

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2014. május 22. napi ülésére

Szám: 11/5-10/2014.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: 1 db Pénzügyi – Ügyrendi Bizottság határozat

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

Előzmény/korábbi döntés: 5/2014. (II. 21.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 17 oldal

Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2014. április 17-én

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva dr. Csereklýe Károly Jogi Osztályvezető

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre
megkapta: Kökény Szabolcs osztályvezető

Véleményezésre
megkapta: Fördős Attila polgármester

Vác Város Önkormányzat
/2014.(.....) rendelete
 az Önkormányzat 5/2014.(II.21.) sz.
 költségvetési rendeletének módosításáról
 (3. sz. módosítás)

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete az 5/2014.(II.21.) 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	5 008 337	179 571	5 187 908
Finanszírozási műveletek			
- belső (pénzmaradvány)	49 125		49 125
- külső	2 032 000		2 032 000
Összesen	7 089 462	179 571	7 269 033

2. §

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

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	29.027 eFt
Működési célú központosított előirányzatok	16.784 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	16.753 eFt
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	8.196 eFt
Központi költségvetésből kapott felhalmozási célú támogatás	104.911 eFt
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	3.900 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	7 073 966	74 660	7 148 626
Finanszírozási műveletek	15 496	104 911	120 407
Összesen	7 089 462	179 571	7 269 033

4. §

A rendelet 4.§ b.) pontjának összege – **működési kiadások** – **119.126 eFt-tal nő**. A növekedést költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatokként az 1. sz. melléklet mutatja be.

5. §

A rendelet 4.§ c.) pontjának összege – **az Önkormányzat felújítási kiadásai** – **5.000 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Madách Imre Művelődési Központban

- színpadi ellensúlyos díszlethúzó berendezés felújítása 5.000 eFt

6. §

A rendelet 4.§ f.) pontjának összege – **az Önkormányzat beruházási kiadásai** – **6.532 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Baba u. Bölcsőde kerítés építés	663 eFt
0292/6 hrsz-ú ingatlan megvásárlása	605 eFt
0273/12 hrsz-ú ingatlan megvásárlása	500 eFt
Szociális bérlakások építése – faházak	-10.000 eFt
Út, járda, közművek tervezés, engedélyezés	5.000 eFt
Migazzi szobor felállítás	-3.300 eFt
TSZT9M, HÉSZ8m	
(Településf. Str. És ITS alapján, törvényi kötelezettség 2015-ig)	-2.000 eFt
Flórián utcai orvosi rendelő kiváltása	2.000 eFt

7. §

A rendelet 4.§ f.1) pontjának összege – **a Költségvetési szervek beruházási kiadásai – 10.210 eFt-tal**
nő az alábbiak szerint:

1. cím

Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye

- Informatikai eszközök beszerzése 436 eFt

Szociális Szolgáltatások Háza

- Informatikai eszközök beszerzése (Szociális feladat) 433 eFt

- Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (Szociális feladat) 856 eFt

- Informatikai eszközök beszerzése (OEP feladat) 417 eFt

- Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (OEP feladat) 138 eFt

2. cím

Gazdasági Hivatal

- Területi ellátási kötelezettséggel rendelkező egészségügyi
alapellátók minimál standard eszközeinek biztosítása 3.820 eFt

3. cím

Katona Lajos Városi Könyvtár

- Egyéb tárgyi eszköz beszerzés 50 eFt

Vác Városi Levéltár

- Informatikai eszközök beszerzése 300 eFt

Tragor Ignác Múzeum

- Képzőművészeti alkotások vásárlása 3.000 eFt

- Informatikai eszközök vásárlása 561 eFt

- Egyéb tárgyi eszközök vásárlása 199 eFt

8. §

A rendelet 4.§ c.) pontja - **Működési céltartalék – 53.471 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

1.) Pályázati céltartalék
- KEF pályázat önrész -650 eFt

2.) Közalkalmazottak cafeteria juttatása -52.821 eFt

9. §

A rendelet 4.§ i.) pontja - **Felhalmozási céltartalék – 327 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

- 3.) Területi ellátási kötelezettséggel rendelkező
egészségügyi alapellátók minimál standard eszközeinek biztosítása 327 eFt

10. §

A rendelet 4.§-a – **finanszírozási műveletek – 104.911 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Fejlesztési célú kötvény beváltás 104.911 eFt

