



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület
2019. év november hónap 26. napi ülésére

Szám: 11/389-12/2019.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: 1 db Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata

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

Előzmény/korábbi döntés:
Terjedelem: 2/2019. (II.15.) sz. költségvetési rendelet
19 oldal

Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2019. november 20-án

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: dr. Zsido Szilvia Jogi Osztály osztályvezető

Törvényességi észrevétel: Dr. Grmela Judit aljegyző

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

Véleményezésre megkapta: Matkovich Ilona polgármester

**Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
.../2019.(XI...) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.15.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(6. 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 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) 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	8 815 160	109 675	8 924 835
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	539 836		539 836
- Felhalmozási célú külső forrás bevonás	244 454		244 454
Összesen	9 599 450	109 675	9 709 125

2. §

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

Költségvetési bevételek	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	688 eFt
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	13.110 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	16.359 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3.065 eFt
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40.067 eFt
Készletértékesítés ellenértéke	295 eFt

Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	2.865 eFt
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	43 eFt
Bérbeadásból származó bevétel (intézmények)	165 eFt
Kiszámlázott általános forgalmi adó	800 eFt
Általános forgalmi adó visszatérülése	1.058 eFt
Egyéb működési bevételek	1.013 eFt
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	54.821 eFt
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-25.674 eFt
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1.000 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	9 546 863	109 675	9 656 538
Finanszírozási műveletek			
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése			
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	52 587		52 587
Összesen	9 599 450	109 675	9 709 125

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **Működési kiadások** – **76.359 eFt-tal nőnek**. A növekedést költségvetési szerвенként 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 tartalék** - **538 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Céltartalék

Intézményi tartalék 538 eFt

6. §

A rendelet 4. § e.) pontja – az Önkormányzat felújítási kiadásai – 1.000 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

Főmérnökség – Közmű- és egyéb felújítások

Játszóterek felújítása	1.000 eFt
Feszl korlát felújítás, pótlás	-140 eFt
Köztársaság út 10-12. sz. ingatlan "C" jelű épület kémény és ereszcsonna felújítás	-210 eFt
Köztársaság út 10-12. sz. ingatlan "C" jelű épület homlokzat felújítási, bádогоzási munkák	350 eFt

7. §

A rendelet 4. § f.) pontja – az Önkormányzat beruházási kiadásai – 29.147 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

Főmérnökség - Intézményfejlesztések

Hársfa utcai óvoda energetikai korszerűsítése	29.931 eFt
Önkormányzati étkezési fejlesztéseket célzó beruházás	24.890 eFt
Hajléktalan szállás kapacitásának bővítése	360 eFt

Főmérnökség – Egyéb fejlesztések

Közép – Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése	-25.674 eFt
Szelektív hulladékgyűjtőhely kialakítása 3 helyszínen	6.500 eFt

Főmérnökség – Járda, parkoló és úthálózat fejlesztés

Árpád Fejedelem Általános Iskolánál parkoló építés	-6.860 eFt
--	------------

8. §

A rendelet 4. § g.) pontja – a Költségvetési szervek beruházási kiadásai – 2.631 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

1. cím

Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	-1.016 eFt
---------------------------------------	------------

3.cím

Vác Városi Levéltár

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

Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése 85 eFt

Tragor Ignác Múzeum

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

Tűzjelző és riasztó kiépítése 3.000 eFt

4. cím

Polgármesteri Hivatal

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

Szavazófülkék beszerzése – 15 db 562 eFt

9. §

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

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

Vác, 2019. november „ „

Matkovich Ilona
polgármester

dr. Grmela Judit
aljegyző

Melléletek, függelékek jegyzéke:

1. sz. melléklet Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
- 1/a. sz. melléklet Vác Város Önkormányzat 2019. évi működési kiadásainak módosítása

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(6. sz. módosítás)

