet. Az OEP feladat maradványa 10.776 eFt volt, szociális feladaton az intézménynek nem képződött maradványa. Az intézmény személyi juttatásai 12.576 eFt-tal nőnek, ebből 9.018 eFt az OEP feladathoz kapcsolódik. A szociális területen dolgozó 16,75 fő cafeteria juttatása 1.206 eFt-tal, a szociális ágazati összevont pótlék 2.352 eFt-tal növeli előirányzatot. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 2.629 eFt-tal nő, ebből 1.758 eFt OEP feladathoz, 413 eFt a cafeteria juttatáshoz, 458 eFt az ágazati pótlékhoz kapcsolódik. Dologi kiadásai 1.197 eFt-tal nőnek karbantartási kiadásokra. A Hajléktalanok Átmeneti Szállásán fakivágási, udvarbetonozási munkákra, valamint a penészes helyiségek helyreállítására, szellőző kiépítésére növeli előirányzatát. Mivel az intézménynek előző évi maradványa nincs, ezért kért pótfinanszírozást a fenntartótól a feladatokra. A pluszforrást intézményi tartalékból tudjuk biztosítani.

A **Váci Család- és Gyermejjóléti Központ** költségvetése 15.372 eFt-tal nő. A személyi juttatások 8.162 eFt-os növekedéséből 1.980 eFt a dolgozók cafeteria juttatására, 6.182 eFt a szociális ágazati összevont pótlék négy havi kifizetésére nyújt fedezetet. A járulékok, adók előirányzat 1.883 eFt-tal nő, ebből 677 eFt a cafeteria juttatás, 1.206 eFt szociális pótlék kifizetéséhez kapcsolódik. Előző évről az intézménynek 5.327 eFt maradványa keletkezett, ebből a dologi kiadások előirányzata 2.957 eFt-tal, a

beruházási kiadások előirányzata 2.370 eFt-tal növelhető. A maradvány nagy része (4.429 eFt) pályázaton elnyert összeg.

Az **Idősek Otthona** előirányzatai 45.739 eFt-tal nőnek. A növekedésből 22.442 eFt-ot előző évi maradványa, 10.678 eFt-ot a cafeteria céltartaléka, 12.619 eFt-ot központi támogatás fedez. A személyi juttatások előirányzata 18.964 eFt-tal nő. Jutalmazás céljára 448 eFt-tal, cafeteria juttatásra 7.956 eFt-tal, az ágazati pótlék első négy havi kifizetésére 10.532 eFt-tal, egészségügyi kiegészítő pótlék három havi kifizetésére 28 eFt-tal növelhető az előirányzat. A munkaadókat terhelő járulékok, adók összege 4.868 eFt-tal nő, ebből 87 eFt jutalom kifizetéséhez, 2.722 eFt cafeteria juttatáshoz, 2.053 eFt az ágazati pótlék kifizetéséhez, 6 eFt az egészségügyi kiegészítő pótlék kifizetéséhez kapcsolódik. Az intézmény dologi kiadásai 15.140 eFt-tal (közüzemi díjak 2.146 eFt, ételmezési kiadások 2.932 eFt, karbantartási kiadások 8.721 eFt) nőnek maradványból. A felújítási kiadások 3.067 eFt-tal, a beruházási kiadások 3.700 eFt-tal nőnek, melynek fedezetét szintén a maradvány teremti meg. A felújítási kiadások növelésére azért van szükség, mert az Arany J. úti részlegben a lift az utóbbi hónapokban heti rendszerességgel elromlott, mely a zavartalan ellátást akadályozta. A hiba elhárítása karbantartással nem oldható meg, a biztonságos, zavartalan működés érdekében a lift teljes felújítására van szükség. Beruházási előirányzatának terhére a Burgundia úti részleg elromlott villanysütőjét pótolná, melynek várható költsége 700 eFt, valamint a működéshez szükséges kis értékű tárgyi eszközök (ágyak, szekrények, konyhai eszközök, karbantartáshoz szükséges kisgépek, székek, ágyneműk stb.) beszerzését tervezi.

A **Gazdasági Hivatal** kiadása 19.565 eFt-tal nő. Előző évi maradványa 5.553 eFt volt, melyet az idén beruházási kiadásokra tervezett vissza. A személyi juttatások (10.440 eFt) és a munkaadókat terhelő járulékok, adók (3.572 eFt) előirányzatának növekedése a dolgozók cafeteria juttatására nyújt fedezetet.

Az **Alsóvárosi Óvoda** költségvetése 5.572 eFt-tal nő, ebből 5.218 eFt a közalkalmazottak cafeteria juttatása (személyi juttatások 3.888 eFt, járulékok, adók 1.330 eFt). Az intézmény maradványa 354 eFt volt, ezzel nőhet a dologi kiadások előirányzata.

A **Deákvári Óvoda** kiadásai 6.552 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 4.536 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók 1.552 eFt-tal nőnek a dolgozók béren kívüli juttatására. Előző évről 464 eFt maradványa keletkezett, melyet az intézmény a dologi kiadásainak növelésére fordít.