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2014. május

Fördős Attila sk.
polgármester

Deákné dr. Szarka Anita sk.
jegyző

Melléletek, függelékck jegyzéke:

1. sz. melléklet Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
- 1/a. sz. melléklet Vác Város Önkormányzat 2014. évi működési kiadásainak módosítása

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
3.sz. módosítás

Összegek:1.000 Ft-ban

Cím- rend	Feladat jellege		Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi juti- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátot- tak pénzb. juttatása	Pénz- tárad. és egyéb tartalék	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék beszerzés
	Kötelező	Állami vállalat					köztul- ajánlati díjak	életne- zési ki- adások	karban- tartás				
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok										
	X		Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye	6 832	2 180	-937							8 075
	X		Szociális Szolgáltatások Háza	5 545	1 825	-313							7 057
	X		Idősek Otthona és Klubja	9 258	2 971								12 229
2.			Köznevelési és gyermekéktetési feladatok										
	X		Gazdasági Hivatal	10 980	3 920								14 900
	X		Alsóvárosi Óvoda	3 240	1 156								4 396
	X		Deákvári Óvoda	3 690	1 317								5 007
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda	3 180	1 135								4 315
3.			Kulturális feladatok										
	X		Madách Imre Művelődési Központ	2 460	-442	4 028							6 046
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár	1 840	-1 935	3 162							3 067
		X	Vác Városi Levéltár	522	-195	1 099							1 426
	X		Tragor Ignác Múzeum	822	257	954							2 033
4.			Általános önkormányzati feladatok										
			Váci Polgármesteri Hivatal	9 667	2 442	920				29 219			42 248
	X		- kötelező feladat	9 667	2 442	920							13 029
		X	- állami feladat							29 219			29 219
			Vác Város Önkormányzat	291	79	5 757					2 200		-45 144
	X		- kötelező feladat			5 677					2 000		7 677
		X	- önként vállalt	291	79	80					200		-52 821
			Mindösszesen:	58 327	14 710	14 670				29 219	2 200	-53 471	65 655

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2014. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
3.sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szervek megnevezése	Felhalmozási célu pénzeszköz átadása	Felhalmozási célu kölcsön nyújtás	Felújítás	Beruházás	Felhal- mozási tanulék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Kiadás összesen	Saját bevételek	OEK finan- szírozás	Külső forrás	Irányító szervek támogatása	Közölgaj- kozottak létszáma (15)
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye				436		436	8 511				8 511	
	Szociális Szolgáltatások Háza				1 844		1 844	8 901	1 150			7 751	
	Idősek Orthona és Klubja						12 229					12 229	
2.	Köznevelési és gyermekéktetési feladatok												
	Gazdasági Hivatal				3 820		3 820	18 720				18 720	
	Alsóvárosi Óvoda						4 396	4 396				4 396	
	Deakvári Óvoda						5 007	5 007				5 007	
	Kisvác - Középvárosi Óvoda						4 315	4 315				4 315	
3.	Kulturális feladatok												
	Madách Imre Művelődési Központ						6 046	6 046	200			5 846	
	Katona Lajos Városi Könyvtár				50		50	3 117	1 000			2 117	
	Vác Városi Levéltár				300		300	1 726	1 319			407	
	Tragor Ignác Múzeum				3 760		3 760	5 793	3 000			2 793	
4.	Általános működési feladatok												
	Váci Polgármesteri Hivatal						42 248	42 248	5 235			37 013	
	- kötelező feladat						13 029	13 029				13 029	
	- állami feladat						29 219	29 219				29 219	
	Vác Város Önkormányzat			5 000	-6 532	327	-1 205	-46 349	167 667				-127,90
	- kötelező feladat			5 000	-3 232	327	2 095	9 772					
	- önként vállalt				-3 300		-3 300	-56 121					
	Mindösszesen:			5 000	3 678	327	9 005	74 660	179 571			109 105	-127,90
	Finanszírozási műveletek							104 911					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN							179 571					