Cím- rend	Feladat		Költségvetési szerve megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	köz- zemi díjak	Ebből:		Ellátot- tak pénzb./termb. juttatása	Pénze- Adai. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen	
	Kötelező igazgatási váltat	Állam- önként váltat						élelme- zési ki- adások	karbaa- tartás						
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	X		Békesdék és Fogytatószok Intézménye	1 689	296	1 016		1 016				3 001		3 001	
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	1 585	278	1 058		1 058				2 921		2 921	
	X		Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	5 865	1 178	648						7 691		7 691	
	X		Idősek Otthona és Klubja	4 799	-64							4 735		4 735	
2.			Köznevelési és gyermekképzetési feladatok												
	X		Gazdasági Hivatal												
	X		Alsóvárosi Óvoda												
	X		Deákvári Óvoda												
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda												
3.			Kulturális feladatok												
	X		Madách Imre Művelődési Központ	733	128							861		861	
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	826	145							971		971	
	X		Vác Városi Levéltár	217	37							254		254	
	X		Tragor Ignác Múzeum	834	145	3 000						3 979		3 979	
4.			Általános önkormányzati feladatok												
			Váci Polgármesteri Hivatal	11 661	7 100	3 368						22 129		22 129	
	X		- <i>kétfelérő</i>	5 691	6 000	2 600						14 291		14 291	
		X	- <i>államigazgatási</i>	5 970	1 100	768						7 838		7 838	
			Vác Város Önkormányzat	5 148	452	25 674				-1 457		29 817	538	30 355	
	X		- <i>kétfelérő</i>	5 148	452	25 674				-1 457		29 817	538	30 355	
			- <i>önként vállalt</i>												
			Mindösszesen:	33 357	9 695	34 764		2 074		-1 457		76 359	538	76 897	

Összegek:1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(6. sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szervek megnevezése	Felhalmozási célu pénzeszköz átadás	Felhalmozási célu költségen nyújtás	Felújítás	Benhízási tartalék	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- szorozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	NEAK finanszírozás	Finanszí- rozási bevételek	Máradvány	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett állásbely (fő)	Összegek:1.000 Ft-ban		
																1.000 Ft-ban	Engedélyezett állásbely (fő)	
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok																	
	Balesődék és Fogyatékosok Intézménye				-1 016		-1 016		1 985					1 985				
	Szociális Szolgáltatások Háza								2 921	1 058				1 863				
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ								7 691	2 000				5 691				
	Idősek Otthona és Klubja								4 735	-904				5 639				
2.	Köznevelési és gyermekjóléti feladatok																	
	Gazdasági Hivatal																	
	Alsóvárosi Óvoda																	
	Deakvári Óvoda																	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda																	
3.	Kulturális feladatok																	
	Madiách Imre Művelődési Központ								861					861				
	Katona Lajos Városi Könyvtár								971					971				
	Vác Városi Levéltár				85		85		339	85				254				
	Tragor Ignác Múzeum			3 000			3 000		6 979	6 000				979				
4.	Általános működési feladatok																	
	Váci Polgármesteri Hivatal				562		562		22 691	8 250				14 441				
	<i>- köztisztviselő</i>								14 291					14 291				
	<i>- államigazgatási</i>				562		562		8 400	8 250				150				
	Vác Város Önkormányzat			1 000	29 147		30 147		60 502	93 186								
	<i>- köztisztviselő feladat</i>			1 000	29 147		30 147		60 502	93 186								
	<i>- önként vállalt</i>																	
	Mindösszesen:			1 000	31 778		32 778		109 675	109 675				32 684				

Vác Város Önkormányzat 2019. évi működési kiadásainak módosítása
6. 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, nyári diákmunka	5 148	452				5 600	5 600	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			25 674			25 674	25 674	
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					-1 457	-1 457	-1 457	
Köznevelési, közművelődési feladatok								
Sport feladatok								
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatósi feladatok								
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon								
Váci multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok								
Barokk belváros fejlesztése								
Múzeumnegyed fejlesztése								
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								
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs								
Városi parkolók üzemeltetése - térfelszín								
Sportlétesítmények működtetése								
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.								
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.								
MINDÖSSZESEN:	5 148	452	25 674		-1 457	29 817	29 817	

INDOKOLÁS

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

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 9.709.125 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	6 623 183
Működési tartalék	2 503
Általános tartalék	
Működési költségvetés kiadásai	6 625 686
Felújítás	119 527
Beruházás	2 570 939
Felhalmozási célú kölcsön	8 925
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	327 177
Felhalmozási tartalék	4 284
Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 030 852
Összesen	9 656 538
Finanszírozási művelet	52 587
Mind összesen	9 709 125

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszege 109.675 eFt-tal nő.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 688 eFt-tal növelhető az előirányzat, a bérkompenzáció augusztus és szeptember hónapok után járó összegeiből.