A **Kisvác – Középvárosi Óvoda** előirányzatai 5.503 eFt-tal növelhetőek. A foglalkoztatottak cafeteria juttatására a személyi előirányzat 3.816 eFt-tal, a járulékok, adók előirányzat 1.306 eFt-tal nő. Az intézmény előző évi maradványa 381 eFt volt, ezzel növeli dologi kiadásainak előirányzatát.

A **Madách Imre Művelődési Központ** költségvetése 10.707 eFt-tal nő. A személyi juttatások 3.936 eFt-os növekedéséből 2.142 eFt a béren kívüli juttatásra, 1.684 eFt a kulturális pótlékra nyújt fedezetet. Saját bevételből (pályázaton elnyert összeg) 110 eFt-tal növeli az előirányzatot. A járulékok, adók 1.063 eFt-os növeléséből 733 eFt a béren kívüli juttatáshoz, 330 eFt a kulturális pótlékhoz kapcsolódik. Az intézmény dologi kiadásai 4.898 eFt-tal növelhetőek, ebből 1.018 eFt-ot maradvány, 3.880 eFt-ot pályázaton elnyert összeg fedez. Beruházási kiadásai 810 eFt-tal nőnek pályázaton elnyert összegből.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** költségvetése 4.915 eFt-tal nő. Személyi juttatásai 3.705 eFt-tal nőnek (1.872 eFt cafeteria, 1.833 eFt kulturális pótlék). A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 998 eFt-tal nő (641 eFt cafeteria, 357 eFt kulturális pótlék).

A **Vác Városi Levéltár** kiadásai 1.139 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 775 eFt-os növekedése tartalmazza a dolgozók cafeteria juttatását (360 eFt), valamint a kulturális pótlékot (415 eFt). A járulékok, adók növekedése a cafeteria kifizetés miatt 123 eFt, a kulturális pótlék kifizetése miatt 79 eFt.

A **Tragor Ignác Múzeum** előirányzatai 9.228 eFt-tal nőnek, ebből 1.200 eFt-ot saját bevétele, 4.620 eFt-ot előző évi maradványa, 1.836 eFt-ot céltartalék, 1.572 eFt-ot központi támogatás fedez. A személyi juttatások a foglalkoztatottnak adott béren kívüli juttatásra 1.368 eFt-tal, a kulturális illetmény pótlék kifizetésére 1.314 eFt-tal nőnek. A munkaadókat terhelő adók, járulékok előirányzata a béren kívüli juttatás kifizetése miatt 468 eFt-tal, a kulturális illetmény kifizetése miatt 258 eFt-tal nő. Az intézmény előző évi maradványa 4.620 eFt volt, mely teljes egészében a dologi kiadások előirányzatát növeli. Az intézmény a Nemzeti Kulturális Alaptól 1.200 eFt támogatásban részesült festmények vásárlására. Az összegből Kovács Lehel Kukoricás c. alkotását vásárolhatja meg. A vásárlás a beruházási kiadások között jelenik meg.

A **Polgármesteri Hivatal** kiadásai 9.873 eFt-tal nőnek. A növekedésből 1.406 eFt-ot maradvány, 8.467 eFt-ot támogatás fedez. A személyi juttatások előirányzata 7.239 eFt-tal nő. A növekedésből 1.176 eFt-ot maradvány fedez. A további 6.063 eFt-os növekedés az országgyűlési képviselő választással összefüggő kiadások fedezetét szolgálja. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 1.478 eFt-tal nő, ebből 1.248 eFt a választás lebonyolításához kapcsolódik, 230 eFt növekedést maradvány fedez. A dologi kiadások előirányzata 1.156 eFt-tal nőhet az országgyűlési képviselők választása során felmerült költségek kifizetésére.

Az **Önkormányzat** kiadásai 31.402 eFt-tal csökkennek. A működési kiadások 300 eFt-tal, a felhalmozási célú pénzeszközáadások előirányzata 39.500 eFt-tal, a finanszírozási kiadások előirányzata 24.966 eFt-tal nő. A beruházási kiadások 39.500 eFt-tal, a működési tartalékok 56.668 eFt-tal csökkennek.

Működési kiadások

Köznevelési, közművelődési feladaton 300 eFt-tal növelhető az előirányzat. A Képviselő-testület 64/2018.(III.22.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Váci Szakképzési Centrum Selye János Egészségügyi és Szociális Szakgimnáziuma és Szakközépiskolája kérelmét támogatja és 300 eFt-tal hozzájárul a XXI. Országos Egészségügyi és Szociális Tudományos Diákkonferencia versenyköltségeihez. Az összeget a határozat alapján az általános tartalékból vezetjük át.