Vác Város Önkormányzat 2014. évi működési kiadásainak módosítása

3.sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők								
Közfoglalkoztatás								
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			2 826			2 826	2 826	
Környezet- és Természetvédelem			-1 905			-1 905	-1 905	
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazdálkodás			4 632	2 000		6 632	6 632	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámú)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közterület Felügyelet			556			556	556	
Szociális és egészségügyi feladatok								
Köznevelési, közművelődési feladatok	291	79	280			650		650
Sport feladatok								
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatási feladatok			-200	200				
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtudomány								
Közutak, hidak			-432			-432	-432	
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Temetőfenntartás								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás								
Váci Vülápi Vigalom								
Sportlétesítmények működtetése								
MINDÖSSZESEN:	291	79	5 757	2 200		8 327	7 677	650

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást a központi költségvetésből származó források költségvetési rendeletbe történő beépítése, valamint az intézmények előirányzat módosítási kérelme indokolja.

A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 7.269.033 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	4 754 775
Működési tartalék	1 500
Működési költségvetés kiadásai	4 756 275
Felújítás	83 936
Beruházás	2 290 700
Felhalmozási célú kölcsön	3 500
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	
Felhalmozási tartalék	13 715
Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 392 351
Összesen	7 148 626
Finanszírozási művelet	120 407
Mind összesen	7 269 033

BEVÉTEL

Jelen rendeletmódosításban a bevételi oldalt 179.571 eFt-tal emeljük.

Működési bevételek

Önkormányzati szinten **70.760 eFt működési bevétel** folyt be, melyből 62.756 eFt az Önkormányzat, 8.004 eFt az intézmények költségvetését növeli.

Az Önkormányzat bevételei a központi költségvetésből származnak.

Segélyezési célokra - **települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása** - utólagos igénylés alapján 29.027 eFt-ot kaptunk, ebből 17.946 eFt a foglalkoztatást helyettesítő támogatásra, 6.008 eFt lakásfenntartási támogatásra, 5.033 eFt rendszeres szociális segélyre, 40 eFt óvodáztatási támogatásra nyújt fedezetet. **Központosított támogatásként** – működési célra – 16.784 eFt támogatásban részesültünk. Az e-útdíj bevezetésével kapcsolatos bevételkiesés ellentételezésére 1.709 eFt előleg érkezett. Az előző évről

áthúzódó bérkompenzáció fedezetére 4.110 eFt illeti meg önkormányzatunkat. A szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati pótlék kifizetéséhez elkészítettük az igénylésünket és az elszámolásunkat. Az I. negyedévre 3.986 eFt előleggel számoltunk el, a II. negyedévi kifizetéshez 6.979 eFt támogatást kértünk, melyet elfogadott és leutalt a központi költségvetés.

Az első négy hónapban 16.753 eFt **kiegészítő támogatásban** részesültünk. Ide tartozik a bérkompenzáció 2014. évi része 13.648 eFt.

A központi költségvetés 2014. február 28-án átvállalta az önkormányzat adósságállományát. Az adósságkonszolidáció Vác Város esetében két módon zajlott le. A 104.911 eFt kötvényállományt, valamint a hozzá kapcsolódó időarányos kamatterhet (3.105 eFt) támogatásként kaptuk meg. A központi költségvetés közvetlenül a Takarékbank Zrt. részére fizette ki a tartozást, de szerepeltetnünk kell a költségvetésben, mint bevételt és kötvény beváltást. A 200 millió forint feletti tartozásokat nem támogatással, hanem átvállalással konszolidálták. Az adósságmegújító hitel - nagyságrendje miatt - ebbe a tartományba esett. Itt nem kell központi támogatást és hitel visszafizetést szerepeltetni, ebben az esetben, mint kötelezettség csökkenés, elengedés jelenik meg a könyvekben. Az adósságvállalásból az időarányos kamatterhet összege, mint kiegészítő támogatás jelenik meg a költségvetésben.

Működési célra 8.196 eFt **támogatást** kaptunk **állambáztartáson belüli** szervezetektől. Az Önkormányzathoz kiegészítő gyermekvédelmi támogatás címen 192 eFt bevétel folyt be.