A köznevelési feladatok támogatásának összege 13.110 eFt-tal növelhető. Az Önkormányzatnak egy évben kétszer nyílik lehetősége (májusban és októberben), hogy az állami támogatások alapjául szolgáló mutatószámokat szükség szerint módosítsa. Önkormányzatunk októberben is élt ezzel a lehetőséggel és növeltük a gyermeklétszámot, valamint a minősítést szerzett pedagógusok létszámát. A megnövekedett mutatószámok alapján 13.110 eFt-tal nőtt a köznevelési feladatokra kapott támogatás összege.

Az önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcím 16.359 eFt-tal nő. A szociális területen dolgozók illetménypótlékára 15.130 eFt támogatásban részesültünk szeptember és október hónapokban. A szeptember és október hónapra járó egészségügyi pótlék összege 48 eFt volt. A pótlék abban az esetben jár, ha szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatunk dolgozókat. Az Idősek Otthona üzemeltetési támogatása 1.181 eFt-tal nőtt miniszteri döntés alapján.

A kulturális feladatokra kapott támogatások összege 3.065 eFt-tal növelhető. A kulturális területen dolgozók bérének növelésére kulturális illetmény pótlék címen juttat támogatást a központi költségvetés. A pótlék összege szeptember hónapban 1.545 eFt, október hónapban 1.520 eFt volt.

A működési célú támogatások előirányzata 40.067 eFt-tal nő (41.524 eFt növekedés és 1.457 eFt csökkenés).

Növekedés:

A 41.524 eFt-os növekedésből 31.274 eFt az Önkormányzat, 10.250 eFt az intézmények költségvetésében jelenik meg. A nyári diákmunka támogatásából 5.121 eFt-tal, a közfoglalkoztatottak támogatásából 479 eFt-tal növelhető az előirányzat. A Közép – Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése feladatra a felhalmozási célú támogatásoknál terveztünk bevételt. A beruházás építési hatósági engedély köteles, ezért az áfa tv. 142. §-a alapján fordított áfás. A fordított áfa fizetés a működési kiadások – áfa befizetés soron jelenik meg, ezért a felhalmozási célú támogatások előirányzatából az áfa összegét 25.674 eFt-ot át kellett csoportosítanunk a működési célú támogatások közé. A Váci Család- és Gyermekjóléti Központ 2.000 eFt-ot nyert a „Családbarát Munkahely” pályázaton. A Polgármesteri Hivatal a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választása pénzügyi fedezetére a 22/2019.(VII.31.) IM rendelet alapján 7.644 eFt támogatást kapott. A rendelet lehetőséget biztosít utólagos költségelhívásra is. Utólagos igényléssel 11 db. szavazófülke beszerzésére (412 eFt), valamint átlagbérek megtérítésére (194 eFt) kértünk támogatást. Az előirányzatot így összesen 8.250 eFt-tal növelhetjük.

Csökkenés:

Kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra 131 eFt, pénzbeli gyermekvédelmi támogatásra 1.326 eFt érkezett a központi költségvetésből szeptember végéig. A beérkezett bevételekkel a költségvetési rendeletünket módosítottuk. A Magyar Államkincstár szeptemberi tájékoztatása alapján a kiegészítő, valamint a pénzbeli gyermekvédelmi támogatás összegét nem bevételként kell könyvelni, a tételeket a továbbadási célból folyósított támogatások között kell kimutatni.

A fentiek miatt a kiegészítő (131 eFt), valamint a pénzbeli (1.326 eFt) gyermekvédelmi támogatások előirányzatát ki kell vezetni a költségvetési rendeletből.

A **készletértékesítésre** tervezett összeg 295 eFt-tal növelhető. Vác Város Levéltára könyvértékesítésből 85 eFt-tal növeli előirányzatát. A Tragor Ignác Múzeum kiadványok eladásából 210 eFt-tal növeli bevételét.