Beruházási kiadások, felhalmozási célú pénzeszközáadások

Az Önkormányzat beruházási kiadásai 39.500 eFt-tal csökkennek, a felhalmozási célú pénzeszközáadások előirányzata ugyanezzel az összeggel nő. A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének javítása érdekében a Képviselő-testület úgy határozott, hogy a társaság jegyzett tőkéjét 500 eFt-tal növeli, 39.500 eFt-ot pedig tőketartalékba helyez. A Z-2/2018.(III.22.) sz. határozat értelmében a fenti 40.000 eFt-os kifizetésre az alábbi beruházási sorok nyújtanak fedezetet: Főmérnökség – Közműfejlesztés Akó utca csapadékvíz elvezetés I. ütem (telekátadások után) -5.000 eFt, Főmérnökség – Járda, parkoló és úthálózat fejlesztés Akó utca utépítés I. ütem (telekátadások után) -5.000 eFt, Balassagyarmati úton közvilágítás és járdaépítés (Kazinczy L. utca, Építők útja között) -5.000 eFt, Főmérnökség – Egyéb fejlesztések Szociális bérlakások építése (fa- vagy könnyűszerkezetes) -25.000 eFt. A jegyzett tőke növelése a beruházási kiadások Igazgatás feladaton jelenik meg. A tőketartalékba helyezés 39.500 eFt-ja a felhalmozási célú pénzeszközáadások előirányzatát növeli.

Finanszírozási kiadások

Önkormányzatunk az előző évben 40.469 eFt állami előlegben részesült a 2018. évi költségvetés terhére. Az államháztartáson belüli megelőlegezést az idén visszafizetésként kell lekönyvelni, ezért előirányzatot is biztosítani kell. Az Önkormányzat maradványa 184.749 eFt, ebből 159.783 eFt-ot az eredeti költségvetésben terveztünk, így a fennmaradó 24.966 eFt-tal növelhető az előirányzat, mely részbeni fedezetet nyújt a kifizetésre.

Tartalékok

A **működési céltartalék** 56.368 eFt-tal csökken. A **közalkalmazottak cafeteria juttatására** képzett tartalék 61.470 eFt volt. A tervezett összeget az intézmények részére az engedélyezett álláshelyek alapján osztottuk fel. Egy főre 6.000 Ft béren kívüli juttatást és 2.053 Ft kifizetést terhelő adók és járulékok összeget biztosítottunk egy hónapra. A Bölcsődék és Fogytékosok Intézménye 62 főre 5.992 eFt, a Szociális Szolgáltatások Háza 16,75 főre (szociális területen dolgozók) 1.619 eFt, a Váci Család- és Gyermekjóléti Központ 27,5 főre 2.657 eFt, az Idősek Otthona 110,5 főre 10.678 eFt, a Gazdasági Hivatal 145 főre 14.012 eFt, az Alsóvárosi Óvoda 54 főre 5.218 eFt, a Deákvári Óvoda 63 főre 6.088 eFt, a Kisvác-Középvárosi Óvoda 53 főre 5.122 eFt, a Madách Imre Művelődési Központ 29,75 főre 2.875 eFt, a Katona Lajos Városi Könyvtár 26 főre 2.513 eFt, a Vác Város Levéltár 5 főre 483 eFt, a Tragor Ignác Múzeum 19 főre 1.836 eFt önkormányzati támogatásban részesült. A felosztott összeg 59.093 eFt összesen. A tartalék maradványa 2.377 eFt, melyből intézményi tartalékot képzünk. Az **intézményi tartalék** összege 5.102 eFt lett. A közalkalmazottak cafeteria juttatására tervezett tartalék maradványából 2.377 eFt-tal, a bérkompenzációra április végéig befolyt összegből 3.922 eFt-tal nőhet a tartalék összege. A Szociális Szolgáltatások Háza pótfinanszírozási kérelmet nyújtott be, mely alapján 1.197 eFt-ot kér karbantartási kiadásokra. A Hajléktalanok Átmeneti Szállásán fakivágási, udvarbetonozási munkákra, valamint a penészes helyiségek helyreállítására, szellőző kiépítésére növeli előirányzatát. Mivel az intézménynek előző évi maradványa a szociális feladaton nem képződött, ezért kért pótfinanszírozást a fenntartótól a feladatokra.

Az **általános tartalék** összege 300 eFt-tal csökken. A Képviselő-testület 64/2018.(III.22.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Váci Szakképzési Centrum Selye János Egészségügyi és Szociális Szakgimnáziuma és Szakközépiskolája kérelmét támogatja és 300 eFt-tal hozzájárul a XXI. Országos Egészségügyi és Szociális Tudományos Diákkonferencia versenyköltségeihez. Az összeget a határozat alapján átvezettük az Önkormányzat működési kiadások – pénzeszközáradások közé.

A **rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya** az alábbiak szerint alakul:

Működési céltartalék	5.102 eFt
1.) Intézményi tartalék	5.102 eFt
Felhalmozási céltartalék	7.400 eFt
1.) Pályázati céltartalék	
- Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő pályázat	4.000 eFt

2.) Alapellátási keret

3.400 eFt

Általános tartalék

700 eFt



Vác Város Önkormányzat
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság

K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2018. április 19-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (1. sz.)

41/2018. (IV. 19.) 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 (1. sz.).

Határidő: 2018. 04. 26. KT ülés

Felelős: polgármester

K. m. f.

Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelül:

...*BuE*.....

Brinyiczkiné Hugyecz Éva

V á c a D u n a k a n y a r s z í v e