A 2014. évi országgyűlési képviselő választással kapcsolatos kiadásokra a Váci Polgármesteri Hivatalt megillető pénzügyi fedezet összege 5.235 eFt volt. A Madách Imre Művelődési Központ a IV. Duna menti kórustalálkozó keretében megrendezésre kerülő „Legyen a zene mindenkié” című rendezvényéhez pályázaton 200 eFt-ot nyert el a Közigazgatási és Igazságügyi Hivataltól. Vác Város Levéltárához 1.319 eFt bevétel folyt be, ebből 110 eFt a közfoglalkoztatás kiadásaira nyújt fedezetet. Az intézmény a Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázatokon összesen 1.319 eFt-ot nyert el. Tanácsülési jegyzőkönyvek restaurálására 554 eFt-ot, a „Váci végrendeletek” szerkesztői munkálataira 155 eFt-ot, levéltári iratanyag köttetésére 500 eFt-ot fordíthat. A Katona Lajos Városi Könyvtár pályázott Radnóti Miklós halálának 70. évfordulója alkalmából kiállítás megrendezésére. A pályázaton 1.000 eFt támogatást nyert el. A Szociális Szolgáltatások Háza „Szupervízió” témájú pályázatán 250 eFt-ot nyert.

Felhalmozási bevételek

A központi költségvetésből kapott felhalmozási célú támogatások soron az Önkormányzatnál az adóssághozjáról felhalmozási része jelenik meg 104.911 eFt értékben, mely a kötvény tartozás támogatásként történő átvállalását tartalmazza.

Államháztartáson belülről kapott felhalmozási célú előirányzatok 3.900 eFt-tal növelhetőek. A Szociális Szolgáltatások Háza pályázott a Hajléktalan Szállóra tárgyi eszközök beszerzésére. A pályázaton elnyert összeg 900 eFt volt. A Tragor Ignác Múzeum pályázaton 3.000 eFt-ot nyert el festmények vásárlására.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat költségvetési rendeletének kiadásai oldala 179.571 eFt-tal növelhető, ebből 119.126 eFt a működési kiadások, 5.000 eFt a felújítási kiadások, 3.678 eFt a felhalmozási kiadások, 327 eFt a felhalmozási tartalékok között jelenik meg. A működési tartalék 53.471 eFt-tal csökken. A finanszírozási kiadások 104.911 eFt-tal nőnek.

A **Bölcsődék és Fogycatékosok Intézményének** költségvetése 8.511 eFt-tal nő. A személyi juttatások előirányzata 6.832 eFt-tal nő. Céltartalék nyújt fedezetet 3.840 eFt növekedésre, a dolgozók cafeteria juttatására. A központi költségvetésből leutalt ágazati pótlék I-II. negyedévi összegéből 2.992 eFt-tal növelhető az előirányzat. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzat növekedése a személyi juttatások növeléséből adódik. Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján dologi kiadásait 937 eFt-tal csökkenti. Az előirányzatról 436 eFt-ot a beruházási előirányzatra csoportosít át 2 db. új és 2 db. használt számítógép vásárlására, valamint 1 db. monitor és 1 db. nyomtató beszerzésére.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** előirányzatai 8.901 eFt-tal növelhetőek. A személyi juttatások valamint a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatainak növelését a szociális ágazati pótlék (személyi 1.782 eFt, járulékok, adók 482 eFt), a cafeteria juttatás (személyi 3.750 eFt, járulékok, adók 1.929 eFt), valamint egy dolgozó bércmpenzáció változás miatti bérciegészítésének (személyi 13 eFt, járulékok, adók 4 eFt) költségvetésbe történő beépítése indokolja. A dologi kiadásokból 313 eFt átcsoportosításra kerül a beruházási kiadások közé szakmai eszközök vásárlására. A beruházási előirányzat 1.844 eFt-tal nő, ebből 1.289 eFt a szociális feladatot, 555 eFt az OEP feladatot érinti. A beruházási előirányzatról szociális feladaton 1 db. notebook, 2 db. asztali számítógép, félipari mosógép, kerékpár és kézikocsi beszerzését valósítja meg. A 2 db. asztali számítógép és a félipari mosógép beszerzésére pályázaton elnyert összeg biztosít fedezetet. Az OEP feladathoz kapcsolódó beszerzése 1 db. asztali számítógép, 1 db. notebook, és egyéb tárgyi eszközök (mérleg,

vérnyomásmérő, mikrohullámú sütő, kávéfőző, hőszigetelő, látásvizsgáló, magasságmérő, fali szappanadagoló) beszerzését foglalja magában.