A Tragor Ignác Múzeum bevételeinek teljesítése több jogcímen is magasabb a vártnál, ezért az alábbi bevételi jogcímeneken növelheti az előirányzatait: **nyújtott szolgáltatásokból** származó bevétét 2.865 eFt-tal (régészeti szakfelügyelet), **közvetített szolgáltatás** 43 eFt, **bérleti díj** 165 eFt, **kiszámlázott általános forgalmi adó** 800 eFt.

A Szociális Szolgáltatások Háza **általános forgalmi adó visszatérítéséből** 1.058 eFt-tal növeli előirányzatát (az intézmény a szociális étkeztetésre fordított kiadásai után jogosult általános forgalmi adó visszatérítésre).

Az **egyéb működési bevételek** 1.013 eFt-tal nőnek. Az Idősek Otthona 904 eFt-tal csökkenti, a Tragor Ignác Múzeum 1.917 eFt-tal növeli előirányzatát. Az Idősek Otthona a Selye János Egészségügyi és Szociális Szakközépiskolával kötött együttműködési megállapodás alapján szakképzési hozzájárulás kiutalása címen 904 eFt bevételt várt a NAV-tól. A NAV értesítette az intézményt, hogy az e címen járó összeget nem átutalással teljesíti, hanem az adó- és járulékfizetési kötelezettségéből vonja le, ezért, mint egyéb bevétel nem jelenik meg az intézménynél. A Tragor Ignác Múzeumnál a tűzjelző berendezést villámcsapás érte, a biztosító által fizetett kártérítés összege 1.721 eFt volt. Az intézmény további 196 eFt-tal növeli előirányzatát költségek megtérítéséből.

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások címen 54.821 eFt-tal növelhetjük az előirányzatot. Önkormányzatunk pályázatot nyújtott be a Kisvác – Középvárosi Óvoda energetikai korszerűsítésére. A támogatói okirat alapján 29.931 eFt-ot nyertünk el, ebből 24.679 eFt-ot energetikai korszerűsítésre, fejlesztésre, 3.759 eFt-ot korszerű napelemes energia ellátó rendszer kiépítésére, 1.493 eFt-ot tervezésre, beszerzési- közbeszerzési eljárásokra, műszaki ellenőri feladatokra használhatunk fel. Önkormányzati étkezési fejlesztések jogcímen további 24.890 eFt-tal növelhetjük az előirányzatot pályázaton elnyert összegből. A Vám utca 11. sz. alatt található konyha átfogó korszerűsítésére, felújítására használhatjuk fel a támogatást.

A **felhalmozási célú támogatások** előirányzata 25.674 eFt-tal csökken. A költségvetésben a Közép – Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése feladatra a felhalmozási célú támogatásoknál terveztünk bevételt. A beruházás építési hatósági engedély köteles, ezért az áfa tv. 142. §-a alapján fordított áfás.

A fordított áfa fizetés a működési kiadások – áfa befizetés soron jelenik meg, ezért a felhalmozási célú támogatások előirányzatából az áfa összegét 25.674 eFt-ot át kellett csoportosítanunk a működési célú támogatások közé, ez okozza a csökkenést.

A **felhalmozási célra átvett pénzeszközök** előirányzata 1.000 eFt-tal nő. Településrendezési szerződés jött létre az Önkormányzat és a Field Bau Invest Szolgáltató Kft., mint beruházó között, a Vác Törökhegy utca – Mező utca sarkán, a volt Tungstram sportpálya területére vonatkozóan. A szerződés alapján a beruházó többek között kötelezettséget vállalt arra, hogy az ingatlan közelében elhelyezkedő játszóterek felújítását 1.000 eFt-tal támogatja. Az összeget a beruházó az Önkormányzat számlájára átutalta.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldala 109.675 eFt-tal nő.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetése 1.985 eFt-tal növelhető központi forrásból. A szociális ágazati pótléka kapott összegből 1.689 eFt-tal növelhető a személyi juttatások előirányzata, ez fedezi a pótlék szeptember és október hónapra jutó kifizetését. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 296 eFt-tal nő az ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódva. Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján a beruházási kiadások – kis értékű tárgyi eszközök beszerzése sorról 1.016 eFt átcsoportosítását kéri a dologi kiadások – ételmezési kiadások sorra.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 2.921 eFt-tal növelhetőek. A szociális ágazati pótlék szeptember és október hónapokra kapott összegeiből a személyi juttatások előirányzata 1.585 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 278 eFt-tal növelhető. Az intézmény saját bevételéből (általános forgalmi adó visszatérülés) 1.058 eFt-tal növeli a dologi kiadásokon belül az ételmezési kiadások előirányzatát.