Az **Idősek Otthona** költségvetése 12.229 eFt-tal nő, ebből 4.900 eFt a szociális ágazati pótlékra, 7.329 eFt a cafeteria juttatásra nyújt fedezetet.

A **Gazdasági Hivatalnál** 18.720 eFt-tal nő az előirányzat. A személyi juttatások 10.980 eFt-os, valamint a munkaadókat terhelő járulékok 3.920 eFt-os növekedését a cafeteria juttatásra biztosított fedezet indokolja. A beruházásra fordítható előirányzatot 3.820 eFt-tal növeljük. A Képviselőtestület 39/2014.(II.20.) sz. határozatával a területi ellátási kötelezettséggel rendelkező egészségügyi alapellátók minimál standard eszközeinek biztosítása céltartalékból 2.973 eFt-ot felosztott. A céltartalékból átcsoportosítjuk az előirányzatot a Gazdasági Hivatalhoz a pályázatokban megjelölt eszközök beszerzésére. A beruházási előirányzatot további 847 eFt-tal növelni kell az előző évről áthúzódó egészségügyi alapellátók eszközbeszerzésére.

Az **Alsóvárosi Óvoda** (4.396 eFt), a **Deákvári Óvoda** (5.007 eFt) és a **Kisvác Középvárosi Óvoda** (4.315 eFt) személyi jellegű előirányzatainak növelése az intézményben dolgozók cafeteria juttatására nyújt fedezetet.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadási előirányzatai 6.046 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 2.460 eFt-tal növelhetőek cafeteria juttatásra. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzat 442 eFt-tal csökken (878 eFt növelés, 1.320 eFt csökkenés). A cafeteria juttatás adója 878 eFt-tal növeli az előirányzatot. Az intézmény előirányzat módosítási kérelme alapján 1.320 eFt átcsoportosítását kéri a dologi kiadásokra. Az eredeti költségvetésben a szociális hozzájárulási adó megtakarításából eredő befizetési kötelezettséget a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatán tervezte. A visszafizetést a dologi kiadások között kell könyvelni, ez indokolja az átcsoportosítást. Dologi kiadásai további 200 eFt-tal növelhetőek pályázaton elnyert összegből a „Legyen a zene mindenkié” rendezvény fedezetére.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** költségvetése 3.117 eFt-tal nő. A személyi juttatások növekedéséből (1.840 eFt) a cafeteria juttatásra 1.560 eFt nyújt fedezetet. A fennmaradó 280 eFt-os növelést pályázaton elnyert összegből fedezi. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 1.935 eFt-tal csökken összességében. A változást 557 eFt növekedés és 2.492 eFt csökkenés eredményezi. A növekedés a cafeteria juttatás adóját tartalmazza. A csökkenés oka, hogy az intézmény a dologi kiadások közé vezet át 2.492 eFt-ot, a szociális hozzájárulási adó megtakarításából eredő befizetési kötelezettség fedezetére. A dologi kiadások 3.162 eFt-tal nőnek. A növekedés tartalmaz 2.492 eFt járulékokból és adókból történő átcsoportosítást, valamint 670 eFt pályázaton elnyert összegből történő növelést. A beruházási kiadásait 50 eFt-tal növeli tárgyi eszközök beszerzésére (tápegység, memóriabővítés, védőlencse).

A **Vác Városi Levéltár** kiadási előirányzatai 1.726 eFt-tal növelhetőek, ebből 1.319 eFt-ot saját bevétele, 407 eFt-ot az Önkormányzat Közalkalmazottak cafeteria juttatása céltartalékból történő átcsoportosítás fedez.

A személyi juttatások előirányzata 522 eFt-tal nő, ebből 300 eFt a cafeteria juttatás, 222 eFt pályázaton elnyert összegből történő növelés. A munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzata 195 eFt-tal csökken (150 eFt növelés és 345 eFt csökkenés). A 195 eFt növelés tartalmazza a cafeteria adóját (107 eFt), valamint 43 eFt pályázaton elnyert összegből történő növelést. Az intézmény előirányzat módosítási kérelme alapján a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatából 345 eFt átcsoportosítását kéri. Az átcsoportosításból 45 eFt a dologi kiadások, 300 eFt a beruházási kiadások előirányzatát érinti. A dologi kiadások 1.099 eFt-tal nőnek, ebből 45 eFt-ot átcsoportosítás, 1.054 eFt-ot pályázaton elnyert összeg eredményez.

A **Tragor Ignác Múzeum** költségvetése 5.793 eFt-tal nő. A személyi juttatások 822 eFt-os növeléséből 720 eFt a dolgozók cafeteria juttatására, 102 eFt munkáltatói segélyezés kifizetésére nyújt fedezetet. A munkaadókat terhelő fizetési kötelezettségek 257 eFt-tal nőnek a cafeteria juttatás után fizetendő adóra. A dologi kiadások előirányzata 954 eFt-tal nő (1.714 eFt növekedés, 760 eFt csökkenés). Az intézmény az előző évben régészeti feltárára nyert el pályázatot, melynek önrészét 1.714 eFt-ot (áthúzódó tételként) most biztosítunk számára. A dologi kiadásokból 760 eFt átvezetésre kerül a beruházási kiadásokra informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök vásárlására. A beruházási kiadások 3.760 eFt-tal nőnek, ebből 760 eFt a dologi kiadásokból történő átcsoportosítás. A fennmaradó összeg 3.000 eFt, melyet pályázaton nyert el képzőművészeti alkotások vásárlására. Konkoly Gyula Boldog idők című festményét 1.800 eFt-ért, Wachter Déncs olajfestményét 500 eFt-ért, Tóth István Néró és Narkisszosz című festményét 700 eFt-ért vásárolhatja meg.

A **Polgármesteri Hivatal** kiadási előirányzatai 42.248 eFt-tal növelhetőek. A személyi juttatások 9.667 eFt-tal nőnek, mely tartalmaz 9.769 eFt növekedést és 102 eFt csökkenést. A 102 eFt-os csökkenés a Tragor Ignác Múzeum költségvetésébe kerül átcsoportosításra, munkáltatói segélyezés kifizetésének fedezetére, a Városi Kollektív Megállapodás alapján. A növekedésből 3.419 eFt az országgyűlési képviselők választásának lebonyolításához kapcsolódik, a 38/2013.(XII.30.) KIM rendelet alapján. A további 6.350 eFt-os növekedés a megbízási szerződéssel foglalkoztatott munkavállalók bérkölségeinek fedezetét szolgálja. A munkaadókat terhelő befizetési kötelezettségek előirányzat változását a fent leírt változtatások indokolják. A dologi kiadások 920 eFt-tal nőnek az országgyűlési képviselők választása feladaton. Az ellátottak pénzbeli juttatása előirányzaton 29.219 eFt növekedés jelenik meg segélyezési célokra. A növelésből 17.946 eFt a foglalkoztatást helyettesítő támogatások, 6.008 eFt a lakásfenntartási támogatások, 5.033 eFt a rendszeres szociális segélyek, 40 eFt az óvodáztatási támogatások soron jelenik meg.

Az **Önkormányzat** költségvetése 58.562 eFt-tal nő. A működési kiadások 8.327 eFt-tal nőnek, a felújítási kiadás 5.000 eFt-tal nő, a beruházási kiadások 6.532 eFt-tal csökkennek, a működési tartalék 53.471 eFt-tal csökken, a felhalmozási tartalék 327 eFt-tal nő, a finanszírozási kiadások 104.911 eFt-tal nőnek.

Működési kiadások

A *pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások* sor dologi kiadásai 2.826 eFt-tal nőnek (1.105 eFt csökkenés és 3.931 eFt növekedés). A Képviselőtestület januári ülésén döntött két ingatlan (0292/6 hrsz-ú, illetve a 2073/12 hrsz-ú) megvásárlásáról a 12/2014. (I.23.) sz. és a 13/2014.(I.23.) sz. határozatával. Az ingatlanok megvásárlásának fedezetét 1.105 eFt-ot a pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások sor dologi kiadásaiból biztosítunk, ez okozza a csökkenést. A növekedés tartalmazza az adóssághkonszolidáció időarányos kamatfizetési kötelezettségét 3.105 eFt-ot, melyre a központi költségvetés biztosított fedezetet. A további növekedés 826 eFt, mely az információ biztonság feladaton jelenik meg.

Környezet- és Természetvédelem feladaton 1.905 eFt-tal csökken az előirányzat, a 63/2014.(III.14.) sz. Gazdasági – Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság határozata alapján.