A **Váci Család- és Gyermejjóléti Központ** költségvetése 7.691 eFt-tal nő, ebből 5.691 eFt-ot központi költségvetésből származó bevétel, 2.000 eFt-ot az intézmény saját bevétele fedez.

A személyi juttatásokra fordítható kiadások 4.844 eFt-tal növelhetőek (SZHA 847 eFt), a szociális ágazati pótlék szeptember és október havi kifizetésére. Az intézmény 2.000 eFt-ot nyert el a „Családbarát Munkahely” pályázaton.

A bevételből a dolgozóknak cafeteria juttatást fizetett, ezért a személyi juttatások előirányzatát 1.021 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzatát 331 eFt-tal növeli. A fennmaradó 648 eFt felhasználását az egyéb dologi kiadások között tervezi.

Az **Idősek Otthona** előirányzatai 4.735 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások előirányzatán 4.799 eFt növekedés jelenik meg a szociális ágazati pótlék (4.759 eFt), valamint az egészségügyi kiegészítő pótlék (40 eFt) szeptember és október havi összegéből. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 64 eFt-tal csökken (840 eFt növekedés és 904 eFt csökkenés). A növekedés a szociális ágazati pótlék szeptember és október havi kifizetéséhez kapcsolódik. Az intézmény a Selye János Egészségügyi és Szociális Szakközépiskolával kötött együttműködési megállapodás alapján szakképzési hozzájárulás kiutalása címen 904 eFt bevételt várt a NAV-tól. A NAV értesítette az intézményt, hogy az e címen járó összeget nem átutalással teljesíti, hanem az adó- és járulékfizetési kötelezettségéből vonja le. Ennek megfelelően 904 eFt-tal csökkentette bevételi előirányzatát, valamint a kiadási oldalon a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzatát.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadásai 861 eFt-tal (személyi juttatások 733 eFt, munkaadókat terhelő adók 128 eFt), a **Katona Lajos Városi Könyvtár** kiadásai 971 eFt-tal (személyi juttatások 826 eFt, munkaadókat terhelő adók 145 eFt) nőnek a kulturális illetmény pótlék szeptember és október havi összegéből.

A **Vác Városi Levéltár** kiadásai 339 eFt-tal nőnek, a növekedésből 85 eFt-ot saját bevétele fedez. A személyi juttatások növekedése 217 eFt (SZHA 37 eFt) a kulturális illetménypótlék szeptember és október havi kifizetésére. A beruházásokra fordítható kiadásait saját bevételből 85 eFt-tal növeli kis értékű tárgyi eszköz beszerzésre.

A **Tragor Ignác Múzeum** előirányzatai 6.979 eFt-tal nőnek, ebből 6.000 eFt-ot saját bevétele fedez. A kulturális illetménypótlék szeptember és október havi kifizetésére a személyi juttatások előirányzata 834 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 145 eFt-tal nő. Az intézmény egyéb dologi kiadásai 3.000 eFt-tal nőnek saját bevétele terhére. A beruházások előirányzatát 3.000 eFt-tal növeli tűzjelző és riasztó rendszer kiépítésére. A korábbi berendezést villámcsapás érte, ezért szükséges a cseréje. A költségek egy részét biztosítói kártérítésből tudja fedezni.

A **Polgármesteri Hivatal** kiadásai 22.691 eFt-tal növelhetőek, ebből 8.250 eFt növekedést a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választása feladatra kapott összeg fedez.