A *Város- és községgazdálkodás* sor előirányzatai 6.632 eFt-tal nőnek, a növekedésből 4.632 eFt a dologi kiadások előirányzatát érinti. A 28/2014. (III.31.) sz. Pénzügyi- Ügyrendi Bizottság határozata alapján 4.000 eFt-tal növeljük az előirányzatot a Március 15. tér 10. sz. I/1. ingatlan térítési díjára. A feladat ellátási szerződés alapján betervezett közutak, hidak karbantartása sorról 432 eFt-ot csoportosítunk át kőszállítás fedezetére. További 200 eFt-tal növeljük az előirányzatot bérleti díj fedezetére. A Gazdasági – Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság 63/2014.(III. 14.) sz. határozatában döntött arról, hogy 2.000 Ft-ot biztosít térfigyelő kamerák felszerelésére. A növelés fedezetét a környezet - és természetvédelem feladat szelektív hulladékgyűjtők kamerarendszerére betervezett összegből csoportosítjuk át. Mivel ezen a feladaton az eredeti költségvetés 1.905 eFt-ot biztosított, a fennmaradó 95 eFt fedezetet bevételből biztosítjuk.

A *Közszerűlet Felügyelet* költségvetése 556 eFt-tal nő 2 fő ruházati alapellátásának biztosítására a 70/2012. (XII.14.) sz. BM rendelet alapján.

A *Köznevelési és közművelődési feladatok* előirányzata Pályázati céltartalékból (KEF pályázat önrész) 650 eFt-tal nő. A Képviselőtestület 64/2014.(III.20.) sz. határozata alapján döntött arról, hogy az Árpád házi Szent Erzsébet Római Katolikus Óvoda, Általános Iskola és Gimnázium kérelme alapján 200 eFt-tal támogatja az intézményt. Fedezetként a *Szervezési és Tájékoztatási feladatok* egyéb kiemelt rendezvények sorát jelölte meg. A döntés végrehajtása érdekében a dologi kiadásokból 200 eFt-ot átcsoportosítunk a pénzeszköz átadások előirányzatra. A feladat ellátási szerződés alapján betervezett *közutak, hidak* sorról 432 eFt-ot csoportosítunk át a Város és Községgazdálkodás feladatra kőszállítás fedezetére.

Felújítási kiadások

A felújítási kiadások 5.000 eFt-tal nőnek a fejlesztési kiadásokból történő átcsoportosításból. A növelés a Madách Imre Művelődési Központban a színpadi ellensúlyos díszlethúzó berendezés felújítását szolgálja.

Beruházási kiadások

Az Önkormányzat fejlesztési kiadásai 6.532 eFt-tal csökkennek. A Baba u. Bölcsőde kerítésének megépítésére 663 eFt előirányzatot szükséges biztosítani, mert a jelenlegi kerítés balesetveszélyes. A Képviselőtestület döntése alapján az Önkormányzat megvásárolja a 0292/6. hrsz-ú (605 eFt), illetve a 0273/12 hrsz-ú (500 eFt) ingatlanokat. Fedezetet a működési kiadásokból történő átcsoportosítással biztosítunk. Az eredeti költségvetésben szociális bérlakások építésére – faházak 10.000 eFt került betervezésre. Ebből az előirányzathoz 5.000 eFt-ot átvettünk a felújítási kiadásokra a Madách Imre Művelődési Központban a színpadi ellensúlyos díszlethúzó berendezés felújítására. További 5.000 eFt-ot vezetünk át (fejlesztési előirányzaton belüli átcsoportosítás) az út, járda, közművek tervezés, engedélyezés sorra. Az eredeti költségvetés 3.300 eFt-ot biztosított a Konstantin térre elhelyezendő Migazzi szobor felállítására. A szobor felállításának teljes költsége 10,3 millió forint lenne. A Nemzeti Kulturális Alap Művészeti Kollégiumától elnyert támogatáson felül 6,6 millió Ft-ot kellett volna önerőként a Püspökségi Hivatallal együtt az Önkormányzatnak vállalnia. A fele-fele összegű támogatástól hosszabb egyeztetést követően az Egyházmegye ellátta. Ennek következtében a betervezett 3.300 eFt a jelzett célra nem kerül felhasználásra. A célra betervezett összeg átcsoportosításra kerül, a területi ellátási kötelezettséggel rendelkező egészségügyi alapellátók minimál standard eszközeinek biztosítása céltartalékra.

Tartalékok

A rendeletmódosítás következtében a céltartalékok állománya 53.144 eFt-tal csökken.

A *Pályázati céltartalék* – KEF pályázati önrész sora (működési) 650 eFt-tal csökken és átvételre kerül az önkormányzat működési kiadásai közé a Köznevelési, közművelődési feladatra.

A *Közalkalmazottak cafeteria juttatása* céltartalék (működési) felosztásra került az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetésébe, így biztosítva a megfelelő fedezetet a kifizetésekre.

A *területi ellátási kötelezettséggel rendelkező egészségügyi alapellátók minimál standard eszközeinek biztosítása* céltartalék (felhalmozási) 327 eFt-tal nő, mely tartalmaz 2.973 eFt csökkenést és 3.300 eFt növekedést. A Képviselőtestület 39/2014.(II.20.) sz. határozatával a céltartalékból 2.973 eFt-ot felosztott, melyet átvettünk a Gazdasági Hivatal költségvetésébe a beruházási előirányzatot növelve. Az Önkormányzat fejlesztési előirányzatából a Migazzi szobor felállítása sorról 3.300 eFt-ot vezetünk át a céltartalék állományához.

Finanszírozási kiadások

A központi költségvetés 2014. február 28-án átvállalta az önkormányzat adósságállományát. A 104.911 eFt kötvényállományt, valamint a hozzá kapcsolódó időarányos kamatterhet (3.105 eFt) támogatásként kaptuk meg. A központi költségvetés közvetlenül a Takarékbank Zrt. részére fizette ki a tartozást, de szerepeltetnünk kell a költségvetésben, mint kötvény beváltást és kamatfizetést.

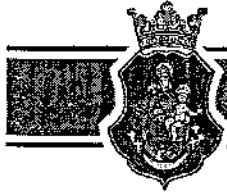
A kamatfizetés az önkormányzat dologi kiadásainak előirányzatát növelte a pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások soron. A finanszírozási kiadások között a kötvény kamatterhe nélküli összege jelenik meg 104.911 eFt összegben.

Engedélyezett állásbely

Az Önkormányzatnál a közfoglalkoztatottak létszáma 127 fővel csökken. Az eredeti költségvetésben 132 fő volt a közfoglalkoztatottak létszáma, ebből 127 fő a téli átmeneti közfoglalkoztatáshoz kapcsolódott, melynek időtartalma 2013. november 1-től 2014. április 30-ig tartott. A téli átmeneti közfoglalkoztatás pályázat lezárult, ezért az erre vonatkozó létszámot kivehetjük a költségvetésből.

A rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

<i>Működési céltartalék</i>	<i>1.500 eFt</i>
1.) Pályázati céltartalék	
- KEF pályázat önrész	
- Szociális nyári gyermekétkeztetés	<i>1.500 eFt</i>
2.) Közalkalmazottak cafeteria juttatása	
<i>Felhalmozási céltartalék</i>	<i>13.715 eFt</i>
1.) Pályázati céltartalék	
- Könyvtári, közművelődési érdekeltség-növelő pályázat	<i>4.000 eFt</i>
- Múzeumok szakmai támogatása	<i>3.000 eFt</i>
- DDC pályázat Nyár u. Óvoda terasz felújítás	<i>850 eFt</i>
3.) Területi ellátási kötelezettséggel rendelkező egészségügyi alapellátók minimál standard eszközeinek biztosítása	<i>3.727 eFt</i>
4.) Lakásszámla tartaléka	<i>2.138 eFt</i>



K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2014. május 15-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvéből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (3. sz.)

42/2014. (V. 15.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és javasolja a Képviselő-testületnek elfogadásra Vác Város Önkormányzat rendeletét az Önkormányzat 5/2014. (II. 21.) sz. költségvetési rendeletének módosításáról (3. sz.).


Határidő: 2014. 05. 22.-i Kt-i ülés

Felelős: Pénzügyi és Adó Ov.

K. m. f.

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

A kivonat hitelélül:


.....
Brinyiczkiné Hugyecz Éva