A választási feladatra kapott összegből a személyi juttatások 5.970 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok 1.100 eFt-tal, a dologi kiadások 768 eFt-tal, a beruházási kiadások 412 eFt-tal növelhetőek. A választás zavartalan lebonyolításához 15 db. szavazófülkét kellett beszereznünk, ennek ára 562 eFt volt. Ebből 11 db. költségét térítik meg (412 eFt), a fennmaradó 4 db. szavazófülke árát (150 eFt) saját forrásból kell biztosítani. Az intézményi tartalékból történő átvezetéssel tudtuk a fedezetet megteremteni. A Polgármesteri Hivatal jelenlegi teljesítési adatait figyelembe véve az előirányzatok növelése szükséges, mert a jelenlegi előirányzatok év végéig nem biztosítják a fedezetet a kifizetésekre. A személyi juttatások előirányzatát 5.691 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzatát 6.000 eFt-tal, a dologi kiadások előirányzatát 2.600 eFt-tal növeljük a póttámogatások terhére.

Az **Önkormányzat kiadásai** 60.502 eFt-tal nőnek. A működési kiadások 29.817 eFt-tal, a felújítási kiadás 1.000 eFt-tal, a beruházási kiadás 29.147 eFt-tal, a működési céltartalékok állománya 538 eFt-tal nő.

Működési kiadások

A működési kiadások 29.817 eFt-tal nőnek.

A *közfoglalkoztatás, nyári diákmunka* sor kiadásai 5.600 eFt-tal növelhetőek. A nyári diákmunka költségére 5.121 eFt-tal növelhetőek az előirányzatok (személyi juttatások 4.708 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok 413 eFt). A közfoglalkoztatottak egyszeri támogatására kapott 479 eFt-ból a személyi juttatások előirányzata 440 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 39 eFt-tal nő.

A *penzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak* sor dologi kiadásai 25.674 eFt-tal nőnek. A Közép – Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése feladatot a beruházási kiadások között terveztük. A beruházás építési hatósági engedély köteles, ezért az áfa tv. 142. §-a alapján fordított áfás. A fordított áfa fizetés a működési kiadások – áfa befizetés soron jelenik meg, ezért a beruházási kiadások előirányzatából az áfa összegét 25.674 eFt-ot át kellett csoportosítanunk a működési kiadások közé.

A *szociális és egészségügyi feladatok* kiadásai 1.457 eFt-tal csökkennek. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra 131 eFt, pénzbeli gyermekvédelmi támogatásra 1.326 eFt érkezett a központi költségvetésből szeptember végéig, ezzel megnöveltük az ellátottak pénzbeli juttatása előirányzatot.

A Magyar Államkincstár szeptemberi tájékoztatása alapján a kiegészítő, valamint a pénzbeli gyermekvédelmi támogatás összegét nem bevételként kell könyvelni, a tételeket a továbbadási célból folyósított támogatások között kell kimutatni, így a kiadási oldalon sem szociális támogatásként szerepel a kifizetés. A bevételi előirányzat csökkentésével egyidejűleg a kiadási előirányzatot is csökkenteni kell.

FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

Az Önkormányzat felújítási kiadásai 1.000 eFt-tal nőnek.

Településrendezési szerződés jött létre az Önkormányzat és a Field Bau Invest Szolgáltató Kft., mint beruházó között, a Vác Törökhegy utca – Mező utca sarkán, a volt Tungsram sportpálya területére vonatkozóan. A szerződés alapján a beruházó többek között kötelezettséget vállalt arra, hogy az ingatlan közelében elhelyezkedő játszóterek felújítását 1.000 eFt-tal támogatja. Az összeget a beruházó átutalta, ebből növelhető a felújítási kiadások – **Játszóterek felújítása** sora.

A Műszaki Osztály a felújítási célok között az alábbi átcsoportosítást kérte:

Köztársaság út 10-12. sz. ingatlan "C" jelű épület homlokzat felújítási, bádогоzási munkák	350 eFt
Feszl korlát felújítás, pótlás	-140 eFt
Köztársaság út 10-12. sz. ingatlan "C" jelű épület kémény és ereszcatorna felújítás	-210 eFt

Vác Város Önkormányzat és a Váci Városfejlesztő Kft. 2018. december 20-án Vállalkozási szerződést kötött Vác, Köztársaság út 10-12. sz. „C” jelű épület kémény és ereszcatorna felújítási munkáira 2019. április 30-i teljesítéssel. A felújításra 210 eFt-ot tartalmaz a költségvetés. A szerződés teljesítés elmaradása miatt meghiúsult, ezért az előirányzat átcsoportosítható az ingatlan felújítási, bádогоzási munkálataira. A felújítási, bádогоzási munkák Önkormányzatra eső része 350 eFt, a hiányzó 140 eFt-ot a Feszl korlát felújítás, pótlás sorról biztosíthatjuk, mert ez a feladat szerződéssel nem terhelt.

BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

Az Önkormányzat beruházási kiadásai 29.147 eFt-tal nőnek (54.821 eFt növekedés és 25.674 eFt csökkenés).

A növekedés az alábbi célokhoz kötődik:

Beruházási célokra 54.821 eFt-tal növelhetjük az előirányzatot. Önkormányzatunk pályázatot nyújtott be a **Kisvác – Középvárosi Óvoda energetikai korszerűsítésére**. A támogatói okirat alapján 29.931 eFt-ot nyertünk el, ebből 24.679 eFt-ot energetikai korszerűsítésre, fejlesztésre, 3.759 eFt-ot korszerű napelemes energia ellátó rendszer kiépítésére, 1.493 eFt-ot tervezésre, beszerzési- közbeszerzési eljárásokra, műszaki ellenőri feladatokra használhatunk fel. **Önkormányzati étkezési fejlesztések** jogcímen további 24.890 eFt-tal növelhetjük az előirányzatot pályázaton elnyert összegből. A Vám utca 11. sz. alatt található konyha átfogó korszerűsítésére használhatjuk fel a támogatást.

A csökkenés az alábbi feladatokon jelenik meg:

A Közép – Duna vízi turizmusának komplex fejlesztése feladatot a beruházási kiadások között terveztük. A beruházás építési hatósági engedély köteles, ezért az áfa tv. 142. §-a alapján fordított áfás. A fordított áfa fizetés a működési kiadások – áfa befizetés soron jelenik meg, ezért a beruházási kiadások előirányzatából az áfa összegét 25.674 eFt-ot át kellett csoportosítanunk a működési kiadások közé.

A Műszaki Osztály a beruházási célok között az alábbi átcsoportosítást kérte:

Hajléktalan szállás kapacitásának bővítése	360 eFt
Szelektív hulladékgyűjtőhely kialakítása 3 helyszínen	6.500 eFt
Árpád Fejedelem Általános Iskolánál parkoló építés	-6.860 eFt

TARTALÉKOK

Működési tartalékok

A működési céltartalékok - Intézményi tartalék sora 538 eFt-tal nő. A bérkompenzáció augusztus és szeptember havi összege 688 eFt-tal növeli a tartalék állományát. A Polgármesteri Hivatal költségvetésébe 150 eFt-ot átcsoportosítottunk szavazófülkék beszerzésére.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Működési tartalékok	2.503 eFt
- Intézményi tartalék	2.503 eFt
- Általános tartalék	- eFt

Felhalmozási céltartalék

4.284 eFt

1.) Pályázati céltartalék

- Könyvtári, közművelődési érdekeltségővel pályázat

4.000 eFt

2.) Alapellátási keret

284 eFt

Nagycsaládosok Országos Egyesülete Díj 2019
Az Év Felelős Foglalkoztatója 2018
Tehetségbarát Önkormányzat 2018
Befogadó magyar település 2016
A Holnap Városáért Díj 2015
Családbarát Munkahely 2015-2016-2017-2018-2019



Raoul Wallenberg-díj 2015
Kerekpárosbarát Település 2014-2015-2016
Hild János-díj 2014
Idősbarát Önkormányzat 2013-2019
Kultúra Magyar Városa 2010
A Nemzet Sportvárosa 2003

Vác Város Önkormányzat
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság

K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2019. november 20-án megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (6. sz.)

**107/2019. (XI. 20.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
határozata**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek Vác Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 15.) önkormányzati rendeletének módosítását (6. sz.).

Határidő: 2019. 11. 26. KT ülés

Felelős: polgármester

K. m. f.

**Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke**

A kivonat hitelül:

Buo
.....
Brinyiczkiné Hugyecz Éva